

Årsredovisning 2017 Olofströms kommun



Årsredovisning 2017

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Övergripande

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	3
Kommunchefen har ordet	4

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys	5-10
Ekonomi	11-24
Driftbudgetens avräkning per nämnd	13
Finansiell analys	14-23
Intern kontroll	23-24
Uppföljning av koncernövergripande mål.....	25-27
Uppföljning av finansiella mål	28
Personalredovisning.....	29-42

Kommunen och dess samlade verksamhet

Beskrivning av kommunkoncernen.....	43
Organisationsschema kommunkoncernen 2017-12-31	44
Information om bolagens verksamheter.....	45
Organisationsschema kommunen 2017-12-31	45
Koncernbolagens resultat efter finansiella poster	46
Verksamhetens externa kostnader, kommunen.....	47
Så här används en kommunal 100-lapp	48
Investeringsbudgetens avräkning per nämnd, kommunen.....	49
Faktauppgifter och nyckeltal	50
Resultaträkning	51
Balansräkning	52
Kassaflödesanalys	53
Noter till resultaträkningen.....	54-55
Noter till balansräkningen	56-60
Noter till kassaflödesanalysen	61
Tillämpade redovisningsprinciper	62-63
Ekonomisk ordlista	63

Nämndernas verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen, Kommunledningsförvaltningen	64-77
Utbildningsnämnden.....	78-86
Kultur- och Fritidsnämnden	87-92
Socialnämnden	93-100

Övrigt

Finansieringen.....	101-104
Miljöinformation	105-108
Revisionsberättelse	109-110

FRAMÅT TILLSAMMANS I OLOFSTRÖM!



Under 2017 har vi fortsatt arbetet mot vår vision "Stolt och expansiv – 14 000 invånare år

2025" och övergripande mål: "Nära till allt, Barnen i centrum och Jobb till 1000".

Det går bra för Olofströms kommun. Vi ser en framåtanda och utveckling som är bättre än på mycket länge.

Under bara några års tid har vi fått 600 fler invånare och över 1000 nya jobb i kommunen.

Vi har den lägsta arbetslösheten på åtta år och ungdomsarbetslösheten har halverats.

Vårt lokala näringsliv står starkt vilket bekräftades av att Olofström blev bästa tillväxtkommun i länet under 2017.

Vi blev samtidigt bästa skolkommun i länet med grundskola på plats 19 av 290 kommuner i Sverige vad gäller kunskapsresultat.

Sällanköpshandeln hade under året den största ökningen i länet.

Antal utsatta för brott minskar och brottsligheten är den lägsta sedan flera år tillbaka.

Kultur- och föreningslivet fortsätter att blomstra, varav bland annat Näselfrossa fick Region Blekinges kulturpris 2017.

Bostadsbyggande har ökat samtidigt som vi ser ökade fastighetspriser och försäljningsrekord för villor och bostadsrätter.

Försköningar i centrum och tätorter har fortsatt och våra skolmiljöer har fortsatt förnyats och renoverats.

Vi har i grunden en stark ekonomi som ger möjlighet att genomföra de stora investeringar vi behöver för att möta demografi och invånarnas behov.

Utmaningen under året som varit och inför kommande år är främst att möta behoven inom skolan, med fler barn och många barn med särskilda behov. Det krävs stora satsningar för att klara den nödvändiga investering det innebär att alla barn ska få en bra utbildning och samma förutsättningar att lyckas i livet. Den utmaningen ska vi klara.

Tack alla medarbetare för ert värdefulla arbete under 2017!

Nu fortsätter vi arbetet – Framåt tillsammans! *Heja Olofström!*

Sara Rudolfsson (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Kommunchefen har ordet

Det är alldeles för sällan som vi lägger tid på reflektion och uppföljning – men det är ett otroligt viktigt verktyg för utveckling och förbättring.

När jag nu tänker tillbaka på 2017 så kan jag konstatera att det har varit ett mycket intensivt år, ett år där många förbättringar gjorts men också ett år där vi fått möjlighet att lära av det som varit. Då handlar det inte om efterklokhet, om att om exakt samma situation uppkommer igen då minsann vet vi hur vi gör – utan om att hitta generella enkla rutiner och göra det möjligt att lätt göra rätt.

Under 2017 så var det övergripande fokus att hålla i och fortsätta det gemensamma arbetet med en hälsofrämjande arbetsmiljö, att på allvar komma igång med en koncernövergripande satsning på teknik- och digitalisering samt att genomföra Kommunkompassen.

När det gäller arbetsmiljön så fortsatte projektet Heja hälsan med ledarskapsutveckling samtidigt som en ansökan om att EU-medel gjordes för att under 2018 fortsätta arbetet med fokus på medarbetare. Bemanningsenheten startades upp med vikariehantering för att på så sätt kunna avlasta verksamheterna och bli en fördel för de timanställda i Olofströms kommun.

Digitalisering och teknikutveckling handlar dels om tillgången till bredband i kommunen och dels om hur vi utvecklar tillgänglighet för invånare och anpassar vårt arbetssätt till nytta för kunder och brukare. Här handlar det inte om enskilda från varandra skilda händelser utan om att skapa en samsyn om var vi är på väg och sedan tillsammans bidra till att vi når dit. Grunden för digitalisering och teknikutveckling är att fungerande bredband i hela kommunen.

Under året har Kraftbolaget anslutit 200 hushåll till bredband, och grävt ner 3 mil fiber i delar av Grännum, Vilshult, Skjutsmåla, Bytaremåla, Lilla Ry, Kopparemåla, Lännemåla, Rislycke, Åkerkvarn och Ljungröda. IP Only har också anslutit kunder i Olofström. De områden



som IP Only anslutit är runt Hemsjö, Gaslunda, Ljusaryd, Kärrsjömåla och Uggleboda.

Under då årliga chefsdagarna började vi arbeta med grunden för den nya digitala strategin och handlingsplan. Arbetet kommer att vara klart för antagande av kommunstyrelsen under våren 2018.

Vi genomförde med hjälp av SKL Kommunkompassen. Kompassen är indelad i 8 olika områden där Kommunen som samhällsbyggare var vårt mest utvecklade område och området Verksamhetsutveckling det område där vi presterade lägst. Syftet med att genomföra kommunkompassen var och är att använda den som grund för att bibehålla våra styrkor, och också att se dessa, samt så klart att ge oss en struktur för att utvecklas inom de olika områdena. Det som särskilt lyftes fram under flera av områden var vårt värdegrundsarbete som pågått kontinuerligt under ett flertal år.

Under året har nya lägenheter byggts vid bommarviken och planeringen av Holjegården börjar närma sig start på byggnation. Tomter har sålts och privata villor byggts samtidigt som vi exploaterar ett nytt område vid sjön Halen, Övre Strandplan, och letar efter nya områden för framtida villatomter. Ombyggnationer av lokaler har gjorts för att möta det ökade antalet barn i förskola och skola. Även Nattis har öppnat för de barn som behöver omsorg andra tider än dagtid.

Tack till alla som bidragit med engagemang och kompetens till en bra verksamhet 2017!

Iréne Robertsson
Kommunchef

Omvärldsanalys

Globalt

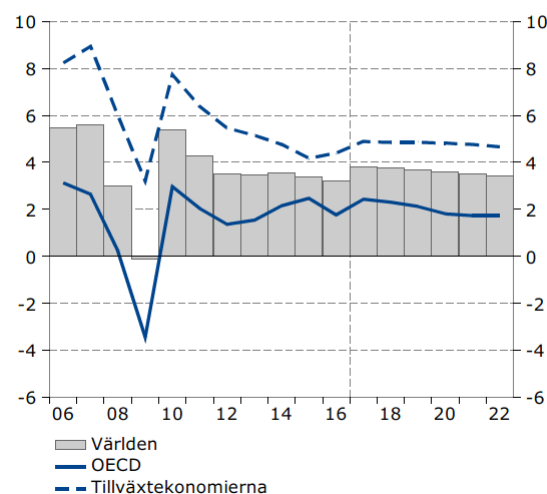
Konjunkturinstitutet skriver i sin konjunkturlägesrapport för december att konjunkturåterhämtningen efter finanskrisen är mer eller mindre fullbordad i stora delar av världsekonomin och resursutnyttjandet stiger något ytterligare 2018–2019.

Den globala BNP-tillväxten stiger från 3,2 procent 2016 till 3,7–3,8 procent per år 2017–2019. På många håll är investeringarna en viktig tillväxtmotor. Ett stigande resursutnyttjande innebär att många centralbanker gradvis för en allt mindre expansiv penningpolitik, vilket i sin tur bidrar till att BNP-tillväxten dämpas något åren 2020–2022.

Recessionerna i Brasilien och Ryssland är över och i USA fortsätter den positiva konjunkturutvecklingen. Situationen på arbetsmarknaden har fortsatt att förbättras och arbetslösheten är nu nere i strax över 4 procent.

BNP i världen, OECD och tillväxtekonomierna

Procentuell förändring



År 2016 uppgick BNP-tillväxten i Kina, mätt som årlig förändring, till 6,7 procent samtliga fyra kvartal. De första tre kvartalen 2017 har den årliga tillväxten varit 6,9 procent. Därmed fick en i det närmaste obruten nedgång i tillväxten sedan det första kvartalet 2010 ett slut.

Den allt mer robusta uppgången i euroområdet omfattar nu så gott som samtliga medlemsländer och den brittiska ekonomin har hittills klarat påfrestningarna från Brexit förhållandevis väl. Den positiva utvecklingen syns bland annat inom industrin som har stärkts rejält under loppet av 2017. början av december 2017 lyckades Storbritannien och EU enas om en överenskommelse gällande skilsmässovillkoren i samband med Storbritanniens utträde ur EU. Vägen till ett slutligt avtal om de framtida relationerna de båda områdena emellan är dock fortfarande lång. Förutom att frågan är mycket komplex saknas en enhetlig linje framför allt på den brittiska sidan.

Den tyska ekonomin har utvecklats starkt de senaste åren och är sedan en tid tillbaka inne i en högkonjunktur. Exporten och investeringarna växer starkt och drivs bland annat av den låga räntan och att tillväxten i Tysklands handelspartners i Europa har blivit starkare.

Låga räntor och ett fortsatt cykliskt uppsving innebär att det i många länder framför allt är investeringarna som ökar snabbt de närmaste åren. Hushållens konsumtion växer i en något snabbare takt än normalt, understödd av starka arbetsmarknader och fortsatt stigande tillgångspriser.

Under 2019 och framåt förutspår Konjunkturinstitutet att penningpolitiken förs i en mer åtstramande riktning och att sammantaget växlar global BNP-tillväxt ner något bortom 2019.

Nyckeltal för internationell ekonomi

Procentuell förändring respektive procent

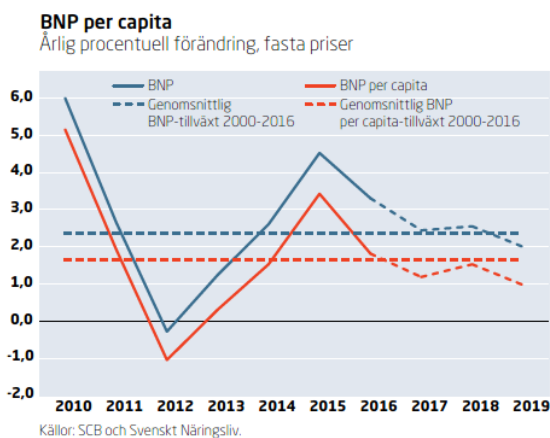
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
BNP i OECD	1,8	2,4	2,3	2,1	1,8	1,7	1,7
BNP i euroområdet	1,8	2,4	2,1	1,8	1,5	1,1	1,0
BNP i USA	1,5	2,2	2,5	2,3	1,9	1,6	1,6
BNP i tillväxtekonomier	4,4	4,9	4,8	4,9	4,8	4,8	4,7
BNP i världen	3,2	3,8	3,7	3,7	3,6	3,5	3,4
HIKP i euroområdet	0,2	1,5	1,5	1,7	1,9	1,9	1,9
KPI i USA	1,3	2,1	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Refiränta i euroområdet	0,00	0,00	0,00	0,50	1,00	1,50	1,75
Styrränta i USA	0,75	1,50	2,25	2,75	3,00	3,00	3,25
Styrränta, KIX-vägd	-0,14	-0,04	0,22	0,59	1,07	1,54	2,02

(källa: konjunkturinstitutets konjunkturlägesrapport december 2017)

Sverige

Konjunkturen i den svenska ekonomin blir allt starkare konstaterar Konjunkturinstitutet i sin konjunkturlägesrapport för december. Produktion och sysselsättning har ökat snabbt under hösten och investeringsbehovet tillsammans med en expansiv finanspolitik bedöms leda till en högre BNP-tillväxt under 2018 än 2017 samt att arbetslösheten kommer att fortsätta falla. Det som kan konstateras av konjunkturinstitutets tabell är att BNP-tillväxten totalt är väsentligt högre än per invånare. Från och med 2019 och fram till 2022 redovisas oroväckande låga tillväxttal för båda BNP-måtten samt för arbetade timmar som är viktigt för våra skatteintäkter. Detta samtidigt som vi vet att behoven av välfärdssamhällets tjänster ständigt ökar.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
BNP till marknadspris	3,2	2,5	2,9	2,0	1,7	1,4	1,4
BNP per invånare	1,9	1,1	1,7	1,0	0,6	0,3	0,3
Arbetade timmar ²	2,1	1,7	1,9	0,9	0,3	0,0	-0,1



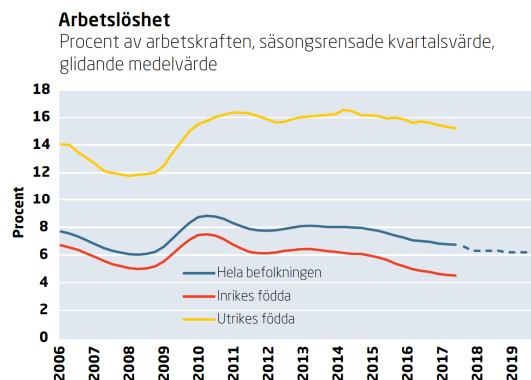
Konjunkturinstitutet bedömer att den svenska högkonjunkturen toppar 2018 och att vi uppnår ett jämnviktsläge i ekonomin från 2020 vilket är ca 2 år tidigare än vad bedömningen är för OECD-området som helhet.

Konsumtionsutvecklingen i landet bedöms som hög utifrån att hushållen ser risken för att bli arbetslösa som mycket låg samtidigt som prisfallet i bostäder antas vara tillfälligt och att de skärpta amorteringskraven på bostadslån anses få små effekter utifrån att få berörs och att det därmed ger måttliga priseffekter.

Konjunkturinstitutet konstaterar vidare att den snabbt stigande sysselsättningen de senaste åren har medfört att bristen på arbetskraft med efterfrågad kompetens har ökat till höga nivåer inom stora delar av näringslivet. Arbetsgivarna inom offentlig sektor uppger att 15 procent av rekryteringarna är berörda av brist eller misslyckande vilket är en fördubbling mot siffrorna för fyra år sedan.

Arbetslösheten har framför allt minskat bland inrikes födda och är nu på historiskt mycket låga nivåer. Arbetslösheten bland inrikes födda var 4,5 procent det tredje kvartalet 2017 jämfört med 15,3 procent bland utrikes födda.

De senaste två åren har sysselsättningen ökat snabbt framför allt bland utrikes födda, men tredje kvartalet 2017 bidrog inrikes födda lika mycket som utrikes födda till uppgången. Trenden att utrikes födda har haft en snabbare sysselsättningstillväxt kan till viss del förklaras av att befolkningsökningen drivs av utrikes födda. Detta sker samtidigt som andelen inrikes födda i arbetsför ålder minskar. Nyanlända representeras inte fullt ut i urvalet i arbetskraftsundersökningen (AKU). Under en period med högt inflöde till befolkningen leder detta bland annat till att arbetskraftsdeltagandet och sysselsättningsgraden överskattas bland utrikes födda eftersom hänsyn inte tas till att nyanlända i genomsnitt har lägre arbetskraftsdeltagande och sysselsättningsgrad.



(Källa: Svenskt Näringslivs rapport "Det ekonomiska läget" december 2017)

Denna effekt kommer att avta 2018 och 2019 då nyanlända i större grad blir representerade i arbetskraftsundersökningen. Detta har en dämpande effekt på arbetskrafts- och sysselsättningstillväxten som den mäts i arbetskraftsundersökningen.

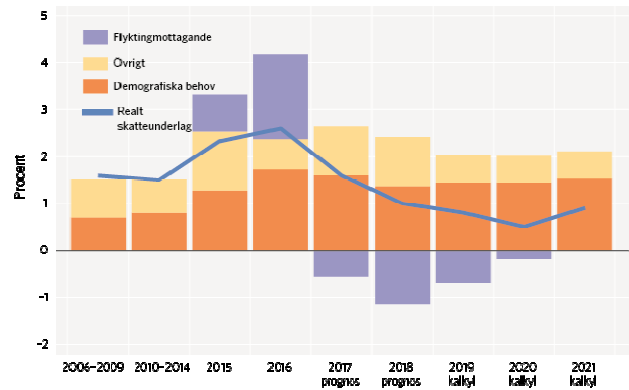
Konjunkturinstitutet konstaterar att den snabbt stigande sysselsättningen de senaste åren har medfört att bristen på arbetskraft med efterfrågad kompetens har ökat till höga nivåer inom stora delar av näringslivet. Arbetsgivarna inom offentlig sektor uppger att 15 procent av rekryteringarna är berörda av brist eller misslyckande vilket är en fördubbling mot siffrorna för fyra år sedan.

(källa: konjunkturinstitutets konjunkturlägesrapport december 2017, Svenskt Näringslivs rapport "Det ekonomiska läget" december 2017, SCB)

Kommunernas ekonomi

SKL skriver i Makronytt den 21/12 -17 att svensk BNP inte har vuxit så snabbt under 2017 som tidiga utfall och prognoser indikerat men att konjunkturen ändå har förstärkts markant och även 2018 kommer att präglas av högkonjunktur. Den något svagare utvecklingen gäller dock inte antalet arbetade timmar eller lönesumman, SKL:s prognos innebär tvärtom en något starkare utveckling. Det innebär en fortsatt hygglig ökning av det reala skatteunderlaget 2017 och 2018.

Under loppet av 2018 blir den ekonomiska utvecklingen dock svagare och högkonjunkturen når då sin kulmen. Utvecklingen därefter är nu svår att prognostisera. SKL:s skatteunderlagsprognos för 2019 bygger på ett antagande om en relativt snar återgång till ett neutralt konjunkturläge. Det innebär en markant uppbromsning av skatteunderlagets ökningstakt 2019 och 2020. Ett mer utdraget förlopp skulle betyda att uppbromsningen fördelas på fler år. Oavsett hur snabbt det går så står kommuner och landsting inom kort inför en mycket besvärlig obalans mellan snabbt växande demografiskt betingade behov och ett långsamt växande skatteunderlag."



SKL skriver vidare att från och med 2019 antar de ett oförändrat välfärdsåtagande. Det innebär att ersättningsgraden i transfereringssystemen bibehålls och att den kommunala konsumtionen utvecklas i takt med demografin och en trend på 0,6 procent. SKL tar också hänsyn till att kostnaderna för flyktningmottagandet minskar 2017–2020, vilket dämpar volymutvecklingen dessa år. Med dessa utgångspunkter uppstår ett gap mellan utvecklingen av utgifterna och inkomsterna.

För att kommunsektorn ska uppnå ett resultat på 1 procent av skatter och bidrag har SKL beräkningstekniskt antagit att kommunalskatten höjs med 2,41 kr fram till 2021 jämfört med dagens nivå. Det motsvarar 53 mdr kr i dagens penningvärde.

Det ska inte ses som en prognos, utan ett sätt att illustrera gapet mellan skatteunderlaget och kostnaderna. I verkligheten kommer anpassningen ske genom en kombination av effektiviseringar, omprioriteringar, skattehöjningar, höjda statsbidrag och försämrat ekonomiskt resultat.

Inför nästa år höjer Region Kronoberg skattesatsen med 40 öre och medelskattesatsen i landstingen ökar med 1 öre till 11,43 kronor (exklusive skatteväxlingar). Skattesatsen höjs i 5 och sänks i 4 kommuner 2018. Detta påverkar inte medelskattesatsen (exklusive skatteväxlingar).

Antalet anställda (månadsavlönade) i kommuner och landsting har under några år ökat och uppgick i november 2016 till strax över en miljon. Av dessa arbetade

närmare 760 000 i kommuner och 260 000 i landsting/regioner.

(källa: SKL)

Olofström

I slutet på 2017 var vi 13 482 invånare i Olofström. Det är 65 fler än 1/1 och 144 fler än 1/11 2016. Kommunens vision anger att vi ska vara 14 000 invånare 2025 och budgeten är upplagd efter att vi ska öka med 74 invånare per år för att nå dithän.

Regeringen har beslutat att Blekinge ska ta emot 83 nyanlända under 2018. Det är en minskning med knappt 100 personer från i år då 180 personer tas emot av Blekinges kommuner. För Olofströms del är andelen som ska tas emot i kommunen noll.

Kommunfullmäktige har beslutat att införa rätt till heltid för alla i kommunen. Enligt centralt avtal med kommunal beslutades att inom kommunals område från och med maj 2021 men fullmäktige beslutade att utöka så att det omfattar alla i kommunen. Det innebär inte att alla kommer att få jobb inom det område de jobbar idag men att man ska erbjudas jobb inom någon verksamhet i kommunen. För att kunna erbjuda rätt till heltid senast i maj 2021 så har vi redan nu börjat arbeta med frågan och vi kommer stegvis att genomföra rätten. Målsättningen är att ha genomfört detta i god tid innan vi är framme vid 2021.

Den 1 oktober började Jörgen Adolfsson sin tjänst som klusterledare för TechTank. Anders Borgehed som tidigare var klusterledare gick vidare till tjänsten som regionchef på Sydsvenska handelskammaren.

Den 1 september tillträdde Ingegerd Carlsson tjänsten som förvaltningschef för utbildningsförvaltningen.

Öjvind Hatt blir ny samhällsutvecklingschef från och med mars 2018 och ersätter Anders Emgård som avslutade sin tjänst i kommunen den sista september och

började arbeta som fastighetschef i Örkeljunga.

Ny elnätschef, Bo Underman, är rekryterad på Olofströms Kraft AB. Bo Underman kommer närmst från Affärsverken i Karlskrona där han jobbat som driftchef de senaste åren.

Ny verksamhetschef på Holjebadet är Bianca Gustafsson och hon började den 10 januari 2018.

Under 2017 gjorde kommunen kommunkompassen där syftet är att resultatet ska ligga till grund för kommunens fortsatta kvalitets- och utvecklingsarbete. Kommunen erhöll 392 poäng av maximalt 800 poäng. Helsingborgs stad som 2017 utsågs till årets kvalitetskommun erhöll 668 poäng vilket är den hittills högst uppnådda poängen. I jämförelse med andra kommuner ligger kommunen under medelvärdet medan vi står oss väl när vi jämför med andra kommuner som genomfört undersökningen för första gången.

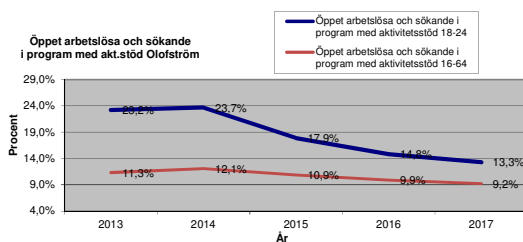
Kommunen har förvärvat aktier i Inera AB som ägs tillsammans med SKL, landsting och andra kommuner i landet. Genom att vara delägare i bolaget kommer vi att kunna arbeta i en snabbare takt och tillsammans för att utveckla digitala plattformar och tjänster till nytta för medarbetare, invånare och företagare. Bolaget har tidigare arbetat med landstingen och utvecklat tjänster för deras behov men nu har SKL Företag AB beslutat att ge Inera ett villkorat tillskott på tio miljoner kronor per år de kommande fem åren för att bygga upp en kompetens till nytta för kommunernas behov av tjänster. Även SKL som organisation kommer att arbeta med att underlätta digitaliseringen för kommunsektorn.

Under 2017 har det registrerats totalt 52 nya företag samtidigt som det avregistrerats 39 företag. Det mest populära alternativet 2017 är aktiebolag som räknar till 387 av kommunens 752 företag.

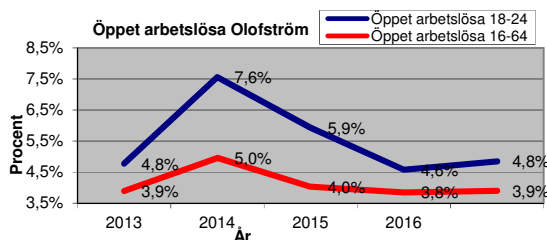
Företagsform	2017		2016		2015	
	Nya	Av-slutade	Nya	Av-slutade	Nya	Av-slutade
Aktiebolag	29	7	33	5	22	13
Bostadsrätt						
Ekonomisk förening	1			1		
Enskild firma	15	24	14	54	14	11
Handelsbolag	5	5	4	8	5	5
Kommanditbolag		3	1	6		2
Övriga	2		0	1		1
Summa	52	39	52	75	41	32
Netto nya företag	13		-23		9	

Arbetslösheten mätt enligt Arbetsförmedlingens månadsstatistik* för öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd minskade även under 2017.

* Anledningen till att AF:s månadsstatistik används istället för RAMS är att RAMS är en beräknad befolkning som fastställs i november månad året före mätåret. Det innebär att den sanna arbetslösheten blir något annat beroende av befolkningsförändringar, särskilt om dessa ligger inom de yngre grupperna. AF använder denna grund för att statistiken skall vara jämförbar i ett EU-perspektiv. För att göra en rättvisare bild av arbetslösheten används den faktiska befolkningsciffran. Skulle man ändra detta krävs ett omfattande arbete för att återskapa jämförbarhet över tid. Detta inte minst då RAMS-befolkningen inte är känd av oss utan måste beräknas.



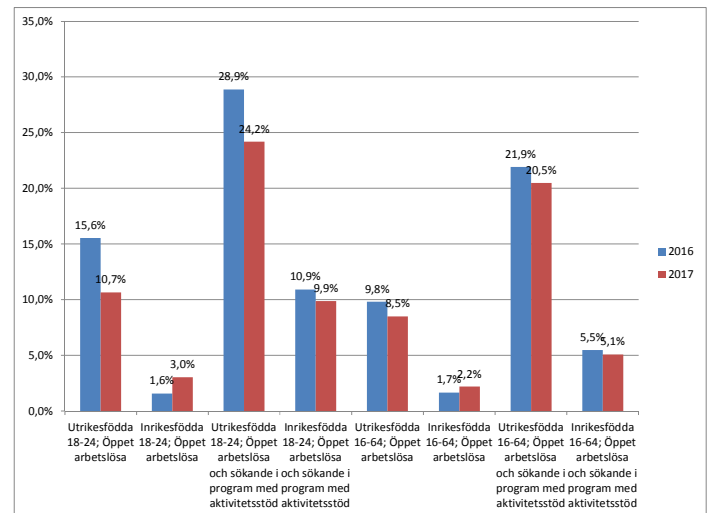
Andelen öppet arbetslösa hos ungdomar mellan 18-24 år sjönk kraftigt mellan 2014-2015 och ytterligare något under 2016. För 2017 pekar dock kurvan svagt uppåt vilket trots minskat antal öppet arbetslösa bland både inrikes och utrikesfödda beror på att den relativa andelen utrikesfödda ökar och att öppet arbetslösa i denna grupp är ca fyra gånger högre.



Kommunen arbetar för att få ned arbetslösheten överlag, och särskilt ungdomsarbetslösheten. Detta sker framför allt i samverkan med Arbetsförmedlingen och bl.a. i projektet Ung Möjlighet. Ungdomar som dels är mellan 18 och 29, dels står långt ifrån

arbetsmarknaden får grundläggande hjälp i frågor om självkänsla och självförtroende, kost, motion, anställningsbarhet, privatekonomi, samt praktisk hjälp med t.ex. CV och personligt brev. Insatserna sker på såväl grupp- som individnivå. Dessa insatser varvas sedan med praktik som ofta leder till en anställning alternativt studier. Då utfallet varit lyckat erbjuder kommunen numera samma hjälp för personer upp till 39 år. Även kommunens Navigatorcentrum hjälper ungdomar mellan 15 och 24 år att själva hitta vidare till sina mål i form av t.ex. utbildningar, jobb, praktik eller företagande. Andra kommunala insatser är bl.a. programmet Aktiv Sommar, arbetscenter och feriejobb samt Jobb till 1000. Jobb till 1000 är ett övergripande koncernövergripande mål som syftar till att utveckla näringslivsmiljön.

Går vi igenom statistiken för att se hur väl vi lyckas få ut de utrikesfödda på arbetsmarknaden syns det att skillnaderna fortfarande är stora mellan infödda och invandrade även om den minskat något från föregående år.



Att få ned arbetslösheten bland de utrikesfödda kommer att vara fortsatt avgörande för både den enskilde som behöver ha en försörjning och för kommunen som kan stå inför kraftigt ökade kostnader för ekonomiskt bistånd.

	2014	2015	2016	2017
Födda	96	121	121	125
Avlidna	-137	-171	-179	-175
Födelsenetto	-41	-50	-58	-50
Inflyttade, inrikes	525	467	508	639
Utflyttade, inrikes	-634	-624	-647	-764
Flyttnetto, inrikes	-109	-157	-139	-125
Inhemskt netto	-150	-207	-197	-175
Inflyttade, utrikes	309	371	471	273
Utflyttade, utrikes	-30	-28	-31	-35
Flyttnetto, utrikes	279	343	440	238
Förändring	129	136	246	65
Summa befolkning*	13 031	13 170	13 417	13 482

* Befolkningsstatistiken 2010-2016 är officiella SCB-siffror.
Statistiken för 2017 kommer från kommunens befolkningsprogram och är inte officiell statistik.
På grund av sent inrapporterad statistik kan summan diffa mot delarna i SCB:s statistik.

Kommunen har under året ökat med 65 nya invånare. Som syns av statistiken ovan består nettotillskottet av våra nyanlända medan kommunen fortfarande har ett underskott vad gäller födelsenetto och inhemskt flyttnetto om totalt 175 personer.

(källa: Arbetsförmedlingen, Bolagsverket och SCB)

Infrastruktur och bostadsmarknad

Kommunens bostadsbolag Olofströmshus har byggt elva stycken nya marklägenheter i Bommareviken. Vackert beläget vid sjön Halen. Inflyttningen ägde rum i våras.

I mitten av januari 2018 hölls det första planeringsmötet för byggnationen på före detta företagscentertomten (brända tomten) med de nämnder och organisationer som tillsammans ska se till så nybyggnationen går så smidig som möjligt. Under 2018 är planen att nybyggnationen ska sätta igång av två fastigheter som tillsammans kommer att innehålla nära 50 lägenheter.

lordningställande av ett 50-tal tomter avsedda för småhusbebyggelse pågår vid Övre Strandplan och beräknas klart under 2018.

Trafikverket region Syd har begärt fastställelseprövning av projektet avseende ombyggnation på Riksväg 15 på en sträcka av 2,7 km i Olofström. Åtgärderna som planeras innebär en ökad trafiksäkerhet och tillgänglighet. Målsättningen är också att skapa en tätortskänsla och tydliggöra Olofströms centrum från vägen. Detaljplan för

området har beslutats av kommunfullmäktige och planerad byggstart är 2019

När det gäller utbyggnad av bredband så samförsläger vi med elnätet. Entreprenaderna är på gång runt om i koncessionsområdet där befintliga högspänningsledningar ersätta av markkablar. Pågående projekt finns i Gränumsdal, Lönnemåla, Höghult, Sandbäck, Vilshult. Projekten kombineras nästan uteslutande tillsammans med nedgrävning av bredbandsfiber. IP-Only har nu påbörjat schaktningen i området runt Hemsjö, Gaslunda, Ljusaryd där de är tänkta leverantörer för fiber till dessa fastigheter.

Organisations och samverkansfrågor

Olofström ingår tillsammans med Karlshamn och Sölvesborg i Räddningstjänsten Västra Blekinge och i Miljöförbundet Blekinge Väst. Samverkan med andra Blekingekommuner sker också genom Region Blekinge, Kommunsamverkan Cura Individutveckling och BlekingeTrafiken.

Västblekinge Miljö AB (VMAB) har sedan 1978 svarat för avfallshanteringen i Karlshamn, Sölvesborg och Olofström.

Skåne-Blekinge Vattentjänst AB (SBVT) har sedan 2013 ansvaret för den samordnade driften av Va-verksamhet i Olofström, Bromölla, Osby och Östra Göinge.

Aktier i Inera förvärvades 2017 i syfte att kunna samverka med SKL, andra kommuner och landsting bl a avseende digitalisering.

Samverkansavtal för gymnasieutbildning KOR:t finns mellan kommunerna Karlshamn, Olofström och Ronneby.

Samverkan inom rehabilitering sker mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Landstinget och Blekingekommunerna genom Samord.förbundet i Blekinge län.

Olofströms kommun är sedan 2016 medlem i kommunförbundet – Sydarkivera som hanterar vårt digitala arkiv.

Ekonomi

Utfall i förhållande till budget

Kommunen redovisar ett positivt resultat med 4,9 mkr.

När kommunfullmäktige antog budget för 2017 så var budgeterat resultat 8,8 mkr. Från resultatet ska dras medel om 2,4 mkr från Sociala investeringsfonden som är utlagda i driftsbudget för 2017 av anslaget på 4,6 mkr vilket drar ned budgeterat resultat till 6,4 mkr. Vidare har verksamheterna fått tillskott 2017 från integrationsmedlen om 15,5 mkr medan 21,5 mkr intäktsförts som generella statsbidrag i finansieringen. Vidare avgår beviljade driftsöverföringar med 0,9 mkr vilket drar ned resultatet. Nytt budgeterat resultat för 2017 blir därmed 11,6 mkr. Utfallet om 4,9 mkr blev alltså 6,8 mkr sämre än budgeterat resultat.

Utfallet om 4,9 mkr motsvarar 0,6 % av skatter och generella statsbidrag.

Största avvikelsen bland nämnderna står Utbildningsnämnden för med ett resultat som är 22,2 mkr sämre än årsbudget. Att resultatet för Utbildningsnämnden skulle bli kraftigt negativt flaggades upp redan i april då prognosen låg på -14,6 mkr vilket sedan försämrats månad för månad. Bakgrunden till det kraftiga minuset är delvis en budget som från början varit underfinansierad med 8,9 mkr till följd av högre antal elever än prognosen i ramberäkningen. Vidare beror minuset på att utbetalningar av sökta migrationsbidrag blivit lägre än vad som tidigare beräknats vilket har belastat driften retroaktivt. Rutinerna för hur sökningarna av migrationsbidragen går till har sedan dess setts över. Det är också ett hårt tryck på verksamheterna när det gäller att åstadkomma så god verksamhet som möjligt för nyanlända elever som inte har samma kunskaper som de svenskfödda eleverna och därför behöver extra resurser. I budgeten för 2018 har Utbildningsnämndens ram utökats med 19,5 mkr exklusive löneökningar. För att

nämnden ska få en ekonomi i balans under 2018 krävs trots budgetförstärkningen att arbetsmetoder ses över och nämndsinterna fördelningsmodeller uppdateras.

Socialnämnden visar för första gången sedan 2009 ett positivt resultat vilket är glädjande och ger goda förutsättningar för att arbeta vidare med de höga sjuktal som delvis tros bero på hög arbetsbelastning. Utfallet är 3,7 mkr bättre än årsbudgeten vilket är bättre än tidigare lämnade prognoser. De områden som främst avviker från tidigare lämnade prognoser är hemtjänst och arbetsmarknadsåtgärder.

Kommunledningsförvaltningen redovisar ett utfall som är 3,5 mkr bättre än årsbudget. De positiva resultaten kommer från till största delen från flyktingverksamhet som står för 6,6 mkr och uppfyllnad flygfältet 2,4 mkr samt Gator och vägar 1,8 mkr. Bostadsområdet på Övre strandplan beräknas – 6 mkr och kosten -1,2 mkr samt försäljning mark -1,6 mkr

Kultur- och fritidsnämnden hade en prognos om -0,5 mkr vid delåret. Utfallet blev betydligt bättre med 0,9 mkr. Anledningarna återfinns inom många områden beskrivna i nämndens verksamhetsberättelse.

Finansieringen blev 7,9 mkr bättre än budget och största avvikelsen beror på högre inkomstutjämnning och skatteintäkter medan pensionskostnaderna har ökat på kostnadssidan.

För ytterligare fördjupning i de olika verksamheternas budgetavvikelser hänvisas till respektive nämnds verksamhetsberättelse.

För en utförlig analys av kommunens finansiella situation hänvisas läsaren till avsnittet finansiell analys längre fram i förvaltningsberättelsen.

För uppföljning av de finansiella målen se avsnittet "Uppföljning av mål" som återfinns längre fram i förvaltningsberättelsen.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inget att rapportera.

Kommunens investeringsverksamhet

Investeringarna netto uppgår till 38,1 mkr.

Investeringsbudgeten för 2017 inklusive överföringar och tilläggsanslag uppgår till 91,7 mkr.

Av differensen avser 39,5 mkr som helt eller delvis förskjutits till 2018. Resterande avser projekt som antingen blivit billigare eller ej har genomförts.

De investeringar som genomförts under 2017 är följande; se tabell nedan:

PROJEKT	Budget inkl TA 2017	Ing. nedlagt	Redovisn. -17-12- 31	Prognos kvarst. totalt	S:A Projekt totalt	
226610315	Nybyggnad av förskola på Vilboken	3 286	43 515	2 803	0	46 318
210311012	Åtgärder för att undvika översvämning	5 294	5 706	719	4 575	11 000
225121616	Moduler Brännaregårdsskolan	7 145	4 947	6 024	0	10 971
226120317	Brännaregårdens förskola, om- o tillbyggnad	6 900	0	904	5 996	6 900
223910417	Ny konstgräsplan i Olofström	6 800	0	563	6 237	6 800
210411016	Översvämningsåtgärder i centrum	5 401	99	0	5 401	5 500
231411716	Anslutningar Riksväg 15	5 447	3	1 307	4 140	5 450
226510316	Kyrkhults förskola, moduler	383	4 617	512	0	5 129
225241616	Ekerydsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	2 409	1 771	639	1 770	4 180
225931616	Vilboksskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	337	3 763	58	279	4 100
230101717	Beläggning enligt plan	4 000	0	3 850	150	4 000
225241617	Ekerydsskolan, nya förskolelokaler	3 500	0	3 500	0	3 500
223310417	Brunnsängen Kyrkhult, byte konstgräsmatta	2 800	0	2 828	0	2 828
225131616	Brännaregårdsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	654	2 046	685	0	2 731
225911617	Vilboksskolan, gym.sal byggkonstruktionsfel	2 000	0	7	1 993	2 000
230601717	Broreoveringar	2 000	0	75	1 925	2 000
227311316	Holjegården, projektering	1 528	272	179	1 349	1 800
226510314	Kyrkhults förskola, kök	1 958	42	1 501	0	1 543
232311716	Cykelväg N Kyrkhultsv-Biskopsmåla	1 500	0	0	1 500	1 500
232211713	Ombyggnad av GC-banan Ö Storgatan	200	1 412	0	0	1 412
231511715	Sunnanvägen	2 136	64	828	300	1 192
225731617	Kyrkhults skola, tillbyggnad matsal	1 500	0	1 005	0	1 005
220700014	Effektiviseringar och förnyelse av ventilation	427	573	224	203	1 000
235613517	Gestaltning av Å-rummet	1 000	0	788	212	1 000
223260417	Ishallen, byte vent.anl gamla delen	880	0	0	880	880
112100517	Utbyggnad av nät, central datakommunikation	800	0	0	800	800
210100017	Investeringsram för lokaler och maskiner	2 775	0	722	0	722
233212517	Grönt torg i city	700	0	0	700	700
223030416	Simhallen, utbyggn av lekland	597	3	0	597	600
223010416	Simhallen, ytterväggar	374	26	570	0	596
220600014	Förnyelse av styr och regler	137	363	137	0	500
225911616	Vilb skolan, ny vent gymn sal	495	5	0	495	500
240111017	Reglering Norra Rödhult 1:60 och del av Holje 5:106	0	0	2 600	-4 450	-1 850
Övriga projekt sammanlagt	16 337	522	5 032	1 956	7 510	
NETTO:	91 700	69 749	38 060	37 008	144 817	

- De projekt som understiger 0,5 mkr redovisas inte separat i denna uppställning utan ligger sammanlagt på raden över summa. För att se kommentarer kring dessa hänvisas till Kommunstyrelsens och övriga nämnders investerings-

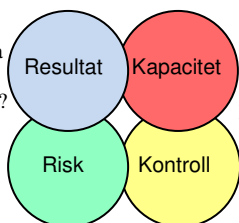
redovisningar. Projekt 240111017 avser försäljning av skog.

Driftbudgetens avräkning per nämnd

	Helårs- budget inkl. TA	Red. 2017-12	Red. 2016-12	Avvik. års- budget ./. Utfall
Kommunstyrelsen	102 263	98 786	64 347	3 477
Revisionen	1 100	1 100	1 100	0
Kultur- och fritidsnämnden	37 180	36 296	34 608	884
Utbildningsnämnden	269 727	291 964	257 998	-22 236
Socialnämnden	330 695	326 971	316 192	3 724
Finansieringen	-752 649	-759 983	-707 622	7 334
Summa totalt:	-11 683	-4 866	-33 377	-6 817

Finansiell analys

Vilken balans har kommunen haft över sina intäkter och kostnader under året och över tiden?

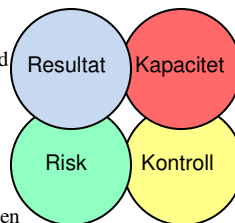


Föreligger några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet?

Vilken kapacitet har kommunen att möta finansiella svårigheter på lång sikt?

Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen?

Nettokostnadsandel
Självfinansieringsgrad
Nettoinvesteringar
Årets resultat
Finansnetto



Likviditet
Ränterisk
Borgensåtaganden
Pensionsåtagande

Soliditet
Lånefinansieringsgrad
Skuldsättningsgrad
Långfristiga skulder
Jämförelse med riket
Budgetföljsamhet
Prognossäkerhet
Internkontroll

För att analysera kommunens finansiella resultat, kapacitetsutveckling, riskförhållande samt kontroll över finansiell utveckling används den s.k. RK-modellen vilkens fyra hörnstenar illustreras av bilderna ovan. I bilden till vänster visas de frågeställningar som nyckeltalen till höger ska ge en bild av.

1 Resultat

1.1 Nettokostnadsandel

Nyckeltalet visar hur stor andel verksamhetens nettokostnader inklusive finansnetto tar upp av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Nyckeltalet speglar dels ifall kommunen kan finansiera sina löpande kostnader med löpande intäkter och dels hur detta förhållande utvecklats över tiden. Om nyckeltalet överstiger 100 procent innebär det att kostnaderna överstiger intäkterna. Med en växande balansräkning innebär det att kommunens skuldsättning ökar och därmed framtida belastning på resultatet i form av ökade finansiella kostnader.

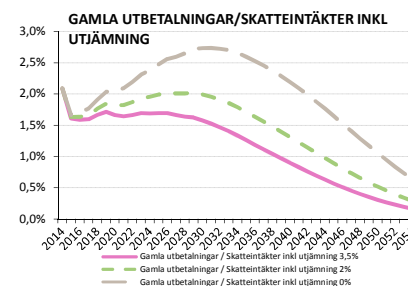
Nettokostnadsandelsutveckling	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017
Verksamhet	88,3%	90,5%	90,4%	87,9%	90,6%
Pensioner	6,0%	16,5%	5,6%	5,5%	5,6%
Avskrivningar	3,6%	3,3%	3,2%	3,0%	2,9%
Nedskrivningar	1,5%	0,0%	0,0%	0,2%	1,4%
Finansnetto	-0,8%	-10,1%	-1,6%	-1,3%	-1,1%
Nettokostn.andel	98,6%	100,1%	97,6%	95,3%	99,4%
Resultat i % skatteint/bid	1,4%	-0,1%	2,4%	4,7%	0,6%

Verksamheterna exkl. pensioner och avskrivningar tog 2017 upp 90,6 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det är klart högre än hur de sett för snittet för de senaste tio åren som ligger på 88,6 %. Samtidigt har resultatet som de senaste 10 åren legat på i snitt 1,5 % av skatter och generella statsbidrag nu sjunkit till 0,6 %.

Pensionskostnaderna som andel av skatter och generella statsbidrag har ökat något från 5,5 % till 5,6 %.

Finansnettot som andel av skatter och generella statsbidrag har sjunkit något mot 2016 vilket beror på lägre utdelningar på aktier och andelar.

Utbetalningarna från ansvarsförbindelsen avseende pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt ökar från ca 13 Mkr år 2014 till drygt 17 Mkr år 2031 när utbetalningarna är som störst. Effekten av de stigande utbetalningarna är dock inte dramatisk om man väger in att kommunens intäktssida också kommer att stiga, i form av bland annat ökade skatteintäkter.



(källa 40-års prognos beställd från KPA januari 2015)

Diagrammet ovan visar de gamla utbetalningarna inkl. särskild löneskatt i förhållande till skatteintäkter inkl. utjämnning med hänsyn till tre olika alternativa utvecklingar av skatteintäkterna. Scenariot där skatteintäkterna ökar med 3,5 procent per år innebär att de gamla utbetalningarna uppgår till cirka 2,1 procent år 2014 för att sedan minska under prognosperioden. Som skatteutvecklingen har varit de senaste tio åren lutar det åt en kurva som

är någonstans emellan 3,5 procent och 2 procentskurvan. Slutsatsen kan därmed dras att de inlösen kommunen har gjort gör att kostnaden för de gamla utbetalningarna i förhållande till skatteintäkterna inkl. utjämning inte kommer att öka ytterligare mot dagens nivå. Se även punkt 3.5 för ytterligare fördjupning.

Avskrivningarna sett i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag har sjunkit ytterligare 0,1 %-enhet. I kommunens långtidsprognos beräknas avskrivningarna öka med 3,2 mkr redan 2019 och ytterligare 2,5 mkr 2020. Anledningen till att avskrivningarna ökar igen efter att ha minskat under ett antal år är att kommunens investeringar går mot några starkt expansiva år med ombyggnaden av Holjeskolan för 141,8 mkr till särskilt boende som enskilt största investering.

Resultat i procent av skatteintäkter utjämning och generella statsbidrag blev 0,6 % för 2017. Detta innebär att ackumulerat resultat för perioden från 2014-2017 nu är 1,9 %. Det ackumulerade resultatet ska jämföras med kommunfullmäktiges beslutade femårsmål för perioden 2014-2018 om ett lägsta ackumulerat resultat av skatter och generella statsbidrag på 1,0 %. Resultatet ligger alltså så långt över målet med bred marginal.

1.2 Nettoinvesteringar och självfinansieringsgrad

En hög självfinansieringsgrad innebär att kommunen kan finansiera sina investeringar med liten eller ingen nyupplåning, vilket förbättrar det finansiella handlingsutrymmet inför framtiden. Utrymmet beräknas som kassaflöde från den löpande verksamheten i relation till nettoinvesteringarna.

Självfinansieringsgrad	2014	2015	2016	2017
Kassaflöde	27,4	37	55	36,9
Nettoinvesteringar	20,5	18,7	68,6	38,1
Självfinans.grad	134%	198%	80%	97%
Ack. Självfins.gr.	134%	164%	111%	107%

För perioden 2014-2018 hade Kommunfullmäktige antagit ett mål om att

självfinansieringsgraden under perioden skulle vara lägst 100 % och inget enskilt år fick understiga 70 %. Sett över tiden krävs att självfinansieringsgraden överstiger 100 % för att inte urholka verksamheternas andel av skatter och bidrag. Från och med budgetåret 2017 har målet dock ersatts med ett mål om skuldsättningsgrad per invånare eftersom kassaflödet inte kommer att räcka till en framtung budget med ständigt ökande antal invånare och där den finansiella risken istället måste mätas på ett sätt som gör det möjligt att hantera investeringsbehoven utifrån kommunens nya befolkningssituation och samtidigt slå vakt om en långsiktigt hållbar ekonomi. Se vidare i avsnitt 3.4 om förpliktelsebelopp. För 2018 har även målet om skuldsättningsgrad utgått eftersom investeringarna de närmsta åren blir så höga att de skulle ha behövt sänkas för att klara skuldsättningsmålet. Den politiska majoriteten var inte beredd att göra detta och därmed utgick skuldsättningsmålet med möjlighet att ta tillbaka målet när detta är möjligt att styra efter.

1.3 Nettoinvesteringar relaterat till avskrivningar

Årets nettoinvesteringar sätts i relation till årets avskrivningar. Nyckeltalet speglar om kommunen klarar att refinansiera sina anläggningstillgångar. Viktigt att nyckeltalet sett över tiden överstiger 100 % för att anläggningsskapitalet inte skall urholkas.

Nettoinvesteringar relaterat till avskrivningar

	2013	2014	2015	2016	2017
Avskrivningar	23,2	21,3	21,4	21	21,9
Nettoinvesteringar	11,8	20,5	18,7	68,6	38,1
Nettoinvest./avskr.	51%	96%	87%	327%	174%

Nettoinvesteringarna under de senast fem åren uppgår till 157,7 mkr samtidigt som avskrivningarna under samma period uppgår till 108,8 mkr. Trenden med ett minskat anläggningsskapital bröts redan 2016 vilket som vi skrev då inte var någon överraskning utan har tagits upp i de senaste årens finansiella analyser. Utmaningen ligger nu istället att balansera kommunens investeringsbehov med en långsiktigt hållbar ekonomi.

1.4 Årets resultat

Kommunen redovisar ett positivt resultat med 4,9 mkr.

När kommunfullmäktige antog budget för 2017 så var budgeterat resultat 8,8 mkr. Från resultatet ska dras medel om 2,4 mkr från Sociala investeringsfonden som är utlagda i driftsbudget för 2017 av anslaget på 4,6 mkr vilket drar ned budgeterat resultat till 6,4 mkr. Vidare har verksamheterna fått tillskott 2017 från integrationsmedlen om 15,5 mkr medan 21,5 mkr intäktsförts som generella statsbidrag i finansieringen. Vidare avgår beviljade driftsöverföringar med 0,9 mkr vilket drar ned resultatet. Nytt budgeterat resultat för 2017 blir därmed 11,6 mkr. Utfallet om 4,9 mkr blev alltså 6,8 mkr sämre än budgeterat resultat.

Utfallet om 4,9 mkr motsvarar 0,6 % av skatter och generella statsbidrag.

Det finns dock stora utmaningar under det kommande året och åren. Som nämndes under punkt 1.2 är det stora investeringar som skall göras vilket kommer att generera såväl kapitaltjänstkostnader som driftskostnader. Utbildningsnämnden redovisar ett utfall som kraftigt överstiger budget. Att klara 2018 års budget kommer att innebära stora utmaningar för Utbildningsnämnden som i 2018 års budget har 4 mkr mindre än 2017 års utfall att röra sig med; till detta kommer dock kompensation för löneökningar som inte ingår i ramen utan är budgeterade centralt.

1.5 Avstämning mot balanskravet

I kommunallagen stadgas om god ekonomisk hushållning och balanskrav. Balanskravet innebär att resultatet ska vara minst noll dvs. att intäkterna skall överstiga kostnaderna. Realisationsvinster och förluster som uppkommit i samband med försäljning av anläggningstillgångar frånräknas detta resultat (se not till kassaflödesanalys för resp. år). Någon distinkt innebörd av god ekonomisk hushållning ges inte i vare sig lagstiftning eller förarbeten utan det lämnas till resp. kommun att avgöra vad god ekonomisk hushållning i dess verksamhet innebär. Av

många kommuner har det kommit att tolkas som att nettokostnadernas andel inklusive finansnetto ej bör överstiga 98 % av skatter och bidrag.

Avstämning mot balanskravet

	2014	2015	2016	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	-0,7	15,9	33,4	4,9
- reducering av samtliga realisationsvinster	-57,6	-0,4	0,0	-0,3
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0
+ orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0
- justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-58,3	15,5	33,4	4,6
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
= Balanskravsresultat	-58,3	15,5	33,4	4,6
Åberopande av synnerliga skäl				
Partiellt inlösen	69,2	0,0	0,0	0,0
Social investeringsfond använda medel	1,0	1,9	2,1	2,6
Social investeringsfond avsatta medel	-1,7	-1,6	-5,0	-2,5
Summa (om summan är negativ ska den återställas inom tre år)	10,2	15,8	30,5	4,7

Kommunen klarar balanskravet för 2017 utan att behöva åberopa några synnerliga skäl.

För att sedan uppnå god ekonomisk hushållning krävs även att kommunfullmäktiges verksamhetsmål samt finansiella mål har uppnåtts. De finansiella målen är uppfyllda medan tre av verksamhetsmålen inte är uppfyllda. Detta innebär att god ekonomisk hushållning inte uppnåtts trots att kommunen klarar balanskravet.

Social investeringsfond infördes i kommunen under 2012. Redovisningsmässigt betraktas sociala investeringar som driftskostnader och kostnadsförs. Fr o m bokslutet för 2015 har Rådet för kommunal redovisning beslutat exakt vilka poster som kan ingå i uppställningen av balanskravsresultatet. Detta har medfört att de poster som inte uppfyller dessa istället flyttats till synnerliga skäl. Vad som är synnerliga skäl avgörs ytterst av kommunfullmäktige. Utifrån vad som ska återställas vid ett negativt resultat avräknas därför sociala investeringar. Budgetmässigt läggs kvarvarande och nya anslag upp under budgetåret och i samband med årsbokslut justeras budget till vad som använts under året för att gjorda sociala investeringar inte ska generera någon budgetavvikelse varken upp eller ner.

Avsatta medel till Social investeringsfond

Ingående ej anslagna medel 2017-01-01	5,0
Tilldelade anslag under 2017	-2,7
Återföring av medel från avslutade projekt	0,2
Årets avsättning till social investeringsfond	2,5
Utgående ej anslagna medel 2017-12-31	5,0

Specifikation av tilldelade anslag 2017 Social investeringsfond
0,92 mkr "Växtverket 2018-2019" KFN - KS § 241, 2017-12-05
0,40 mkr "Susekullen 2018-2019" KFN - KS § 241, 2017-12-05
1,35 mkr "E-sportsprojekt år 2018-juni 2019" UBN- KS § 241, 2017-12-05

Kvarst. tilldelade anslag från Social investeringsfond

Ingående tilldelade anslag 2017-01-01 (ej använt)	4,5
Tilldelade anslag under 2017	2,7
Använda anslag under 2017	-2,6
Avgår kvarvarande medel i avslutade projekt	0
Utgående tilldelade anslag 2017-12-31 (ej använt)	4,6

2 Kapacitet

2.1 Soliditet

Soliditeten uttrycker hur stor del av kommunens kapital som är finansierade med egna medel. Utvecklingen av soliditeten uttrycker om det egna kapitalet och tillgångarna utvecklas i samma takt eller om den finansiella balansen har ändrats. Viktigt här är att beakta att den pensionsskuld som uppstått före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse och därmed avsevärt ökar kommunens redovisade soliditet. Pensionsförpliktelser ingår i det finansiella mål om en förbättring om fem procentenheter kommunen antagit för soliditetens utveckling mellan 2014-2018. Nedan redovisas soliditeten både inklusive och exklusive pensionsansvaret.

Soliditet

	2015	2016	2017
Eget kapital	368,5	401,9	406,8
Totalt kapital	601,4	614,2	604,2
Soliditet	61,3%	65,4%	67,3%
Ansvar pensioner	297,6	285,2	280,3
Soliditet inkl pens.	11,8%	19,0%	20,9%
Akkumulerad förbättring	18,2%	25,4%	27,3%
Soliditet inkl pens. exkl opåv.	2,1%	9,5%	11,3%
Akkumulerad förbättring *	8,5%	15,9%	17,7%

* Koncernintern reavinst vid skapande av äkta koncern 2014 avräknad samt omräkningar skuld

Ansvarsförbindelsen som avser pensionsskuld uppkommen före 1998 har minskat med 4,9 mkr under 2017.

Kommunfullmäktiges finansiella mål om en förbättring av soliditeten inklusive pensionsåtaganden med fem procentenheter mellan 2014-2018 har infriats

redan nu då den ackumulerade förbättringen exklusive opåverkbara faktorer blev 17,7 procentenheter. Totalt sedan 2007 har ansvarsförbindelsen räknats upp med 99,8 mkr till följd av nya ränte- och livslängdsantaganden. Genom gjorda partiella inlösenden har vi begränsat höjningen från 2006 års utgående ansvarsförbindelse till 17,2 mkr.

2.2 Långfristiga skulder

Kommunen lånade under 2015 upp 35 mkr för att öka likviditeten inför kommande investeringar. Lånet har ännu inte behövts trots kraftigt ökade investeringar men då räntorna är negativa så får kommunen betalt för att vi lånat så något behov av att återbetala lånet ur kostnadssynpunkt föreligger ej. Inför 2018 finns ett KF-beslut som medger att uppta ytterligare lån på 100 mkr vilket till större del inte bedöms behöva utnyttjas förrän 2019.

Det är också viktigt i sammanhanget att komma ihåg att kommunen har en ansvarsförbindelse för pensioner intjänade för 1998 om 280,3 mkr som inte redovisas i balansräkningen men som belastar resultatet i takt med att utbetalningar sker och skulden krymper.

KPA:s beräkning av pensionsskuld och pensionsutbetalningar har i bokslutet för 2017 gjorts i enlighet med blandmodellen som nu föreslås ändras till fullfonderingsmodellen vilket innebär att även pensionsförpliktelser som uppstod före 1998 ska redovisas som skuld eller avsättning där de nu redovisas inom linjen. Budgetering kommer att ske på så sätt att utbetalningarna även fortsättningsvis kostnadsförs medan avstämning av skulden vid delårs- och årsbokslut kommer att göras mot eget kapital. Hanteringen innebär att omräkningar av skulden till följd av nya livslängds- och/eller ränteantaganden inte påverkar resultatet utan bara själva utbetalningarna. Överföringen av ansvarsförbindelsen vid övergången kommer också att bokas direkt mot eget kapital.

Kommunen är sedan 2009 medlem i Kommuninvest. Medlemskapet innebär att både kommunen och bolagen har

möjlighet att utöver affärsbankerna även låna i Kommuninvest. Kommuninvests del av kommunkoncernens låneportfölj består frö andra året i rad till 100 %. Detta beror utöver marginaler som övriga banker inte har kunnat konkurrera med också på att Kommuninvest är den enda bank som betalar ut negativa räntor på lån. Detta är väsentligt då bankerna där bolagen har swappar tecknade i sin tur tar betalt även för det korta benet. Kommunen har under 2015 betalt in så att vi har fullt insatskapital i Kommuninvest vilket har gjort att återbetalningar från Kommuninvest om 1,4 mkr under 2017 har kunnat resultatföras i sin helhet.

2.3 Lånefinansieringsgrad

Lånefinansieringsgrad anger anläggningslånen storlek i förhållande till anläggningstillgångarna. Långfristiga skulder likställs nedan med anläggningslån men skulle kunna innehålla finansiering för något annat.

Lånefinansieringsgrad

	2015	2016	2017
Anläggningsstillg.	402,5	448,7	452,9
Långfristiga lån	35	35	35
Lånefinans.grad	8,7%	7,8%	7,7%

Kommunen har fortfarande god likviditet ;även om den sjunkit ytterligare under 2017; och har under många år klarat att finansiera investeringarna genom egna upparbetade medel. Se även kommentar 2.2 stycke 1.

2.4 Skuldsättningsgrad

Skuldsättningsgrad är ett mått på kommunens kapitalstruktur, d v s hur stor del av tillgångarna som har finansierats med främmande kapital. En uppdelning i kortfristiga och långfristiga skulder görs för att analysera kommunens kort- och långsiktiga betalningsberedskap.

Skuldsättningsgrad

	2015	2016	2017
Total skulds.grad	38,7%	34,6%	32,7%
- varav Pensioner (avsättningar)	2,6%	2,5%	2,4%
- varav kortfr. sk.	30,3%	26,4%	24,5%
- varav långfr. sk.	5,8%	5,7%	5,8%

Följande inbetalningar för att sänka framtida pensionskostnader har gjorts:

- Under 2010 användes överskottslikviditet till att lösa in den individuella pensionsskuldssdelen från 1998/1999 för personal som ännu ej gått i pension. Detta gjorde att skuldsättningsgraden beträffande pensioner sänktes från 10,4 % till 5,3 %.

- För 2011 gjorde ytterligare ett inlösen – nu av den s.k. FÅP:en (förmånsbestämd ålderspension). Under 2012 gjordes första partiella inlösandet av ansvarsförbindelsen för pensionsåtaganden intjänade före 1998 eftersom allt som går att lösa in av skulden i balansräkning redan gjorts.

- Inlösandet under 2012 sparar ca 0,8 mkr per år för de närmaste 10 åren och har en kvardröjande gradvis sjunkande effekt från den nivån i ytterligare 30 år.

- Under 2014 gjordes ytterligare ett inlösen om 69,2 mkr vilket bedöms spara 25 mkr utöver inlösenkostnaden under en period av 30 år.

Kommunens avsättningar har minskat från 58,7 mkr 2009 till 14,4 mkr 2017. Detta frigör ca 1,5 mkr/år att istället använda i kommunens verksamheter eller konsolidera den kommunala ekonomin.

Skuldsättningsgraden har under året minskat totalt och för delarna med undantag för långfristiga skulder som ökade 0,1 %-enhet trots oförändrade lån till följd av att balansomslutningen sjönk med 10 mkr. Skuldsättningsgraden framgent kommer att öka då långfristiga lån kommer att behöva tas upp för att finansiera de investeringar som inte kan självfinansieras de närmaste åren.

Skuldsättningsgrad

	prognos 2018	prognos 2019	prognos 2020
Total skulds.grad	34,1%	41,9%	43,3%
- varav Pensioner (avsättningar)	2,3%	2,0%	1,9%
- varav kortfr. sk.	24,4%	24,4%	25,9%
- varav långfr. sk.	7,4%	15,5%	15,5%

2.5 Kostnader och intäkter jämförelser med riket

Kostnader och intäkter i jämförelse med riket	2016		
	Olofström	Riket	Länet
Kronor per invånare 2016	19 102	18 893	15 403
Verksamhetens intäkter	-68 018	-69 828	-66 010
Verksamhetens kostnader	-1 673	-2 397	-2 169
Avskrivningar	-50 588	-53 332	-52 775
Verksamhetens nettokostn.	41 722	42 092	42 015
Skatteintäkter	10 684	12 969	11 732
Generella statsbidrag o utj.	670	209	329
Finansnetto	2 488	2 029	1 301
Årets resultat			

Siffrorna ovan är hämtade från Kommun- och Landstingsdatabasen – Kolada. Fram till 2015 har Olofströms kommuns verksamhetsnettokostnader avvikit genom att överstiga både länsnitt och rikssnitt. För både 2015 och 2016 avviker de istället nedåt mot rikssnitt även om vi fortfarande ligger över länsnittet. Tittar vi istället på våra intäkter så avviker de istället åt andra hållet där vi har både lägre verksamhetsintäkter och skatteintäkter än länet och riket. Se tabell nedan för att se hur våra kostnader ser ut jämfört med våra strukturårsjusterade standardkostnader.

	2014	2015	2016
Nettokostnadsavvikelse förskola och skolbarnomsorg, (%)	-3,7	-6,7	-14,5
Nettokostnadsavvikelse grundskola, (%)	7,3	-0,6	-8,2
Nettokostnadsavvikelse gymnasieskola, (%)	2,0	4,1	3,5
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%)	16,6	3,6	1,4
Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)	6,9	6,2	4,0
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)	0,7	8,7	6,6
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	3,0	3,1	-1,1

Våra nettokostnadsavvikelse har sjunkit för samtliga tal. Totalt sett innebär detta en sänkning om 4,2%-enheter jämfört med strukturårsjusterade standardkostnaden.

I 2013 års års finansiella analys konstaterades att avvikelserna inom förskola kommer att sjunka när den nya delmodellen för förskola och skolbarnomsorg införts inom den kommunalekonomiska utjämningen. Den nya modellen syftar till att bättre fånga de faktiska skillnaderna i efterfrågan på barnomsorg. Avvikelsen har nu sjunkit ytterligare och vi har gått från att ligga över standardkostnaden med 9,8 % 2013 till att ligga under standardkostnaden med 14,5 % 2016.

Med detta i minnet ska man komma ihåg att det kan vara vanskligt att dra förhastade slutsatser utifrån utfall kontra standardkostnad. Som vi nu har kunnat konstatera blir inte resultatet mer tillförlitligt än de data som ligger till grund för fördelningen. När gamla antaganden inte uppdateras så blir jämförelserna direkt felaktiga eftersom verkligheten inte ser ut som den antas i modellen och med vilket vårt utfall då felaktigt jämförs.

3 Risk

3.1 Likviditet

Likviditet

	2015	2016	2017
Kassalikviditet ¹	67%	43%	40%
Likviditetsdagar ²	50	23	19
Balanslikviditet ³	109%	102%	102%
Rörelsekap., mkr ⁴	16,6	3,5	3,3

- 1) Likvida medel/kortfristiga skulder
- 2) Antal dagar som de likvida medlen vid respektive årsskifte räcker för kommunens utbetalningar. Begreppet räknas per utbetalningsdag. Likviditetsdagarna har räknats om (även för jämförelseår) för att inte justeringar och interna omföringar ska medräknas
- 3) Omsättningstillg./kortfristiga skulder
- 4) Omsättningstillg minus kortfr. Skulder

3.2 Räntor

Här speglas hur förändringar på den finansiella marknaden påverkar kommunens räntekostnader.

Räntekostnader kommunen

	2018	2019	2020
Antagen lånestock i mkr	40,6	77,7	112,4
Förväntat utfall räntekostnader i procent	0,15%	0,72%	1,19%
Förväntat utfall räntekostnader i kronor	60 900	559 440	1 336 965
Sämsta utfall - sannolikhet 5 %	1,23%	3,23%	3,75%
Sämsta utfall räntekostnader i kronor	499 380	2 509 710	4 213 125
Bästa utfall - sannolikhet 5 %	-0,89%	-1,75%	-1,42%
Bästa utfall räntekostnader i kronor	-361 340	-1 359 750	-1 595 370

Som syns av uppställningen ovan förväntas kommunen under 2018 betala 61 tkr för sina lån. Som jämförelse kan konstateras att i föregående års finansiella analys förväntades att vi istället skulle få 35 tkr betalt för våra lån. Marknadens förväntningar på räntehöjningar har därmed ökat på ett år och nu prisas räntehöjningar alltså in tidigare. Prognosräntorna är framställd av

kommunkoncernens finansiella samarbetspartner Söderberg & Partners. Även i år kan noteras att med det troligaste scenariot så är det inte i närtid räntekostnaderna som risken med att kraftigt öka lånevolymen ligger. Istället handlar det om att inte felinvestera så att kommunen bakbinds genom att låneutrymme för i framtiden mer prioriterade objekt då kan komma att saknas. Till detta ska hänsyn förstås ta till investeringen totalt tillkommande/avgående driftskostnader.

Genomsnittsräntan var vid årsskiftet -0,33 % (-0,18) % med en räntebindningstid på 0,22 (0,07) år och en kapitalbindningstid på 1,71 (0,82) år.

3.3 Borgensåtagande

Borgensåtagande och ansvarsförbindelser exkl pensionsåtagande

mkr	2015	2016	2017
Borgensåtagande och ansvarsförbindelser exkl pensionsåtagande	982,6	981,5	980,0

Kommunens borgensåtagande och ansvarsförbindelser exkl pensionsåtagande (nedan kallat borgensåtaganden) uppgår till 980,0 (981,5) mkr.

Borgensåtagandena i mkr består av egna hem o småhus med bostadsrätt 0,3 (0,3), Folketshuset i Olofström 37,8 (38,3), Olofströmshuset AB 466,1 (466,1), Olofströms Näringslivs AB 25,0 (25,0), Holje Holding AB 159,5 (159,5), Olofströms Kraft AB 268,5 (268,5), Västblekinge Miljö AB 18,3 (18,4) och ansvarsåtaganden för leasingavtal med 4,5 (5,4) mkr.

Jämfört med 2016 har borgensåtagandena minskat med 1,5 mkr.

Per invånare är borgensåtagandet 72 722 (73 153) kr 2017-12-31.

Genomsnittskommunen hade 2016-12-31 ett borgensåtagande per invånare på 24 200 (23 702) kr medan det oviktade länssnittet är 43 882 (41 568) kr.

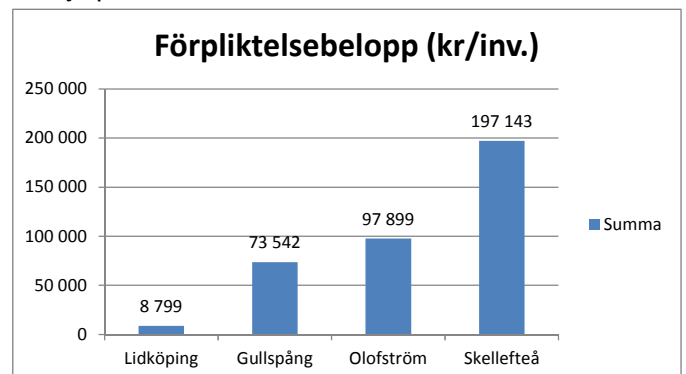
Jämförelsesiffrorna är hämtade från SCB (Räkenskapssammandrag för kommuner och landsting).

Borgensåtagandet för kommunen är tre gånger så stort som rikssnittet och 66 % högre än länssnittet. Någon omedelbar risk för infrianden av borgen bedöms dock inte föreligga.

3.4 Förpliktelsebelopp

Förpliktelsebelopp består av summan av avsättningar, ansvarsförbindelser och totala skulder minskat med omsättningstillgångar och är ett sätt att mäta hela kommunkoncernens nettoskuldsättning. Av 290 kommunkoncerner hamnade Olofström 2016 på 38:e mest skuldsatt i hela landet vilket är oförändrat från 2015. I diagrammet nedan representerar Gullspång mediankommunen, Lidköping den minst skuldsatta och Skellefteå den mest skuldsatta kommunkoncernen.

Jämfört med Gullspång har Olofströms kommuninvånare 24 357 kr högre förpliktelsebelopp per invånare vilket i kronor räknat innebär 328,2 mkr. Det som inte finns medräknat i förpliktelsebeloppet är de anläggningstillgångar som innehas. Förpliktelsebeloppet är viktigt att beakta ur risksynpunkt.



3.4 Kommunägda företag

Kommunägda företag

mkr	2013	2014	2015	2016	2017
Koncernresultat	25,5	-38,6	32,8	56,2	?
Kommunresultat	8,9	-0,7	15,9	33,4	4,9

Kommunkoncernens resultat uppgår till ? mkr. Under de senaste fem åren* har kommunkoncernens resultat hela tiden överstigit kommunens resultat vilket innebär att bolagen netto bidrar positivt till det sammanlagda koncernresultatet. När

man utifrån lagstiftarens synvinkel bedömer om kommunen lever upp till god ekonomisk hushållning får man inte väga in koncernredovisningen men om så vore fallet skulle utfallet alltså förbättras ytterligare. Kommunen har ett borgensåtagande i de hel- och delägda kommunala bolagen med 937,4 (937,4) mkr. Risk för infriande av detta bedöms ej föreligga.

* Det negativa koncernresultatet 2014 beror på att kommunen gjort ett partiellt inflösen av pensionsförpliktelser samtidigt som reavinsten vid upprättande av äkta koncern inte får medräknas i koncernresultatet.

3.5 Pensionsåtagande

I punkt 2.1 diskuteras kommunens pensionsåtagande utifrån soliditetssynpunkt och i punkt 1.1 utifrån nettokostnadsandel.

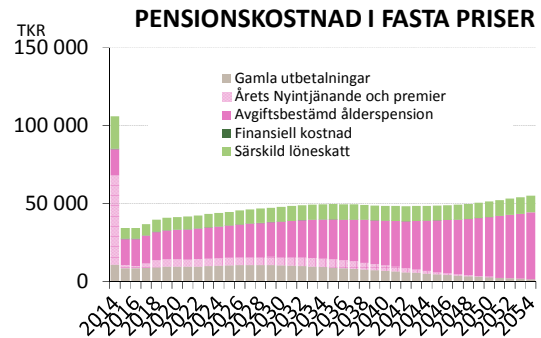
Totalt pensionsåtagande					
(Mkr)	2013	2014	2015	2016	2017
Avsättningar	17,4	16,1	15,6	15,3	14,4
Ansvarsförbindelser	384,4	307,5	297,6	285,2	280,3
Finansiella placeringar (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Återlånade medel	401,8	323,6	313,2	300,5	294,7

Kommunens totala pensionsåtagande är detsamma som återlånade medel då några finansiella placeringar för att trygga pensionsåtagandet ej gjorts.

Omräkningar av RIPS-räntan som skett vid tre tillfällen de senaste åren har ökat pensionsskulden med närmare 100 mkr. I detta ligger också övergången från beräkningssättet P-fink till RIPS 2007 där även livslängdsantaganden ändrades.

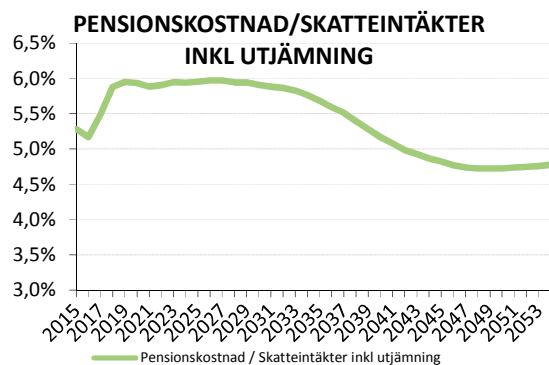
Däremot har kommunen fram till 2011 löst in allt som går vad gäller avsättningar. Vidare gjorde kommunen 2012 ett partiellt inlösen av del av ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser inom linjen med 10 mkr inklusive löneskatt och under 2014 med 69,2 mkr inklusive löneskatt.

De slutsatser som går att dra av KPA:s 40-års prognos som beställdes i januari 2015 är att kommunens pensionskostnader i fasta priser kommer att öka under perioden.



källa 40-års prognos beställd från KPA januari 2015

I förhållande till skatter och generella statsbidrag ser vi en annan utveckling där pensionskostnadsdelen endast kommer att öka de närmaste åren; från 5,3 procent till 5,9 procent 2018. Detta motsvarar en skatthöjning på 17 öre eller ca 4 mkr. Därefter kommer förhållandet att minska till en stadigvarande nivå på runt 4,7 procent i mitten på 2040-talet.



källa 40-års prognos beställd från KPA januari 2015

4 Kontroll

4.1 Prognossäkerhet

En kommun med god följsamhet mot budget och en god prognossäkerhet bör ha lättare ha korrigerade avvikelser i ekonomin på både kort och lång sikt. Framför allt negativa avvikelser mot budget räknas som en belastning men även större positiva avvikelser räknas som dålig följsamhet. En god prognossäkerhet minskar också behoven av buffertar. Nedan jämförs per nämnd/förvaltning utfall jämfört med augustiprognosen.

Prognossäkerheten sett till budgetavvikelse är nästan mitt i prick. Budgetavvikelsen i delårsprognosen låg på -6,8 mkr och årsbokslutet medförde en

budgetavvikelse på -6,9 mkr. Att resultatet ändå ändrades från 1,4 mkr till 4,9 mkr beror på ändringar i budget.

Prognossäkerheten skulle därmed se oerhört bra ut om det inte vore för att det är avvikelser både upp och ner som tar ut varandra.

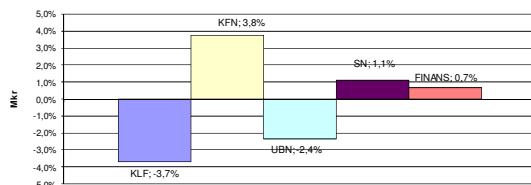
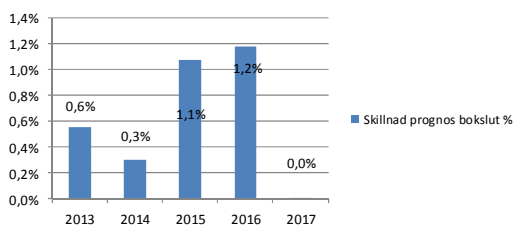
Det är därför fortsatt viktigt att förbättra prognossäkerheten där så är möjligt för att ge ett bättre underlag för beslut. Vissa delar går inte att förutsäga t ex nya politiska beslut såsom sänkningar av avtalsförsäkringarna och SKL:s revideringar av skatteintäkterna. Det är heller inte möjligt att förutse lokala politiska beslut som kraftigt påverkar resultatet och som tidigare ej flaggats upp.

Prognoserna får inte innehålla några onödiga "buffertar" utan ska vara den bästa bedömning som låter sig göras vid varje prognostillfälle. De senaste tio åren har skillnaden mellan bokslut och prognos vad gäller årsresultat varierat mellan -6,2 mkr och 24,4 mkr.

Störst prognosavvikelse redovisar KFN med 3,8 % vilket dock i kronor räknat endast rör sig om 1,4 mkr. Räknat i kronor så är det Utbildningsnämnden som visar störst avvikelse med 6,4 mkr.

Vi bör sträva efter att avvikelser mellan prognos och utfall håller sig åtminstone under en procent vilket endast finansieringen lyckades med under 2017.

Skillnad prognos bokslut %



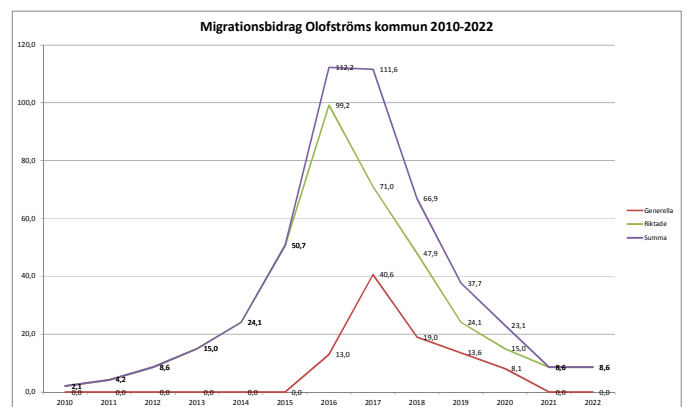
4.2 Nettokostnadernas utveckling jämfört med utveckling av skatter och generella statsbidrag

I Dagens Samhälles "Politikernas ekonomibok" framhålls ur kontrollsynpunkt en jämförelse mellan utvecklingen av nettokostnaderna jämfört med utvecklingen av skatter och generella statsbidrag. Frågan politikerna bör ställa sig är om ledningen styr verksamheten eller om det är verksamheten som styr ekonomin? Svaret finns i att jämföra hur nettokostnaderna utvecklats med skattintäkter och statsbidrag. Om kostnaderna över tid stiger mer än intäkterna baskar det åt fel håll.

Det är viktigt att kommunen klarar att hantera de här svängningarna. Vid kontroll av hur det sett ut i Olofström de senaste fem åren där både kostnader och intäkter rensats från jämförelsestörande poster ser vi att snittet av nettokostnadsutvecklingen de senaste fem åren är 4,0 % och utvecklingen av skatter och generella statsbidrag är på 4,1 %. För sista året 2017 skenar dock nettokostnaderna jämfört med utvecklingen av skatter och generella statsbidrag. I utvecklingen av både nettokostnader och skatter/generella statsbidrag ingår effekten av stora statliga stöd för migrationskostnader kombinerat med hög nettokostnadsutveckling för kommunen av detsamma.

Utveckling av nettokostnader jämfört med skatter o generella statsbidrag

(Mkr)	2013	2014	2015	2016	2017
Nettokostnader	632,1	650,7	658,2	678,7	764,1
Skatter och generella statsbidrag *	639	649	658	703	761
Utveckling av nettokostnaderna	1,89%	2,94%	1,15%	3,02%	11,18%
Utveckling av skatter och generella statsbidrag	3,33%	1,60%	1,33%	6,47%	7,58%



Ledningens förmåga att styra verksamheten istället för att verksamheten styr ekonomin kommer att vara avgörande för hur kommunen ska kunna hantera den minskning av statsbidragen för migration som vi nu är mitt i!

5 Intern kontroll

5.1 Bestämmelser

En policy samt regler för intern kontroll antogs av kommunstyrelsen 2012-08-28 §143. Kommunstyrelsen beslutade att varje nämnd/styrelse ska ha en fastställd rutin för intern kontroll och nämnderna/styrelserna uppmanas att följande år i god tid hantera frågan i nämnd/styrelse för redovisning till kommunstyrelsen i enlighet med upprättad policy.

5.2 Kommunstyrelsen

De kontrollpunkter som kontrollerats inom kommunledningsförvaltningens område är:

- korrekta arbetsgivarintyg
- rätt underlag/lön vid timanställning
- rehabiliteringsprocessens användande
- att verksamhetsrapporterna sköts och vid behov följs upp
- användningen av den grafiska profilen
- diarietföring av handlingar/enkätvar
- om klagomål och synpunkter blivit besvarade
- rutiner vid specialkosthantering
- rutiner för serverdrift vid helger
- inköpstrohet.

De kontrollpunkter som genomförts visar att processerna/rutinerna överlag fungerar med några undantag:

- arbetsgivarintyg är ofta felaktigt ifyllda
- i rehabiliteringsprocessen är dokumentationen inte alltid inlagd i Heroma och arbetsrelaterade sjukdomar anmäls inte alltid som arbetsskada
- grafiska profilen följs inte fullt ut
- i specialkosthanteringen är det otydligt vart och i vilken ordning blanketter samt intyg skickas mellan skolan, kök, elevhälsan och kostenheten.

5.3 Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden granskade det systematiska arbetsmiljöarbetet genom att kontrollera ifall handlingsplanen följs upp. Kontrollen visar på att uppföljningen överlag fungerar.

5.4 Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden har gjort inventering av sina styrdokument (att frekvens av översyn finns samt att den följs), att rutiner finns och följs för kassahantering på Holjebadet samt effektivering av tagna nämndsbeslut (att delgivning är korrekta och att beslut effektuerats i tid). Kontrollerna påvisade inga avvikelser.

5.5 Socialnämnden

Socialnämnden har många olika verksamheter och många kontroller, varför en specifikation följer över vilka kontrollmoment som utförts inom respektive verksamhetsområde:

- Äldreomsorg och funktionsstöd
- att genomförandeplanen överensstämmer med beslutet
 - att signerade listor överensstämmer med genomförandeplanens insatser (endast ÅO)
 - hantering av privata medel

- Hemsjukvård
- att loggkontroller görs i verksamhetssystemet
 - journalgranskning

- Barn och vuxna
- att genomförandeplaner upprättas
 - att utredningar görs i tid (inom 4 månader)
 - att förhandsbedömningar och dokumentation görs i tid.

- Arbete och försörjning
- att beviljat ekonomiskt bistånd utbetalats korrekt enligt beslut.

Utöver detta har man också kontrollerat ifall beslutade insatser ges enligt beslut inom hela förvaltningen.

Sammantaget påvisar kontrollerna att rutinerna/processerna fungerar men

följande väsentliga avvikelser kan konstanteras:

- aktuell genomförandeplan saknades för en majoritet av brukarna i såväl äldreomsorg som funktionsstöd
- att signering inte alltid görs enligt genomförandeplanens insatser inom äldreomsorg
- rutiner för hantering av privata medel följs inte inom äldreomsorg och funktionsstöd (t.ex. finns inget avtal om kontanthantering och kvittenser skrivs inte alltid, dock inga uppgifter om att kontanter försvunnit)
- en mindre andel insatssökande inom Barn och Vuxna (inklusive missbruk) har genomförandeplaner.

5.6 Bolagen

Olofströms Kraft har kontrollerat om rutiner för fakturering och kontantkassahantering följs samt följsamheten av process enligt arkivreglementet. Inga avvikelser påträffades.

Samma utfall blev det för Olofströms Näringslivs kontroller avseende lönerutiner och att fakturering av hyror stämmer med gällande avtal.

Olofströmshus har kontrollerat att leverantörsbetalningar och lönerapporter sker enligt attestplan samt att lokalkontrakt omförhandlas eller sägs upp vid avtalstidens slut. Inga avvikelser påträffades.

5.7 Sammanfattning av intern kontroll

Arbetet med intern kontroll fungerar i stort enligt regelverket. Kontrollerna visar i huvudsak på god efterlevnad av rutinerna, även om vissa brister fortfarande finns. De allvarligaste bedöms vara inom äldreomsorg, funktionsstöd samt Barn och Vuxna då brukare inom dessa verksamheter kan ha svårigheter med att skydda sina intressen på egen hand. Samtliga förvaltningar vidtar åtgärder för att komma tillrätta med avvikelserna.

Kommunens vision och mål

Kommunens vision

Kommunfullmäktige antog den 23 november 2015 kommunens nya vision. Den började gälla 2016 och lyder:

Heja Olofström! Olofströms kommun ska vara stolt och expansivt! År 2025 är vi 14 000 invånare.

Som mått för uppföljning av visionen används invånarantalet. Kommunfullmäktige har beslutat att invånarantalet ska öka med 400 personer under den nya och pågående målperioden 2016-2019. Det innebär att det ska bo minst 13 570 personer vid årsskiftet 2019/2020. Nedan görs en avstämning av uppföljningen av visionen och den visar att vi just nu är på god väg att uppfylla visionen för målperioden. Olofströms kommun har under 2017 ökat invånarantalet med totalt 61 personer. Jämfört med 2016 års siffra (247 personer) har ökningen kraftigt minskat. Minskningen beror framför allt på att invandringsnettot är mycket lägre jämfört med föregående år.

Totalt har invånarantalet ökat med 308 personer sedan 1 januari 2016 och för att uppnå målvärdet för målperioden behöver invånarantalet öka med 46 personer per år under 2018 och 2019.

Resultatmått	Målvärde		
	1 jan. 2016	3 jan. 2018	31 dec. 2019
Invånarantal	13 170	13 478	13 570

Uppföljning av koncernövergripande mål

Utifrån visionen utgår kommunfullmäktiges tre övergripande mål – Nära till allt, Barnen i centrum och Jobb till 1000. Kommunfullmäktige fastslog dessa och nya mått den 23 november 2015 och gäller under den nya målperioden 2016-2019.




Kommunkoncernen ska i samverkan med näringsliv och invånare sträva efter att uppnå de övergripande målen. Tillsammans är det möjligt. För att Olofströms kommun även fortsättningsvis ska kunna leverera tjänster av hög kvalitet och nuvarande omfattning är invånarantalet en viktig faktor. Fullmäktiges tre övergripande mål är viktiga förutsättningar för att öka kommunens attraktivitet och invånarantal. Varje övergripande mål är kopplat till ett antal olika mått.

Måluppfyllelse tydliggörs med en av följande färger:

- Rött: Målet ej uppnått
- ◆ Gult: Målet delvis uppnått
- Grönt: Målet helt uppnått
- Svart: Ingen mätning genomförd



Nära till allt – hållbar livsmiljö

Som en växande kommun ska Olofström erbjuda olika typer av attraktiva boendemiljöer och bra infrastruktur i form av bl.a. bredband, cykelvägar, vägar och kollektivtrafik. Vi strävar efter att alla invånare ska känna sig delaktiga och ha möjlighet att påverka sin egen framtid. Den kommunala verksamheten ska präglas av hög kvalitet, engagemang och tillgänglighet.

Resultatmätt	Utfall 2017	Målvärde 2017
 Nöjd-Region-Index	63	minst 61
Beskrivning av mått Olofströms kommun ska ha ett indexantal i medborgarundersökningen som överstiger snittet av de kommuner som mäts under samma period.		
Mätning Genomförs årligen av SCB i medborgarundersökningen respektive i det sammanfattande betygsindexet Nöjd-Region-Index för hur medborgarna bedömer Olofströms kommun som en plats att bo och leva på.		
Kommentar I 2017 års medborgarundersökning var Olofströms kommun indexantal 63 (2016 var den 62). Motsvarande siffra för samtliga 131 deltagande kommuner blev 60. Därmed ligger Olofströms kommun högre än snittet och målet för 2017 är uppnått.		
 Andel ekologisk mat	33,5%	36,5%
Beskrivning av mått Olofströms kommun ska årligen öka andelen ekologisk mat som serveras inom skola och omsorg.		
Mätning Uträkning genomförs två gånger per år.		
Kommentar Andelen ekologisk mat som serverades inom skola och omsorg för 2015 var 20% och 2016 34,7%. Under 2017 sjönk andelen med 0,85 procentenheter till 33,85%, vilket resulterar i att målet inte är uppfyllt.		
 God hälsa		
Beskrivning av mått Andelen av kommunens invånare som uppskattar sin egen hälsa som god ska öka med minst två procentenheter för perioden 2016-2019.		
Mätning Mätningen görs gemensamt för Blekinge (tillsammans med Folkhälsomyndigheten) i samband med Folkhälsorapporten.		
Kommentar Målet avser hela perioden 2016-2019 och inte endast 2017. Mätningen genomförs under 2018 och resultatet presenteras i samband med årsredovisningen för 2018.		







Barnen i centrum – hållbar uppväxtmiljö

Kommunen ska erbjuda en trygg uppväxtmiljö och en skola och förskola i världsklass. Våra barn ska uppmuntras till att utvecklas till modiga och engagerade människor. Vi ska erbjuda barnen en aktiv fritid med tillgång till bl.a. naturupplevelser och kultur- och idrottsaktiviteter.

Resultatmätt	Utfall 2017	Målvärde 2017
 Nöjd-Medborgar-Index	61	minst 56
Beskrivning av mått Olofströms kommun ska ha ett indexantal – selekterat på barnfamiljer – i medborgarundersökningen som överstiger snittet av de kommuner som mäts under samma period.		
Mätning Genomförs årligen av SCB i medborgarundersökningen respektive i det sammanfattade betygsindexet Nöjd-Medborgar-Index för hur medborgarna bedömer kommunens verksamheter. Mätningen ska särskilt selekteras på hur hushåll med hemmavarande barn under 18 år upplever kommunens verksamheter.		
Kommentar I 2017 års medborgarundersökning var Olofströms kommuns indexantal 61 (2016 var den 60). Indexantalet i Nöjd-Medborgar-Index för samtliga 131 deltagande kommuner blev 55. Således hamnar Olofströms kommun högre än snittet och målet för 2017 är uppnått.		
 Ungas fritid	-	20
Beskrivning av mått Olofströms kommun ska vara bland de 20 bästa kommunerna i hela landet när det gäller ungas fritid.		
Mätning KFUM (Kristliga Föreningen av Unga Människor) genomför årligen mätningen Ungdomskommunrankningen. Mätningen rankar kommuner utefter hur mycket pengar man satsar på olika områden som berör unga.		
Kommentar Mätningen Ungdomskommunrankningen är i skrivande stund inte publicerad och går därför inte följa upp.		

Jobb till 1000 – hållbar tillväxt

Företagarna i Olofströms kommun ska uppleva att företagsklimatet i kommunen är bra. Oavsett ärende ska det vara enkelt att komma i kontakt med kommunen. Vi ska verka för att skapa goda möjligheter för näringslivet att växa i Olofström och också vara ett naturligt val för nyetableringar. Kommunen ska jobba aktivt för att uppmuntra till nyföretagande och för att bredda och förnya näringslivet i kommunen. Genom att satsa särskilt på tekniksektorn skapas förutsättningar för tillväxt i hela kommunen då ett nytt jobb inom basindustrin ger två nya jobb inom servicesektorn.

Resultatmätt	Utfall 2017	Målvärde 2017
 Nya jobb	-	minst 400 st
Beskrivning av mått Inom perioden ska det tillkomma nya jobb.		
Kommentar Målet avser hela perioden 2016-2019 och inte endast 2017. Jobben ska skapas inom produktion och teknikutveckling. Målet om minst 400 jobb inom målperioden uppnådes under 2016 då 440 jobbtillfällen skapades. Utvecklingen fortsatte under 2017 då det skapades 193 nya jobb inom produktion och teknikutveckling. Totalt har alltså minst 633 nya jobbtillfällen skapats när halva målperioden har gått. Utöver detta har kommunen också uppnått målet om minst 1000 nya jobb inom produktion och teknikutveckling. Totalt har 1379 nya jobbtillfällen skapats sedan 2010.		
 2 nya medelstora företag	0 st	minst 2 st
Beskrivning av mått Nya medelstora företag ska ha etablerat sig i kommunen senast 2019.		
Kommentar Målet avser hela perioden 2016-2019 och inte endast 2017. Definitionen för medelstort företag är ett nyetablerat företag med minst 50 anställda, tillväxt i befintliga företag som ökar antalet anställda till 50 eller fler, eller en etablering av del av medelstort eller större företag exempelvis genom filial. Etablering av två medelstora företag inom kommunen har inte skett och således är inte målet uppnått än.		
 Företagsbesök	100 st	minst 100 st
Beskrivning av mått Årligen ska tjänstemän och folkvalda genomföra minst 100 företagsbesök.		
Kommentar Företagsbesök bedöms ha genomförts i enlighet med målet.		
 Kommunens service till företagarna	99	högst plats 89
Beskrivning av mått Kommunen ska förbättra sin placering i kommunrankingen inom området service.		
Mätning Mätning genomförs årligen av Svenskt Näringsliv i enkäten Företagsklimat respektive i den del som anger företagets upplevelse av nöjdheten med den kommunala servicen.		
Kommentar Olofströms kommun har tappat 9 placeringar i rankingen jämfört med 2016 (från plats 90 till 99) och därmed är målet inte uppnått.		
 Kommunpolitikernas attityder till företagande	117	högst plats 137
Beskrivning av mått Kommunen ska förbättra sin placering i kommunrankingen inom området attityd.		
Mätning Mätning genomförs årligen av Svenskt Näringsliv i enkäten Företagsklimat respektive i den del som anger företagets upplevelse av attityd som politiker har gentemot företagande.		
Kommentar Mätningens utfall visar på att vi lyft oss med 21 placeringar (från plats 138 till 117) och därmed är målet uppnått.		
 Tjänstemännens attityder till företagande	94	högst plats 121
Beskrivning av mått Kommunen ska förbättra sin placering i kommunrankingen inom området attityd.		
Mätning Mätning genomförs årligen av Svenskt Näringsliv i enkäten Företagsklimat respektive i den del som anger företagets upplevelse av attityd som tjänstemän har gentemot företagande.		
Kommentar Olofströms kommun har stigit i rankingen med 28 placeringar (från plats 122 till 94) och därmed är målet uppnått.		

Finansiella mål 2014 -2018

- Rött: Målet ej uppnått
- ◆ Gult: Målet delvis uppnått
- Grönt: Målet helt uppnått

Under åren 2014-2016 har kommunen haft ett mål om självfinansieringsgrad där självfinansieringsgraden över tiden 2014-2018 skulle uppgå till lägst 100 %. Självfinansieringsgraden fick inte heller understiga 70 % något enskilt år. Detta innebar investeringar om ca 30 mkr/år och högst ca 45 mkr ett enskilt år. Eftersom kommunen är inne i en investeringsintensiv period kommer enskilda större investeringar att kräva lånefinansiering och ett mål om självfinansieringsgrad blir i ett sådant skede irrelevant och tappar sin styrfunktion.

Det som istället aktualiseras är att titta på skuldsättning per invånare på koncernnivå enligt Kommuninvests sätt att räkna. För att inte riskera att bli insolventa och utsätta kommuninvånarna för risk ska vi med marginal hålla oss under deras tak på 128 tkr/invånare och istället sätta ett maxbelopp på 120 tkr/invånare. De andra två målen om soliditet och resultatnivå bedömdes kunna kvarstå på tidigare nivå och behålla sin styrande funktion. Samtliga mål är satta utifrån en simulering av investeringar och balansposter fram t o m 2018.

Soliditet inklusive pensionsförpliktelser

Soliditet inklusive pensionsförpliktelser (eget kapital minus pensionsförbindelser inom linjen) ska förbättras med fem procentenheter under tiden 2014-2018. Mätningen ska utgå från nyckeltalet vid årsskiftet 2013/2014 som var - 6,4 %. Omräkning av pensionsskuld till följd av ändrad rips-ränta och/eller förändring av livslängdsantaganden ska avräknas vid uppföljning av om målet ska anses uppnått. Förändring av tillgångar till följd av koncernintern vinst avräknas också. Under 2014 gjordes en sådan vinst med 58,1 vid skapandet av en äkta koncern.

Uppföljning

Soliditeten vid årsbokslutet 2017 är 20,9 %. När de reavinsten vid skapandet av den äkta koncernen räknats bort är soliditeten istället 11,3 %. Detta ska jämföras med ingångsvärdet -6,4 % och ger att ackumulerad förbättring från årsskiftet 2013/2014 hittills är 17,7%-enheter. Målet fram till 2018 skulle därmed vara uppnått med bred marginal redan 2017.

Resultat i procent av skatteintäkter utjämning och generella statsbidrag

Resultat i procent av skatteintäkter utjämning och generella statsbidrag ska vara lägst 1,0 % under tiden 2014-2018.

Uppföljning

Resultat i procent av skatteintäkter utjämning och generella statsbidrag blev 0,6 % för 2017. Vad gäller det ackumulerade resultatet 2014-2017 så blev det 1,9 %. Målet om 1,0 % är därmed uppnått så här långt.

Skuldsättningsgrad/invånare

Skuldsättning per invånare ska varje år understiga 120 000 kr under tiden 2014-2018.

Uppföljning

Skuldsättningen vid årsbokslutet blev 106,5 tkr/invånare. Med nuvarande skuldsättning innebär detta att koncernen kan nettoupplåna ca 182 mkr utan att gå över taket. Skuldsättningen per invånare håller sig alltså under taket och målet är därmed uppnått så här långt.

Sammanfattning finansiella mål

Finansiell bedömning	Mål	2016	2017
		Utfall	Utfall
Soliditet inkl pensionsförpl. *			
Utfall inkl. opäv. fakt.			
Ack. förbättring inkl. opäv. fakt.	+5%-enheter	+19,0 %	+20,9%
Utfall exkl. opäv. fakt.	2014-2018	+25,4 %e	+27,3%e
Ack. förbättring exkl. opäv. fakt.	exkl. opäv. fakt.	+9,5 %	+11,3%
		+15,9 %e	+17,7%e ●
Skuldsättning per invånare	Ej överstiga 120 tkr/invånare	108,9 tkr/inv	106,5 tkr/inv ●
Resultat i % av skatter utjämning och generella statsbidrag och Ack.	1,0 % över tiden 2014-2018	4,7% 2,4%	0,6% 1,9% ●

Kommentar: %e betyder procentenhet t ex ökning från 10 % till 11 % är 1%e

Framtiden

Kommunen har sedan årsbokslutet 2016 jobbat fram en omfattande modell för att simulera kommunens ekonomi på kort och lång sikt. I modellen ingår även koncernen vad gäller investeringar och skuldsättning/invånare. Målet om 120 tkr per invånare i skuldsättning har tillfälligt tagits bort i 2018 års budget eftersom behovet av att göra investeringar snabbare än tidigare uppsatt mål gör att detta inte fick vara styrande. Bedömningen är dock att skuldsättningen totalt kommer att hamna under Kommuninvests tak på 128 tkr per invånare och att Kommunfullmäktiges finansiella mål om 120 tkr per invånare kan återinföras senast 2021.

Personalredovisning

Medarbetarna i Olofströms kommun producerar välfärdstjänster till kommunens cirka 13400 invånare. Kommunens främsta resurs är kommunens medarbetare som varje dag gör en hjälteinsats i kommunens verksamheter. För att följa upp hur våra personalresurser använts och säkerställa att de använts på bästa sätt tar vi varje år fram en personalredovisning.

Ambitionen är att denna redovisning ska utgöra en grund för analys, fortsatt utvecklingsarbete i rätt riktning samt underlätta framtida strategiska bedömningar/beslut avseendekommunens personalfrågor. Indikationsmått har tagits fram för detta ändamål och dessa kommer att följas upp årligen. Indikationsmåttan finner ni längst bak i detta dokument.

Stärkt HR-arbete 2017

Under 2017 har kommunen arbetat mycket aktivt med att stärka HR-frågorna.

Ett politiskt beslut har tagits att införa ett gemensamt mål för personalfrågor "En hållbar och attraktiv arbetsgivare". Detta följs upp med hjälp av Sveriges kommuner och landstings mått *Hållbart Medarbetar Engagemang* (HME) samt sjukfrånvaron.

Ny HR-policy har tagits fram som är indelad i tre delar; *kompetensförsörjning och rekrytering, jämställdhet och mångfald* samt *ett hållbart arbetsliv*. Denna ersätter flera andra dokument som inte längre är aktuella. Implementering sker under 2018.

Ny RUS dokumentation har arbetats fram tillsammans med de lokala fackliga organisationerna.

Utbildningar i samtliga HR-områden har genomförts och kommer att vara återkommande årligen för nya chefer.

Utredning, analys och åtgärder gällande mångfald har genomförts och sammanfattas i kommunens nya

mångfaldsplan. Flera åtgärder har redan genomförts och arbetet fortsätter kontinuerligt under 2018.

Kommunens arbete med värdegrunden, salutogent ledarskap och LEAN har implementerats både i Medarbetarundersökningen och det nya materialet för Resultat- och Utvecklingssamtal.

Ny korttidssjukfrånvaroprocess har implementerats och särskilda utbildningar i tidiga signaler på ohälsa och förebyggande hälsoarbete har hållits.

Årlig medarbetarundersökning

Under november genomfördes kommunens årliga medarbetarundersökning. Medarbetarundersökningen är ett verktyg för verksamhetsutveckling och en temperaturmätare för hur våra medarbetare trivs och upplever sin arbetsmiljö. Svarefrekvensen var 81,4 %, vilket motsvarar 1067 svarande medarbetare av totalt 1321. Detta är en höjning från 2016 då svarefrekvensen var 80,23 %. Den höga svarefrekvensen innebär att resultatet är statistiskt signifikant.

Årets resultat visar att vi precis som vid 2016 års undersökning ligger bra till inom många områden i jämförelse med andra kommuner som använder samma enkätverktyg. Det syns i årets resultat att kommunen har ett aktivt värdegrundsarbete och att vi arbetar hälsofrämjande. Även kommunens rehabiliteringsarbete har genomslag i årets medarbetarundersökning och sticker ut positivt resultatmässigt i jämförelse med andra kommuner som använder sig av samma undersökning. Kommunen visar också goda resultat på stolthet och ledarskap, attraktivitet och stämning vilket är mycket glädjande.

Precis som förra året visar kommunen också på ovanlig samstämmighet mellan

förvaltningarna, det vill säga att gapen mellan förvaltningarnas resultat är relativt små. Hållbart Medarbetar Engagemang (HME), SKL:s nio frågor som samtliga kommuner rapporterar in till SKL, ligger kommunen på 79, vilket är genomsnitt för Sveriges kommuner och en ökning med två poäng från föregående år.

För 2017 års medarbetarundersökning har kommunen valt att lägga till flera frågor. Vissa frågor är tillagda enbart för 2017 års medarbetarundersökning, andra frågor kommer kommunen att följa upp årligen, eller under en längre period, och specificeras mera under respektive fokusområde.

Resultatet släpptes till cheferna 19/1 2018. Cheferna har i uppdrag att tillsammans med sina medarbetare upprätta handlingsplaner för att bibehålla och utveckla sina verksamheter och arbetsmiljön. Dessa planer är inte tänkta att vara utöver ordinarie verksamhet utan ska vara en integrerad del i det arbetet som redan görs.

Implementering nytt underlag för Resultat- och Utvecklingssamtal(RUS)

Under chefsdagarna 2015 och 2016 har kommunens underlag för RUS varit föremål för diskussion och utveckling. Utifrån denna diskussion fick en partsgemensam arbetsgrupp med både chefer och fackliga företrädare ett uppdrag att under våren 2017 tillsammans med HR arbeta fram det nya koncernövergripande RUS- materialet som sedan infördes inför ny RUS-period hösten 2017.

I samband med att det nya RUS materialet implementerades hölls en obligatorisk utbildning till chefer och skyddsombud/arbetsplatsombud i det nya materialet. Denna utbildning kommer erbjudas årligen till alla nya chefer. 51 chefer deltog i denna utbildning augusti-september 2017.

Ett informationsmaterial för att använda på arbetsplatsträffarna, inför att ny RUS period startade, togs också fram. Även detta material, är tanken, ska användas årligen inför ny RUS-period.

För att ytterligare stärka kvalitén på RUS och säkerställa att alla medarbetare får det årliga Resultat- och utvecklingssamtalet, som de är berättigade till, har två frågor kring RUS lagts till i den årliga medarbetarundersökningen.

"Jag har haft ett Resultat-och utvecklingssamtal (RUS) de senaste 12 månaderna"

samt

"Jag är nöjd med kvalitén på mitt senaste Resultat- och utvecklingssamtal"

79 % svarade att de haft ett RUS-samtal de senaste 12 månaderna och 21 % angav att de inte har haft det. Det är dock värt att notera att medarbetarundersökningen skedde mitt i RUS-perioden som pågick fram till årsskiftet, varav många ännu inte hade haft sitt årliga RUS även om det var inplanerat. Vi kommer dock att följa denna utveckling noggrant.

På frågan om *"Jag är nöjd med kvalitén på mitt senaste Resultat- och utvecklingssamtal"* svarade 77 % att de var nöjda och 23 % att de inte var det. Det kommer alltid att finnas rum för att medarbetare, vars chefer uttryckt medarbetarens behov att förbättra sina insatser, kommer att se en chans att uttrycka sitt missnöje genom denna fråga. Det påvisar också behovet av att våra chefer kan vara konkreta med eventuell kritik/ förväntad måluppfyllelse/plan för att nå målen mm gentemot medarbetare och därmed tydligt kunna koppla RUS samtalet till medarbetarens löneutveckling. Ett tydligt RUS samtal med förväntningar och handlingsplaner där chefer och medarbetare är överens om

förutsättningarna och en tydlig lönekoppling ökar förutsättningarna för att nå högre nöjda medarbetarsvar och framförallt positiva och engagerade medarbetare. Därav de årliga chefsutbildningarna inom detta område, enligt ovan.

Löneöversyn

Den årliga löneöversynen genomfördes som planerat och ny lön betalades ut med juni månads lön för samtliga fack. Endast vissa timanställda fick ny lön utbetald under senare halvan av 2017. Avtalen med flera av facken omförhandlades under 2017. För 2018 är det Lärarförbundet och Lärarnas riksförbunds tur att omförhandla sina avtal. Det är problematiskt att de olika facken ligger i otakt gällande avtalsperiod samt att facken, delvis, har fått igenom individuella förändringar på central nivå. Önskvärt hade varit, samma avtal och avtalsperiod för samtliga fack.

Lönepolitik

Löner och löneförändringar skall rymmas inom givna ekonomiska ramar.

Gällande löneavtal och årlig löneöversyn liksom nyanställningar och befordringar/konverteringar av tjänster påverkar Kommunens lönekostnader.

I löneöversynen för 2017 gjordes särskilda satsningar för flera yrkeskategorier såsom enhetschefer, rektorer, fritidsledare och bibliotekarier.

Budgeterad lönekostnadsökning för 2017 var 3,3 %. Utfallet för 2017, beräknat för identiska individer anställda 2017-03-31 hämtat från lönesystemet, blev 3,36 %. Detta beror främst på att Utbildningsförvaltningen överskridit, både givna riktlinjer och budgeterade medel, avsevärt. Utfall för Utbildningsförvaltningen var 3,69 %. Motsvarande utfall för Kommunledningsförvaltningen var 2,57,

Fritid och kulturförvaltningen 3,02 % samt Socialförvaltningen 3,21 %.

Det är dock nödvändigt att givna direktiv och budgetering följs solidariskt om nuvarande förhandlingsordning skall kunna bibehållas.

För att säkerställa att budgeten följs för 2018 års löneöversyn har KSPU beslutat att samtliga löner ska godkännas av HR-chef innan de får kommuniceras till medarbetarna.

Behov höjning av lägsta lönen

Kommunen är ensam bland de närliggande kommunerna av att tillämpa lägstalöner istället för ingångslöner. Detta har resulterat i att kommunens löner, för främst intermittentanställda inom kommunals område, ligger betydligt lägre än de andra kommunerna. För att åtgärda detta har KSPU beslutat inför 2018 års löneöversyn att införa ingångslöner och kommer stegvis att höja dessa tills dess att de är i nivå med grannkommunerna. Detta är en nödvändighet för att säkerställa vår personalförsörjning framöver.

Anställda

Antalet medarbetare uppgick vid årets slut till 1131 tillsvidareanställda vilket är en ökning från föregående år med 32 personer. Antal medarbetare med vikariat och allmän visstidsanställning har minskat något i förhållande till föregående år.

Antalet intermittentanställda har ökat från 359 till 418.

Antal medarbetare per anställningsformer			
	2017	2016	2015
Tillsvidareanställda	1131	1099	1024
Visstidsanställda (månadsanställda)	172	177	89
Totalt	1303	1276	1113
Antal intermittenanställda	418	359	316

med inkludering för att alla ska trivas och vilja stanna. Framförallt öka mångfalden.

Syssestättungsgrad						
	% Heltid 2017	% Heltid 2016	Män 2017	Män 2016	Kv 2017	Kv 2016
KLF	82,6	80,0	100,0	100,0	94,5	93,7
KOF	73,1	76,9	98,4	100	85,7	87,9
SOC	55,1	55,1	92,8	92,8	91,1	90,8
UTB	86,4	86,4	98,1	95,7	96,4	96,3
Tot	69,9	66,9	97,2	96,0	93,1	92,8

Aldersfördelning, pensionsavgångar och personalförsörjning

	2017			
	M	Kv	Tot	%
19-24 år	6	26	32	2,9
25-39 år	39	240	279	24,9
40-54 år	55	432	487	43,4
55-64 år	41	270	311	27,7
65- år	4	9	13	1,2
Totalt	145	977	1 122	

Arbetet med personalförsörjning pågår ständigt med tanke på framtida pensionsavgångar och ambitionen att bemanna med kompetenta och välutbildade medarbetare.

Vi ser att vi har en ökad personalomsättning de senaste åren och extra hög personalomsättning står männen för. Särskilt utbildningsförvaltningen har en hög personalomsättning. Till viss del kan detta härröra till den förflyttning som har skett som en konsekvens av Lärlönelyftet men också till att det generellt finns många bristyrken vilket medfört en större rörlighet på arbetsmarknaden.

Det är viktigt att vi konstant arbetar med vår attraktivitet som arbetsgivare. Det ger oss också anledning att fundera över hur kommunen, som arbetsgivare i en kvinnodominerad organisation, arbetar

Bemanningsenheten uppstartad

Den nya Bemanningsenheten är sedan mars 2017 igång för Funktionsstöd och sedan maj 2017 för Barnomsorgen.

Uppstartsperioden har varit ansträngande med hög arbetsbelastning. Särskilt då barnomsorgens implementering påbörjades samtidigt som servicenivån skulle uppehållas för funktionsstöd, vilket resulterade i att funktionsstöd under uppstarten fick sämre service än önskat.

En stor majoritet av de beställningar som görs till Bemanningsenheten tillsätts men det finns också en del pass som Bemanningsenheten inte lyckas tillsätta. En orsak till detta är att vissa arbetsplatser kräver lång erfarenhet och kompetens inom vårdrket och de intermittenanställda är vanligtvis unga och utan vårdutbildning.

Vanliga orsaker till att vikarie tillsätts är semester, vakanta schemarader och kompensationsledighet, förutom vård av sjukt barn och egen sjukdom. När de intermittentanställda används till planerad frånvaro och längre frånvaro finns det risk att inga vikarier finns att tillgå för den oplanerade frånvaron. Detta är ett problem som måste adresseras av ansvariga chefer då detta borde hanteras på annat sätt än med intermittentanställda.

Bemanningsenheten utvärderades hösten 2017 och överhängande majoriteten av de tillfrågade cheferna upplever att Bemanningsenheten har inneburit den avlastning som efterfrågades. Äldreomsorgen ställer sig mycket positiva till att vara närmast att implementeras i Bemanningsenheten. För att fortsätta implementeringen för övriga verksamheter är det nödvändigt att fler personer anställs i Bemanningsenheten. På grund av det ekonomiskt tuffa läget för kommunen inför 2018 avsattes dock inte pengar i budgeten

för denna utökning, varpå detta får avvakta till 2019. Det är dock en nödvändighet att så sker med tanke på att Bemanningseenheten är ett oerhört viktigt verktyg för att lyckas med den påbörjade implementeringen/målsättningen av Heltid som norm.

Beställningsstatistik Bemanningseenheten				
	FS antal	FS Tim	BO antal	BO Tim
Tillsatta	1864	11771	3104	22910
Avslagna	115	621	410	3288
Avbeställda	180	1111	495	3850
<i>Funktionsstöd gäller för perioden 170301-171231. Barnomsorgen gäller för perioden 170502-171231.</i>				

Heltid som norm

Heltid som norm är ett centralt kollektivavtal mellan Kommunal och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Dessa har kommit överens om att heltid ska vara norm och att fler ska arbeta heltid. Välfärdens behov av kompetens behöver tryggas. Samtidigt behöver välfärdssektorn erbjuda attraktiva anställningar. Heltid som norm kan i förlängningen dessutom minska behovet av visstidsanställningar och leda till ökad jämställdhet.

I Olofströms har kommunen politiskt beslutat i juni 2017 att Heltid som norm inte bara ska gälla kommunals avtalsområde utan samtliga medarbetare.

Syfte och mål med det centrala avtalet

Målet för "Heltid som norm" är att tillsvidareanställning på heltid är det normala vid nyanställning och att redan anställda medarbetare ska arbeta heltid i högre utsträckning än i dag. Heltidsarbete ökar det ekonomiska oberoendet och gör att fler klarar sin egen försörjning. När fler arbetar heltid uppstår dessutom positiva effekter för yrkenas attraktivitet, framtida kompetensförsörjning och jämställdhet.

SKL och Kommunal är överens om tre mål:

- Alla medarbetare som nyanställs ska anställas på heltid.
- Alla deltidsanställda ska erbjudas heltidsarbete.
- Fler av dem som redan har en heltidsanställning men av olika anledningar jobbar deltid i dag, ska eftersträva heltidsarbete.

I den ranking över Sveriges kommuner och landsting ligger Olofström på plats 219 gällande andel anställda på heltid, en siffra som behöver förbättras avsevärt.

Nuläge samt Syfte och mål för kommunen lokalt för heltid som norm

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden 2017 var 93,7 % för våra tillsvidareanställda medarbetare och Motsvarande siffra för 2016 var 93 % vilket betyder att sysselsättningsgraden har ökat en aning. Andel heltidsanställningar var 69,4 % för hela kommunen. Detta är en ökning från 2016 då motsvarande andel var 65,6 %. Vi kan dock konstatera att det skiljer sig markant mellan förvaltningarna, högst andel heltidsanställda finns på utbildningsförvaltningen och lägst på socialförvaltningen.

Vid jämförelse mellan förvaltningarna och mellan män och kvinnor har män högst sysselsättningsgrad i alla förvaltningar. Minst skillnad mellan könen i andel heltidsanställningar finns på utbildningsförvaltningen och högst skillnad finns på kommunledningsförvaltningen.

Lokala mål för heltid som norm

Kommunens lokala mål för Heltid som norm utöver de centrala målen är följande:

- Säkra framtidens personalförsörjning
- Öppna upp de interna karriärvägarna och öka rörligheten för kommunens medarbetare mellan kommunens förvaltningar

- Ge en ökad flexibilitet då kommunens medarbetare ökar sin kompetens till fler arbetsområden
- Skapar större enighet och samsyn som EN kommun
- Större andel ordinarie personal istället för intermittanställda som skapar en större kontinuitet.

Följas upp i medarbetarundersökningen

I medarbetarundersökningen kommer utvecklingen mot heltid som norm årligen att följas upp med utgång i vad medarbetarna svarade i 2017 års medarbetarundersökning.

Av de svarande i medarbetarundersökningen svarade 66 % att de arbetar heltid, 10 % att de har en heltidstjänst men arbetar deltid och 23 % att de arbetar deltid.

När arbetet med heltid som norm fortgår förväntas andel som svarar att de arbetar heltid att höjas successivt.

På frågan "Jag är nöjd med mitt arbetstidsmått" svarade 86 % ja och 14 % Nej. Det intressanta är att när dessa två frågor korrelerades mot varandra visade detta att de som var mest nöjda med sitt arbetstidsmått var de som har en heltidsanställning men arbetar deltid. Notera att andel heltidsarbetare skiljer sig mellan statistiken och svar från medarbetarundersökningen. Detta beror förmodligen till stor del på att många inom exempelvis äldreomsorgen där önskad sysselsättningsgrad har tjänster som inte är fullt 100 %, men nära därpå, något inte statistiken tar hänsyn till.

Handlingsplan påbörjade

Kommunen har nu gjort den handlingsplan som är första steget i det centrala avtalet och har en organisation för detta arbete bestående av styrgrupp, central arbetsgrupp och lokala arbetsgrupper för respektive förvaltningar. 2021-06-30 ska implementeringen vara färdig.

Identifierade åtgärder

Flera viktiga åtgärder och verktyg har identifierats exempelvis förändringar av nuvarande interna rutiner för ökad sysselsättningsgrad, gemensamma lönerutiner, en fungerade Bemanningsenhet som servar samtliga verksamheter samt ett schemaläggningssystem som samverkar med bemanningssystemet i realtid.

Nytt system för schemaläggning

I samband med att upphandling gjordes för bokningssystem för Bemanningsenheten ingick även option på ett schemaläggningssystem. Det system som vann upphandlingen var Time Care varav kommunen nu åberopat denna option.

Genom att både ha ett bemanningssystem och ett schemaplaneringssystem från samma leverantör kan kommunen då få en översyn av var vi är överbemannade och var vi är underbemannade, tillgodose våra medarbetares önskemål om att arbeta heltid, säkerställa att vi inte bryter mot arbetstidslagen samt att våra medarbetare får den återhämtning de behöver.

Implementering av Time care planering är nu påbörjat. I första steget utbildas administratörer och schemaläggare för utvalda pilotgrupper, därefter ska övriga verksamheter med ett behov av ett schemaläggningssystem utbildas.

Bemanning, Rekrytering och attraktiv arbetsgivare

Kommunen har ett fortsatt utmanande rekryteringssituation med flera bristkompetenser, bland annat legitimerade lärare inom alla kategorier, förskollärare, sjuksköterskor, fysioterapeuter, och undersköterskor.

Under året har kommunen haft 13 pensioneringar och 2 medarbetare har fått varaktigt sjukersättning. Den största

personalomsättning beror dessvärre inte på pensioneringar utan är kopplat till den naturliga rörligheten på arbetsmarknaden.

Medarbetarna ambassadörer för kommunen som arbetsgivare

Våra medarbetare är våra ambassadörer för oss som arbetsgivare. Ett starkt arbetsgivarvarumärke kommer inifrån och ut. Nöjda medarbetare är den bästa reklamen för oss som arbetsgivare. Därför har vi valt att lägga till frågan: *"Jag kan rekommendera kommunen som arbetsgivare"* till den årliga medarbetarundersökningen.

Betyget på kommunen som arbetsgivare 2017 är 3,7, det betyder att våra medarbetare i snitt svarat neutralt till att det stämmer. På sikt ska vi givetvis höja detta resultat genom att fortsätta vårt idoga arbete att höja trivseln i arbetsgrupperna och arbeta med vårt ledarskap och arbetsmiljön.

Utveckling av kommunens förmåner

Kommunen har ett behov av att se över och utveckla de förmåner som kommunen erbjuder sina medarbetare. Detta är en viktig del i kommunens attraktivitet och att kunna vara en konkurrenskraftig arbetsgivare. Av denna anledning har frågor kring detta tillfälligt tagits med i medarbetarundersökningen. Frågorna som ställdes var vilka förmåner som medarbetarna utnyttjade i dagsläget samt vilka förmåner som medarbetarna önskade att kommunen erbjuder framöver.

Medarbetarundersökningen visade att 54 % av de svarande utnyttjar någon av kommunens förmåner och överhängande majoriteten av dessa, cirka 560, anger att de främst utnyttjar friskvårdsbidraget i någon form. Detta visar på ett behov av att synliggöra och informera betydligt mer om de andra förmåner som kommunen har, exempelvis personalklubben och möjlighet att få sitt semesterdagstillägg utbetalt i förskott.

På frågan om vilka ytterligare förmåner som våra medarbetare önskade varav sex olika alternativ angavs och möjlighet att välja två resultatet i följande resultat:

- Rabatterade busskort 6%
- Arbetstidsförkortning eller andra arbetstidsmått 52%
- Kompetensutveckling på betald arbetstid 45 %
- Årlig läkarundersökning 50 %
- Bruttolönförmåner exempelvis Lönevaxling, Ögonoperationer eller Billeasing 21 %
- Möjlighet att växla semesterlön till semesterdagar 26 %

Detta visar att de två populäraste alternativen är arbetstidsförkortning samt årlig läkarundersökning.

Det fanns också möjlighet att ange annat varav exempel på önskemål då var de vanligaste:

- Friskvårdstimme
- Höjt friskvårdsbidrag
- Betald ledighet halva dagen innan röd dag

Under 2018 kommer HR-avdelningen att undersöka närmare vad som är genomförbart av detta.

Stärkt rekryteringsprocess

I samband med uppstarten av ny bemanningsenhet togs ett nytt introduktionsmaterial fram och översyn av kommunens rekryteringskanaler genomfördes. Kommunen har i relativt liten grad använt sig av rekryteringsannonser i olika medier och när det har gjorts har det främst varit i de lokala tidningarna.

Annonsering i sociala medier

Sociala medier är idag den rekryteringskanal som är mest effektiv för att annonsera om våra lediga tjänster och då främst på Facebook som majoriteten av våra invånare använder sig av dagligen.

Därför kommer kommunen framöver att i första hand annonsera våra lediga tjänster i sociala medier. Under 2017 har kommunen utvecklat detta arbete till att kunna göra riktade annonser mot den specifika målgrupp som kommunen eftersöker istället för att våra annonser kommer upp i alla flöden.

Än så länge annonseras få tjänster i sociala medier, för 2017 var det totalt 13 stycken och majoriteten av dessa annonser var under andra halvan 2017. Dock har dessa annonser i sociala medier hittills nått över 70 000 personer för en kostnad av 9000 vilket motsvarar en lite mindre notis i en dagstidning. Målet för 2018 är att majoriteten av lediga tjänster ska annonseras i sociala medier framför annonser i dagstidningarna då detta är betydligt effektivare och billigare.

Rekryteringsutbildning för chefer

Kommunen har också infört årlig utbildning för chefer i kompetensbaserad rekrytering som under 2017 hölls vid tre olika tillfällen. Syftet med utbildningen är att säkerställa att kommunen har en professionell rekryteringsprocess som är fri från diskriminering och öka medvetenheten hos våra chefer hur vi kan lyfta språket i våra annonser för att nå fler potentiella medarbetare. Totalt utbildades 22 chefer i kompetensbaserad rekrytering under året varav 3 stycken var män.

Medarbetares nästa steg

Många potentiella nya medarbetare har höga krav på sin arbetsgivare och förväntar sig tidigt en plan för sin vidare utveckling något som kommunen som arbetsgivare har ett stort ansvar att tillmötesgå gör att kunna behålla och ta tillvara på våra medarbetares kompetens. Detta behöver ske med synliga interna karriärvägar och genom chefer som uppmuntrar denna utveckling. Resultat- och Utvecklingssamtalet är ett lämpligt forum att fånga upp och diskutera medarbetarens önskan om nästa steg och därför har en fråga rörande detta lagts till i det nya underlaget för RUS.

Översyn kommunens interna rutiner för lönesättning och rekrytering

I samband med uppstart av Bemanningsenheten har det blivit tydligt att vi inte gör likadant överallt när det gäller både lönesättning och interna karriärvägar. Detta är oerhört viktigt för att varken tappa medarbetare till andra arbetsgivare eller för att undvika att intern konkurrens mellan medarbetarna uppstår. Detta arbete är påbörjat och förväntas vara klart vintern 2018.

Kommunens jämställdhet och mångfalsarbete

Dialog kring arbetsmiljön för att öka arbetstidsmättet

Ur jämställdhetsperspektiv är det viktigt att alla som vill har möjlighet att arbeta heltid och att kommunens anställningsförhållanden är så goda så att det går att arbeta heltid inom samtliga yrken. För att skapa en dialog om detta har en fråga kring detta lagts till i det nya RUS materialet. Syftet med frågan är att diskutera hur Olofströms kommun som arbetsgivare kan underlätta och möjliggöra för våra medarbetare, oavsett kön, att arbeta heltid.

Arbete mot kränkningar och trakasserier

Kommunen har under 2017 arbetat för att förstärka kommunens arbete mot kränkande särbehandling och diskriminering. Ny rutin och checklista för hur medarbetare, chef och arbetsgivare agerar om någon blir utsatt för detta har tagits fram, diskussionsunderlag kring detta har lagts till för att användas i samband med RUS och jämställdhet och mångfaldsperspektiven har lagts till i samtliga av kommunens utbildningar som riktar sig till nya chefer samt som en del i introduktionsutbildningen för alla nya medarbetare.

Fråga kön lagts till icke binär för att signalera att kommunen som arbetsgivare

är medvetna om att inte alla vill dela in sig i kategorin man eller kvinna och att detta är bekräftat. Medarbetarundersökningen visar dock att dessa personer mår sämre än övriga medarbetare, något som är ett samhällsproblem i stort. Glädjande nog ser man en förbättring från föregående undersökning 2016. Genom att arbeta med vår värdegrund, ha jämställdhet och mångfald som en återkommande punkt på våra arbetsplatsträffar och arbeta med att fortsätta utveckla arbetsmiljön för alla.

Uttag av föräldradighet

Kvinnorna tar fortsatt ut den allra största delen av föräldradigheten. Kommunen behöver se över hur ett mer jämställt uttag av föräldradighet kan uppmuntras.

Jämställda löner

Sedan januari 2017 är det lagstiftat att en årlig lönekartläggning ska genomföras vilket även skedde Olofströms kommun. Lönekartläggningen då visade att kvinnorna i kommunen tjänade 94,2 % av männens lön för 2016, glädjande nog har detta gapet minskat och motsvarande siffra för 2017 är 96,6 %. Arbetet för att minska gapet mellan kvinnor och mäns löner fortsätter inför löneöversynen 2018.

Jämställdhet och mångfald i siffror

Majoriteten av kommunens medarbetare är fortsatt kvinnor. Vi kan konstatera att vi under 2016 tappade manliga medarbetare för att under 2017 återigen vara upp i samma nivå som för 2015. Det är dock alldeles för få män. Mångfald i arbetsgrupperna bidrar till ett gott arbetsklimat. Det är en absolut nödvändighet att arbeta mycket aktivt med att öka andelen män i samtliga av våra verksamheter.

Andel tills- vidareanställda	2017	2016	2015
Kvinnor	86,7 %	87,8 %	86,8 %
Män	13,3 %	12,2 %	13,2 %
Andel män i vård/omsorg	4,3 %	3,6 %	3,8 %

Fördelning kön						
	2017		2016		2015	
% tot	Kv	M	Kv	M	Kv	M
KLF	75,7	24,3	77,6	22,4	75,0	25,0
KOF	66,7	33,3	76,9	23,1	80,0	20,0
SOC	93,9	6,1	94,7	5,3	94,2	5,8
UTB	81,3	18,7	81,6	21,6	79,5	20,5
Tot.	86,7	13,3	87,8	12,2	86,8	14,8

Könsfördelning chefer		
	Kvinnor	Män
KLF	66,7%	33,3%
KOF	60,0%	40,0%
SOC	84,6%	15,4%
UTB	80,0%	20,0%
Totalt	79,1%	20,9%

Uttag föräldradighet	2017	2016	2015
Kvinnor	87,4%	87,5%	86,9%
Män	12,6%	12,5%	13,1%
Totalt	100,0%	100,0%	100,0%

Åldersfördelning

Medelåldern fortsätter att sjunka och är nu 46,7 år och är en liten sänkning från föregående år. Snittåldern bland männen är något lägre än för kvinnorna.

Kommunen har flest medarbetare anställda i ålderskategorin 40-54 år men vi ser både en större spridning och en förnyring än tidigare år.

Sjukfrånvaro, Frisknärvaro och förebyggande arbetsmiljöarbete

Från och med 2011 har Olofströms kommun beslutat att målet för sjukfrånvaron ska vara att vi understiger medelvärde bland Sveriges kommuner.

39,9 % av våra medarbetare hade frisknärvaro under 2017, det vill säga hade inte en enda sjukdag under hela året, det är en sänkning från med 2,7 % från föregående år.

Trots många insatser för att sänka sjukfrånvaron har kommunen inte lyckats att vända den negativa trend som pågått de senaste åren. Total sjukfrånvaro för 2017 hamnade på 8,59 %, 0,5 % högre än för 2016.

Sjukfrånvaro		
	2017	2016
Kvinnor %	9,3	8,70
Män %	3,7	4,0
Sjukfrånvaro över 60 dagar %	65,8	61,9
Total sjukfrånvaro %	8,6	8,1
Långtidsfriska %	39,9	42,6
Antal personer utan sjukfrånvaro	430	437
Antal personer med 6 eller fler sjukfrånvarotillfällen	55	52

Ny korttidssjukfrånvaroprocess

Under 2017 har kommunen haft stor fokus på att sänka sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare. Kommunen behöver arbeta från två olika håll, dels genom att arbeta mycket aktivt med våra långtidssjukskrivna och delvis tidigt fånga upp och agera på signaler på ohälsa hos våra medarbetare så de inte faller in i långtidssjukskrivning. Sommaren 2017 så infördes därför en ny korttidssjukfrånvaroprocess där medarbetare med 4 sjuktillfällen på 6 månader erbjuds ett omtankesamtal och möjlighet att besöka Feelgood.

Utbildning för chefer

Medelålder samtliga anställda	Man	Kvinna	Totalt
2015	47,8	47,7	47,7
2016	47,2	47,2	47,2
2017	46,3	46,8	46,7

För att ytterligare höja kompetens hos våra chefer i att agera på ohälsa och tidigt i en rehabiliteringsprocess har utbildning till samtliga chefer i tidiga signaler på ohälsa, samtalsmetodik, chefens ansvar och roll i förhållande till Försäkringskassan och företagshälsovården i en rehabiliteringsprocess, samt den nya korttidssjukfrånvaroprocessen hållits. Detta skedde i två steg varav det första steget var under kommunkoncernens chefsdagar i november där i princip alla chefer närvarade. Steg två genomfördes strax därefter och nådde då 35 av kommunens chefer.

Förändring beteende hos cheferna

Företagshälsovården har glädjande nog signalerat att de ser en förändring i våra chefers agerande efter detta och det har skett en förflyttning från köp av rehabiliterande till förebyggande tjänster från Feelgood. 2016 var 60 % av tjänsterna kommunen köpte från Feelgood rehabiliterande, det vill säga, att medarbetarna redan var sjukskrivna. 40 % var förebyggande och 0 % var av främjande karaktär. För 2017 var 52 % förebyggande tjänster, 46 % rehabiliterande och 2 % främjande. Kommunen har alltså gjort en rejäl förflyttning från rehabiliterande till förebyggande.

Aktuell sjukfrånvaro i siffror

Dock har vi inte sett denna förändring än gällande sjukfrånvaron. Kommunen har ökat sina sjuklönekostnader med 1 miljon kronor under 2017. Den faktiska kostnaden med rehabiliterande åtgärder, kostnader för vikarier etc. är minst den dubbla.

Vi kan konstatera att sjukfrånvaron hos kvinnor har ökat men minskat något för männen. Den totala sjukfrånvaron har ökat med 0,5 %.

När vi ser på korttidssjukfrånvaron har vi något fler tillsvidareanställda med 6 sjukfrånvarotillfällen eller fler. Få personer går från obefintlig sjukfrånvaro till en långtidssjukfrånvaro. Med stor sannolikhet har många av våra långtidssjukskrivna någon gång haft flera kortare sjukfrånvarotillfällen innan de blev långtidssjukskrivna. Därför är den nya korttidssjukfrånvaroproessen nödvändig för att stoppa den eskalerande sjukfrånvaron på kommunen. Det är korttidssjukfrånvaron som också står för den absolut största delen av vår sjuklönekostnad. Därför finns det både stora kostnadsbesparingar och besparande av mänskligt lidande genom att stoppa korttidssjukfrånvaron.

Kommunen har arbetat aktivt med företagshälsovården för att utnyttja det arbetsplatsnära stöd som kommunen kan ansöka om från försäkringskassan för utredning av ohälsa. Detta har resulterat i att kommunen har kunnat få tillbaka delar av de pengar kommunen bekostat för medarbetares utredning av ohälsa.

Rekvisition vid besök hos företagshälsovården

Kommunens pilotförsök under 2016/2017 att införa rekvisition för första besöket hos företagshälsovården föll väl ut. Både företagshälsovården och cheferna var positiva till detta som innebar att chefen betydligt tidigare kopplades in vid ohälsa. Detta resulterade att kommunen från och med juli 2017 införde rekvisition från första besöket hos företagshälsovården för samtliga medarbetare i kommunen. att sjukamölan ska ske till chefen vilket främjar dialogen mellan chef-medarbetare

Gemensamt underlag arbetsmiljödelegering

Nya delegeringsunderlag som är gemensamma för hela kommunen togs också fram och är en av många delar i arbetet att göra lika i hela kommunen.

Heja Hälsan

Arbetet i projekt Heja Hälsan fortsatte under hela 2017 men beslut togs att tidigarelägga avslut av projektet. Detta på grund av att kommunen glädjande nog fick EU-finansierade pengar för att driva detta arbete vidare så att samtliga medarbetare ska kunna kompetens höjas i salutogent/hälsofrämjande medarbetarskap.

Resultatet av Heja hälsan var att samtliga chefer utbildades i Salutogent/hälsofrämjande ledarskap. 70 chefer deltog i utbildningen, 37 st i samtliga tillfällen, övrigt deltog mellan 50-63 st per tillfälle. En betydligt kortare version av denna utbildning har också tagits fram som kommer att ingå i nya chefer introduktionsprogram framöver. Detta är en viktig del i att det salutogena förhållningsättet lever kvar även då projektet för heja hälsan är avslutat.

Även fackliga ordföranden, huvudskyddsombud, hälsoinspiratörer samt andra nyckelpersoner deltog i en utbildning i Salutogent/hälsofrämjande förhållningssätt.

Friskvårdsbidraget

Friskvårdserbudandet som för 2017 höjdes till 1200 kronor/anställd och år utnyttjades av 911 personer, vilket är en höjning från föregående år med cirka 20 %. Det betyder att vi har brutit den nedåtgående spiralen. Detta är en fantastisk siffra.

57 % av friskvårdsbidraget har utnyttjats för motionsaktiviteter, 43 % till olika former av behandlingar. Vanligaste aktiviteterna är Holjebadet och Friskis och svettis.

Administrationn av friskvårdsbidraget har rationaliserats bort och istället köps tjänsten in av externt bolag.

Även administration av bidraget till hälsoinspiratörerna har tagits bort. Detta bidrag har varit omfattande i förhållande till den lilla summan det ger och uppfattningen är att dessa pengar snarare har använts som allmän trivselpeng snarare än specifikt för hälsoaktiviteter. Därför har beslut tagits att dessa pengar istället ska användas till en gemensam hälsofrämjande aktivitet exempelvis en föreläsning som kommer alla medarbetare till del årligen.

Hälsoinspiratörernas arbete

Hälsoinspiratörerna har fått utbildning utifrån 3 hälsotema "återhämtning" "bra mat och hälsotion". Därefter har hälsoveckor genomförts under tre perioder, ht 16, vt 17 och ht 17. Deltagande ha ökat för varje tillfälle från 42, 52 till 57 vid sista tillfället (totalt ca 65 hälsoinspiratörer)

Det har även skapats en egen grupp för Hälsoinspiratörer på intranätets heja insidan för att samverka och gemensam plattform för att sprida goda exempel

Pausgympa

Ett pausgympa-program togs fram i augusti 2017 och finns tillgänglig via Youtube, vid årsskiftet hade den fått 700 visningar.

Heja Hälsan 2,0

Heja hälsan 2.0 började 1 okt en analys och planeringfas. En kartläggning har genomförts för att visa vilket kompetensbehov medarbetaren har för att skapa hälsa för sig själv och arbetsplatsen. Analys och planering för genomförandet ska vara klar till den 31 jan, då ESF kommer göra en slutlig bedömning för beslut att gå in i genomförandefas.

Vid medarbetarundersökningen har kommunen valt tillägsfrågor med hälsofokus. På dessa frågor har kommunen höjt sig på från 2016 till 2017. Resultatet för dessa fem frågor visade på ett behov att arbeta för att höja det egna välbefinnandet samt att fortsätta arbeta med hälsofrämjande ledarskapet då den visade på 3,7, samma resultat som för 2016. Frågorna kommer att följas upp årligen tills dess att Heja Hälsan 2,0 projektet avslutats hösten 2019.

Hälsofrämjande aktiviteter och Friskvård

Känsla av sammanhang, att jag som medarbetare är viktig och räknas, att vi alla har ett ansvar samt en god kommunikation och ett gott samarbete kollegor emellan är avgörande för att skapa en god stämning på arbetsplatsen, trivsel och en bra arbetsmiljö och i förlängningen även bättre välmående och mindre sjukfrånvaro.

Därför har två frågor om aktivt ansvar lagts till i medarbetarundersökningen. *"Jag tar ett aktivt ansvar för att bidra till att finna lösningar på problem när de uppkommer på arbetsplatsen"*

samt

"Jag upplever att mina arbetskamrater tar ett aktivt ansvar och bidrar när problem uppkommer på arbetsplatsen"

Ett gap mellan svaren på dessa frågor tyder på ett behov att arbeta med kommunikationen. För 2017 var resultatet 4,4 på frågan om jag själv tar ett aktivt ansvar och motsvarande resultat på frågan om ens medarbetare tar aktivt ansvar 4,0. Detta är ett bra underlag för diskussion om hur vi kan förbättra kommunikationen kollegor emellan.

Utbildning i Bättre arbetsmiljö för chefer

Kommunens utbildning i Bättre arbetsmiljö som riktar sig till både nya chefer och

arbetsplatsombud har hållits vid två tillfällen under 2017. Totalt sett utbildades 14 chefer i Bättre arbetsmiljö varav 11 var kvinnor och 3 var män. Denna utbildning är numera obligatorisk för att kunna skriva på arbetsmiljödelegeringen. Tidigare har denna utbildning hållits mer sporadiskt, men från och med 2017 kommer den att hållas minst en gång om året eller oftare om behovet är större.

Kompetensutveckling

Förutom de utbildningar som tidigare nämnts har kommunen hållit en arbetsrättslig utbildning för chefer och som framöver kommer ingå i introduktionsprogrammet för nya chefer och hållas årligen. 13 chefer deltog vid årets utbildningstillfällen varav 11 var kvinnor och 2 var män. Vi ser denna utbildning som strategiskt viktigt för chefer att göra rätt från början.

Utöver kommunens interna utbildningsinsatser erbjuder vi olika typer av ledarutvecklingsprogram tillsammans med övriga Blekingekommuner. Vi skulle som liten kommun inte haft möjlighet att erbjuda ledarutvecklingsinsatser för våra chefer i egen regi så vi är väldigt glada över detta samarbete. Syftet med utbildningarna är dels att ge våra nya chefer en grund att stå på i sin ledarroll men också att hitta presumtiva chefer/ledare som kan tänka sig att ta på sig en ledarroll i framtiden.

Tre av kommunens medarbetare påbörjade utbildningen *Blekinges framtida chefer 2017*, samtliga var kvinnor. Endast en chef deltog i ledarskapsprogrammet för befintliga chefer från Olofströms kommun 2017.

Personalkostnader

Jämför man med 2015 så har de totala personalkostnaderna ökat med ca 50 mkr. Störst ökning ser vi i bruttolönen som är betydligt högre än de 3,3 % som avsattes för löneöversynen 2017.

Personalkostnader			
	2017	2016	2015
Bruttolön exkl övertid	462 577	427 449	395 678
Övertid	3 090	3 625	3 174
Fyllnadstid	2 447	2 391	2 061
Personalomkostnader.	153 564	141 303	119 549
Arbetsmarknadsåtgärder	10 896	8 046	7 749
Arvodet	4 350	4 280	4 221
Övrigt	8 409	8 650	7 896
Summa	645 332	595 745	540 328

Indikationsmått Personalfrågor Olofströms kommun

Övergripande mål för kommunens personalstrategi är att vara en Hållbar och Attraktiv arbetsgivare.

Personalstrategin är indelad i 3 övergripande fokusområden:

- Kompetensförsörjning och rekrytering
- Jämställdhet och mångfald
- Ett hållbart arbetsliv

Till dessa områden är olika indikationsmått kopplade till som nämnderna ansvarar för att kontinuerligt följa upp.

Indikationsmåten är inte en del i personalstrategin då strategin är långsiktig men indikationsmåten kan tänkas förändras med tiden. Däremot har kommunen mål för arbetsmiljöarbetet som är ett krav enligt lagstiftningen för systematiskt arbetsmiljöarbetet. Dessa mål ska också följas upp på nämndnivå.

Mål för arbetsmiljöarbetet i Olofströms kommun

- Främja en hälsosam livsstil och öka frisknärvaron
- Förebygga ohälsa och minska sjukfrånvaron
- Minimera arbetskadorna
- Öka trivsel, samarbete, engagemang och delaktighet på arbetsplatserna för samtliga medarbetare

Indikationsmätt

Kompetensförsörjning och

Rekrytering

- Andel tjänster som annonseras i sociala medier
- Andel chefer som har utbildats i kompetensbaserad rekrytering
- Antal besök på mässor/skolor och år
- Antal examensarbeten genomförda på kommunen/år
- Andel tillsvidareanställda i förhållande till visstidsanställda inom kommunens bristyrken
- Antal förmåner som kommunen erbjuder
- Procent av medarbetare som utnyttjar förmånerna
- Ingångslöner i kommunen i jämförelse med grannkommunerna
- Snittlönen för respektive befattning
- Andel nyanställda som anser sig ha fått en god introduktion till sin nya arbetsplats
- Procentandel genomförda RUS-samtal/år
- Antal medarbetare som är nöjda med sitt RUS-samtal
- Personalomsättning
- Andel medarbetare som är nöjd med sin kompetensutveckling
- Chefens anställningstid i nuvarande tjänst
- Antal genomförda HR-utbildningar och antal chefer som genomgått utbildningarna

Indikationsmätt Jämställdhet och mångfald

- Könsfördelning totalt och chefsnivå
- Åldersfördelning totalt och chefsnivå
- Antal chefer utbildade i jämställdhetsintegrering

- Andel medarbetare med heltid/deltidstjänster
- Genomsnittlig sysselsättningsgrad

Indikationsmätt Ett hållbart arbetsliv

- Frisknärvaro
- Medarbetarundersökningen- Hållbart Medarbetar Engagemang (HME)
- Andel nya chefer som genomgått rehabiliteringsutbildning
- Andel nya chefer som genomgått utbildning i salutogent ledarskap

Då vi sedan flera årtionden arbetar med LEAN och med vår värdegrund är det viktigt att detta är som en Rosa tråd genom allt arbete vi gör på kommunen och att det också årligen följs upp. Medarbetarundersökningen är ett lämpligt tillfälle att även följa upp detta. Därför har en fråga kring LEAN och Värdegrunden lagts till.

"Jag upplever att jag arbetar med ständiga förbättringar (lean) i mitt dagliga arbete"

På frågan om Lean(ständiga förbättringar) svarade är resultatet 4,0, d.v.s. att våra medarbetare i snitt upplever att det stämmer för dem. Detta är bra, men kan bli ännu bättre.

"Jag efterlever kommunens värdegrund Mod, Engagemang, Delaktighet och Kvalitet i mitt dagliga arbete"

På denna fråga var resultatet 4,2 och det kan tolkas som att vi är relativt starka på detta, att värdegrunden är väl inarbetad, men för att inte tappa detta kräver det att det är naturlig del i det dagliga arbetet och ständigt påminns om.

Olofströms kommuns bolag

Sammanställd redovisning

Förutom kommunen bedriver kommunala bolag kommunal verksamhet. Den sammanställda redovisningen visar det totala åtagandet och resultatet som kommunen har oavsett verksamhetsform. Koncerntanken innebär att kommunen har såväl ett ekonomiskt som ett verksamhetsmässigt ansvar för de kommunala bolagen.

Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av kommunens ekonomiska resultat och ställning oavsett verksamhetsform. Balansräkning och resultaträkning har därför upprättats för hela "kommunkoncernen" för redovisningsåret 2016. Kortfattade beskrivningar av bolagens verksamheter redovisas.

Konsolideringen är utförd enligt förvärvsmetoden och elimineringar har gjorts av väsentliga poster i kommunens och respektive bolags resultat- och balansräkningar. Någon väsentlig avvikelse från kommunens redovisningsprinciper föreligger inte avseende redovisningen. Samtliga bolag som är upptagna i den sammanställda redovisningen ägs direkt eller indirekt till 100 % av kommunen.

Organisationsstruktur

Kommunen är ägare till samtliga aktier i:

- Holje Holding AB

Holje Holding AB är ägare till samtliga aktier i:

- Olofströms Näringsliv AB
- Olofströmshus AB
- Olofströms Kraft AB

Olofströms Kraft AB äger samtliga aktier i:

- Olofströms Kraft Nät AB
- Olofströms Kabel-TV AB
- Olofströms Energiservice AB.

Olofströms Energiservice AB innehar hälften av aktierna i intresseföretaget Klåvben AB (Resterande 50 % av aktierna ägs av e-on).

Olofströms Kraft äger även 25 % av Skåne Blekinge Vattentjänst som är ett gemensamt driftbolag vars uppgift är att drifva VA-anläggningarna i Bromölla, Olofström, Osby och Östra Göinge.

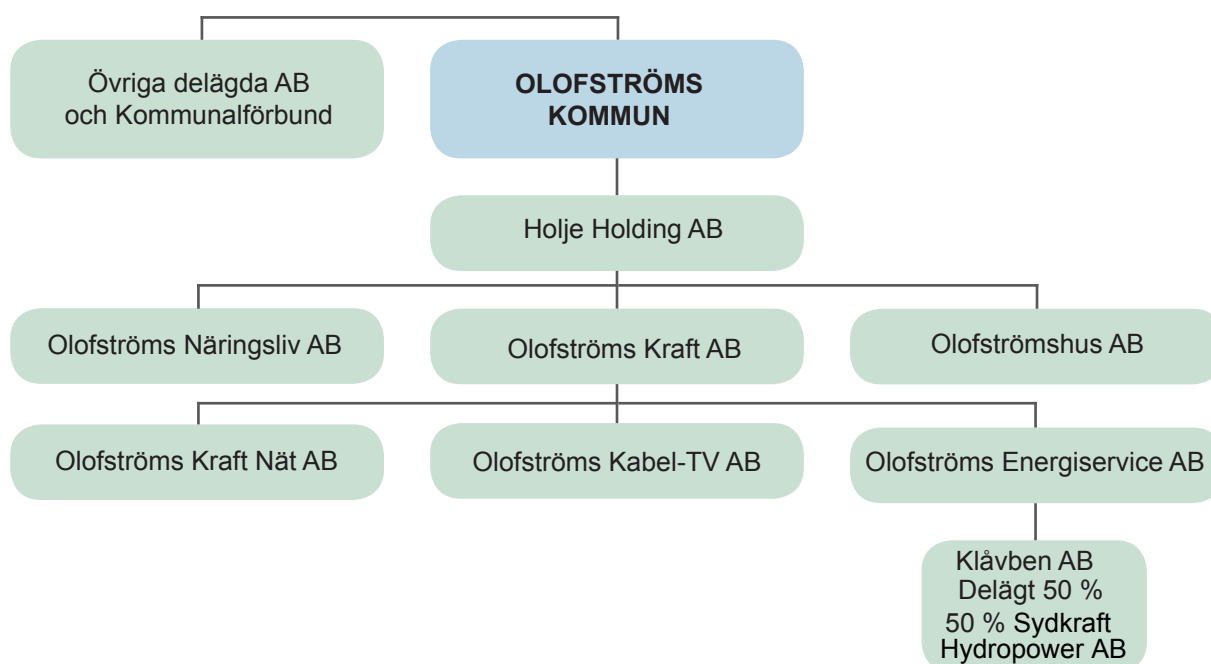
Förutom de bolag som redovisas i den sammanställda redovisningen är Olofströms kommun delägare i följande bolag och medlem i uppräknade kommunalförbund:

Bolag	Andel
Västblekinge Miljö AB	25,0 %
Inera AB	

Kommunalförbund

Kommunen är medlem i följande kommunalförbund:
 Räddningstjänsten i Västra Blekinge
 Kommunalsamverkan Cura Individutveckling
 Miljöförbundet i Blekinge Väst
 Region Blekinge
 Sydarkivera

Koncernorganisation för Olofströms kommun 2017-12-31



Information om bolagens verksamheter

Holje Holding AB

Bolaget bedriver handel och förvaltning av fast och lös egendom, jämte därmed förenlig verksamhet.

Olofströms Näringsliv AB

Bolaget ägnar sig åt uthyrning av lokaler samt bedriver näringslivsbefrämjande konsult- och utvecklingsverksamhet jämte därmed förenlig verksamhet.

Olofströmshus AB

Bolaget ska förvärva, äga, sälja och förvalta fastigheter samt uppföra bostäder, affärslokaler och kollektiva anordningar. Syftet med verksamheten är att svara för försörjningen av bostäder och lokaler i kommunen.

Olofströms Kraft AB

I bolaget har all personal i Kraftbolagskoncernen sin anställning. I bolaget bedrivs produktionsanläggningar för värme, återvinning av värme och andra till energiområdet hörande anläggningar samt att distribuera värme och

andra former av ledningsbunden energi. Bolaget bedriver även va-verksamhet och entreprenadverksamhet inom anläggningssektorn. Bolaget äger även infrastrukturen för bredband i kommunen och upplåter fibernät till bland annat Olofströms Kabel-TV AB.

Olofströms Kraft Nät AB

Bolaget är ett renodlat nätbolag vars huvudsakliga verksamhet består i att transportera elenergi från olika leverantörer till kunderna på ett så kostnads-effektivt sätt som möjligt.

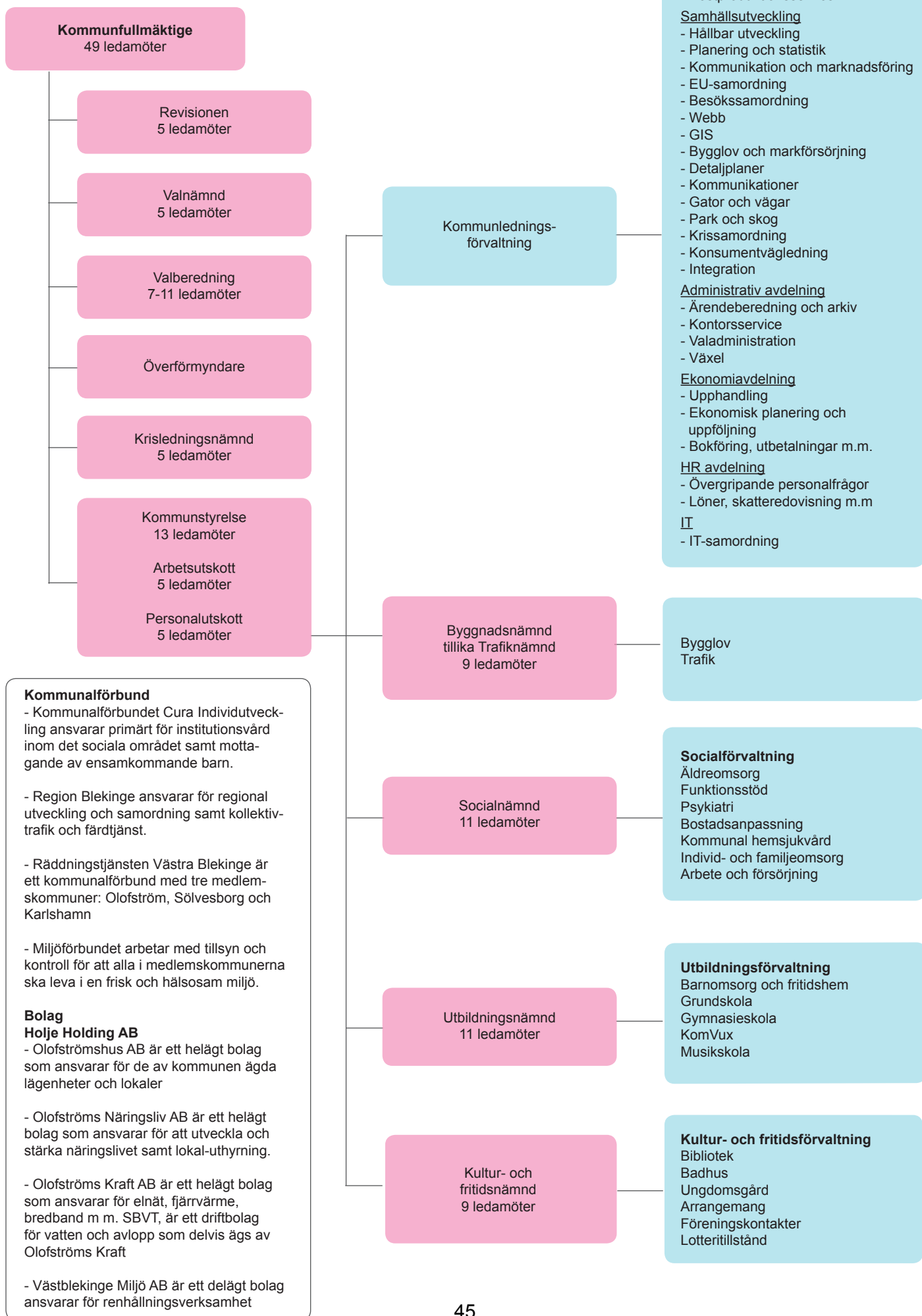
Olofströms Energiservice AB

Den huvudsakliga verksamheten för bolaget är att bedriva handel med och produktion av vattenkraftbaserad elenergi. Intressebolaget Klåvben AB bedriver motsvarande verksamhet.

Olofströms Kabel-TV AB

Bolagets verksamhet är att via kabel och bredband distribuera och producera sändningar till mottagare inom Olofströms kommun. Nätet är till stora delar tillgängligt för datakommunikation över internet.

Olofströms kommun - organisation 2017-12-31



Bokslutsresultat 2017 - koncernen

(Resultat efter finansiella poster i kkr)

Bolag	2017-01-01	2016-01-01
	2017-12-31	2016-12-31
Olofströms kommun	4 866	33 377
Holje Holding	7 328	-4 459
<i>Koncernjustering anteciperad utdelning</i>	<i>-12 000</i>	<i>0</i>
Olofströms Kraft AB	10 377	7 770
Olofströms Kabel-Tv AB	1 424	3 271
Olofströms Energiservice AB	-2 422	-3 467
Olofströms Kraft Nät AB	24 145	23 502
Olofströms Näringslivsbolag AB	32	18
Olofströmshus AB	4 780	4 090
Koncernjustering utdelningar	-3 000	-3 000
Övriga koncernjusteringar*	1 363	1 366
Summa resultat efter	36 893	62 468
finansiella poster		
Aktuell skatt	0	0
Uppskj skatt m m **	-6 332	-6 330
Koncernens nettoresultat	30 561	56 138

* Avser reavinst vid skapande av äkta koncern

** Avser uppskjuten skatt på bokslutsdispositioner

Verksamhetens externa kostnader

Tkr

	2017	2016
Inventarier, material, konsulttjänster och transfereringar		
Material och inventarier	6 173	4 666
Bidrag till enskilda	5 578	6 563
Bidrag till föreningar m fl	10 161	9 304
Assistansersättning till Försäkringskassan	8 328	8 068
Husbyggnadsentreprenader	900	1 807
Övriga entr. och köp av verks. av ftg, kommuner mfl	148 293	137 565
Summa	179 433	167 974
Personalkostnader		
Bruttolön exkl övertid	462 577	427 549
Övertid	3 090	3 625
Fyllnadstid	2 447	2 391
Personalomkostnader	153 564	141 303
Arbetsmarknadsåtgärder	10 896	8 046
Arvoden	4 350	4 280
Övrigt	8 409	8 651
Summa personalkostnader	645 332	595 845
Övriga verksamhetskostnader		
Lokal- och markhyror fastighetsservice	80 191	73 160
Hyra/leasing av anläggningstillgångar	10 133	10 010
Bränsle, energi och vatten förbrukningsavgifter	2 793	2 678
Böcker och undervisningsmaterial	4 582	4 410
Livsmedel och färdiglagad mat	16 331	15 488
Reparation och underhåll av inventarier	1 823	1 426
Databehandling	10 273	9 146
Tele- och datakommunikation	3 318	2 990
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	18 498	22 407
Transporter, resor mm	3 141	2 849
Annonsering, reklam, information o dyl	1 061	1 238
Försäkring, riskkostnader och skatter	1 547	1 599
Bokfört värde på avyttrade tillgångar	2 570	1 377
Summa övriga verksamhetskostnader	156 260	148 778
Summa verksamhetens externa kostnader	981 024	912 596

Olofströms kommun**Så här används en "kommunal" hundralapp**

Mkr

	Red. 1701 -1712	Budget 1701 -1712	% Period	Red. 1601 -1612	% Period	Förändr. i %
Äldreomsorg	200,7	205,2	26,4	197,7	29,0	-9,0
Grundskola	135,6	126,7	17,7	118,7	17,4	1,7
Funktionsstöd	107,3	102,4	14,0	101,8	14,9	-6,0
Förskola och barnomsorg	78,7	75,7	10,3	64,6	9,5	8,4
Gymnasieutbildning	59,8	51,8	7,8	55,5	8,2	-4,9
Flyktingverksamhet	0,2	7,3	0,0	-27,6	-4,1	-100,0
Infrastruktur t ex gator och vägar	36,1	34,2	4,7	33,2	4,9	-4,1
Individ- och familjeomsorg exkl. ekonomiskt bistånd	31,9	29,6	4,2	29,8	4,4	-4,5
Fritidsverksamhet	28,0	27,6	3,7	24,9	3,7	0,0
Kulturverksamhet	21,2	22,2	2,8	20,6	3,0	-6,7
Politisk verksamhet	13,1	13,2	1,7	11,9	1,8	-5,6
Arbetsmarknadsåtgärder	10,5	12,7	1,4	9,6	1,4	0,0
Räddningstjänst	9,7	9,6	1,3	9,3	1,4	-7,1
Ekonomiskt bistånd	7,2	8,7	0,9	7,4	1,1	-18,2
Kommunikationer	7,2	6,7	0,9	6,6	1,0	-10,0
Vuxenutbildning	7,3	6,1	1,0	6,5	1,0	0,0
Övrigt	6,3	8,0	0,8	5,5	1,0	-20,0
Miljö- och hälsoskydd	3,1	3,1	0,4	2,7	0,4	0,0
SUMMA	764,1	750,8	100,0	678,7	100,0	

Fördelningen av den kommunala hundralappen bygger från och med årsredovisningen för 2016 på SCB-statistik som kommunen lämnar i räkenskapsammandraget den sk RS-statistiken.

Investeringsbudgetens avräkning per nämnd

	Helårsbudget inkl. TA	Redovisning 2017-12-31	Återstår av helårsbudget inkl TA
Kommunstyrelsen	87 682	35 176	52 506
Kultur- och fritidsnämnden	667	196	471
Utbildningsnämnden	2 051	1 074	977
Socialnämnden	1 300	1 615	-315
Summa totalt:	91 700	38 060	53 640

Faktauppgifter och nyckeltal

Faktauppgift	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Antal invånare, skatteintäkter och kostnader					
Antal invånare 31 december * (styr kostnadsutjämning)	12 902	13 031	13 170	13 417	13 482
Påverkar kostnadsutjämning år:	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019
Antal invånare 1 november (styr skatteintäkter och generella statsbidrag)					
Antal invånare 1 november (styr skatteintäkter och generella statsbidrag)	12 902	13 035	13 138	13 338	13 476
Påverkar skatteintäkter år:	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Påverkar generella statsbidrag år:	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018
Utdebitering, kr/skattekrona	22,16	22,16	22,16	22,16	22,16
Skatteintäkter och generella statsbidrag, mkr	638,8	649,0	663,5	703,1	760,8
Verksamheternas nettodriftkostnader **	634,9	646,2	658,2	678,7	764,1
Nettodriftkostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag (exklusive finansnetto)	99,4%	99,6%	99,2%	96,5%	100,4%
Antal anställda (tillsvidareanställda)	985	986	1024	1099	1131
Budgetavvikelse nettodriftkostnader (=lägre kostnader än budgeterat)	0,5	-7,1	-22,7	-23,4	13,3
Tillgångar					
Tillgångar, mkr	489,5	522,9	601,4	614,2	604,2
Tillgångar per invånare, kr	37 940	40 127	45 664	45 778	44 815
Likvida medel, mkr	76,9	48,3	121,4	70,1	59,3
Likvida medel per invånare, kr	5 960	3 707	9 218	5 225	4 398
Skulder, eget kapital och pensionsåtagande					
Skulder, mkr	115,8	154,2	217,3	197,0	183,0
Härav långfristiga lån	0	0	35	35	35
Skulder per invånare, kr	8 975	11 833	16 500	14 683	13 574
Pensionsskuld i balansräkningen, mkr	41,6	54	41,1	42,4	43,7
Pensionsåtagande upptaget som ansvarsförb., mkr	384,4	307,5	297,6	285,2	280,3
Totalt pensionsåtagande per invånare, kr	33 018	27 742	25 718	24 417	24 032
Eget kapital, mkr	353,3	352,6	368,5	401,9	406,8
Förändring av eget kapital, mkr	8,9	-0,7	15,9	33,4	4,9
Likviditetsmått					
Kassalikviditet	66%	31%	67%	43%	43%
Likviditetsdagar ***	34	20	50	23	19
Balanslikviditet	125%	79%	109%	102%	102%
Rörelsekapital, mkr	28,7	-32,9	16,6	3,5	3,3
Övriga nyckeltal					
Soliditet	72%	67%	61%	65%	67%
Soliditet inkl. pensionsåtagande (ansvarsförb.) *	-6%	9%	12%	19%	21%
Lånefinansieringsgrad	0%	0%	9%	8%	8%

Se förvaltningsberättelsens finansiella analys för fler nyckeltal samt definition och analys av dessa

* Befolkningen per 2017-12-31 är ännu preliminär och kommer att uppdateras så snart SCB:s siffror är klara

** Beloppet för 2014 har rensats från resultatpåverkan av partiella inlösendet av pensionsförpliktelser om 69,2 mkr

*** Likviditetsdagarna har räknats om (även för jämförelseår) för att inte justeringar och interna omföringar ska medräknas

Olofströms kommun

Resultaträkning

Mkr

Årsredovisning 2017

		Koncernen		Kommunen		
		Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Budget
		2017	2016	2017	2016	2017
Verksamhetens intäkter	Not 1	497,6	489,5	249,7	256,3	194,4
Verksamhetens kostnader	Not 2	-1 116,6	-1 039,1	-981,0	-912,6	-916,9
<i>Varav pensionskostnader</i>	<i>Not 3</i>	<i>-48,2</i>	<i>-46,2</i>	<i>-42,3</i>	<i>-38,4</i>	<i>-38,3</i>
Avskrivningar/Nedskrivningar	Not 4	-83,6	-71,3	-32,8	-22,4	-28,3
Verksamhetens nettokostnader		-702,6	-620,9	-764,1	-678,7	-750,8
Skatteintäkter	Not 5	581,0	559,8	581,0	559,8	578,3
Generella statsbidrag och utjämning	Not 6	179,8	143,3	179,8	143,3	176,3
Finansiella intäkter	Not 7	3,3	4,6	8,7	9,6	8,5
Finansiella kostnader	Not 8	-24,6	-24,3	-0,5	-0,6	-0,6
Resultat efter finansiella poster		36,9	62,5	4,9	33,4	11,7
Uppskjuten skatt		-6,3	-6,3	-	-	
Skatt på årets resultat		0,0	0,0	-	-	
Årets resultat		30,6	56,2	4,9	33,4	11,7

Olofströms kommun

Balansräkning

Mkr

		Koncernen		Kommunen	
		Utg Balans 171231	Utg Balans 161231	Utg Balans 171231	Utg Balans 161231
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	Not 9	7,3	7,0	-	-
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 10	872,9	794,5	281,4	218,5
Pågående investeringar	Not 11	28,6	118,8	12,9	72,1
Maskiner och inventarier	Not 12	542,4	505,3	12,8	12,3
Summa		1 443,9	1 418,6	307,1	302,9
Finansiella anläggningstillgångar	Not 13	11,0	11,2	145,8	145,8
Summa anläggningstillgångar		1 462,2	1 436,8	452,9	448,7
Omsättningstillgångar					
Exploateringsverksamhet o råvaror	Not 14	16,0	14,8	15,1	13,6
Fordringar	Not 15	111,0	126,1	76,9	81,8
Kassa och bank	Not 16	115,0	102,8	59,3	70,1
Summa omsättningstillgångar		242,0	243,7	151,3	165,5
Summa tillgångar		1 704,2	1 680,5	604,2	614,2
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Ingående värde		402,4	346,2	401,9	368,5
Årets resultat		30,6	56,2	4,9	33,4
Summa eget kapital	Not 17	433,0	402,4	406,8	401,9
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	Not 18	22,2	24,2	14,4	15,3
Avsättningar för skatter	Not 19	67,9	61,6	0,0	0,0
Summa avsättningar		90,1	85,8	14,4	15,3
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 20	954,1	954,1	35,0	35,0
Kortfristiga skulder	Not 21	227,0	238,2	148,0	162,0
Summa skulder		1 181,1	1 192,3	183,0	197,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 704,2	1 680,5	604,2	614,2

		Koncernen		Kommunen	
		Utg Balans 171231	Utg Balans 161231	Utg Balans 171231	Utg Balans 161231
Panter och ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna	Not 22	280,3	285,2	280,3	285,2
Övriga ansvarsförbindelser	Not 23	61,1	62,6	980,0	981,5
Summa panter och ansvarsförbindelser		341,4	347,8	1 260,3	1 266,7

Olofströms kommun

Kassaflödesanalys

Mkr

Årsredovisning 2017

		Koncernen			
		2017	2016	2017	2016
Löpande verksamhet					
Resultat före finansiella poster		58,2	82,2	-3,3	24,4
Avskrivningar/Nedskrivningar	Not 4	83,6	71,3	32,8	22,4
Avsättning för pensioner	Not 18	-2,0	-0,8	-0,9	-0,4
Övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster	Not 24	1,0	3,4	0,1	-0,4
Summa		140,8	156,1	28,7	46,0
Erhållen ränta		0,8	1,1	3,2	3,2
Erhållna utdelningar	Not 7	2,5	3,4	5,5	6,4
Erlagd ränta		-24,5	-24,3	-0,5	-0,6
Betald skatt		-0,3	0,4	0,0	0,0
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring i rörelsekapital		119,3	136,7	36,9	55,0
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital					
Förändring fordringar		15,5	-26,4	4,9	-15,9
Förändring kortfristiga skulder		-12,0	-20,1	-15,3	-18,4
Förändring exploateringsfastigheter	Not 25	-1,5	-1,4	-1,5	-1,4
Kassaflöde från löpande verksamhet		121,3	88,8	25,0	19,3
Investeringsverksamhet					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	Not 26	-0,4	-0,3	0,0	0,0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-109,8	-159,7	-36,7	-70,7
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-0,1	-1,6	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,9	0,1	0,9	0,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,3	0,3	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-109,1	-161,2	-35,8	-70,6
Finansieringsverksamhet					
Upptagna lån		0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering på lån		0,0	0,0	0,0	0,0
Lämnat aktieägartillskott		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kassaflöde		12,2	-72,4	-10,8	-51,3
Likvida medel vid årets början		102,8	175,2	70,1	121,4
Likvida medel vid årets slut		115,0	102,8	59,3	70,1

Olofströms kommun

Noter till Resultaträkning

Mkr

	Koncernen		Kommunen		Budget Jan-Dec 2017
	Resultat 2017	Resultat 2016	Resultat 2017	Resultat 2016	
Not 1 Verksamhetens intäkter					
Nämndernas totala intäkter	336,6	342,0	336,6	342,0	271,5
Avgår interna intäkter	-84,0	-83,0	-84,0	-83,0	-74,9
Avgår PO-pålägg facklig tid och företagshälsovård	-2,9	-2,7	-2,9	-2,7	-2,2
Summa intäkter i koncernbolagen	465,8	452,5	-	-	-
Avgår koncerninterna intäkter	-217,9	-219,3	-	-	-
Summa externa intäkter	497,6	489,5	249,7	256,3	194,4
Not 2 Verksamhetens kostnader					
Nämndernas totala kostnader	-1 054,9	-988,4	-1 054,9	-988,4	-982,0
Avgår interna kostnader	84,0	83,0	84,0	83,0	74,9
Avgår kalkylerad pensionskostnad	33,8	31,2	33,8	31,2	30,1
Förändring semesterlöneskuld	-2,7	-1,8	-2,7	-1,8	-1,5
Förändr. skuld okompenserad övertid	0,1	-0,2	0,1	-0,2	-0,1
Pensionskostnader exkl. utbetald pens.	-24,6	-22,7	-24,6	-22,7	-23,6
Pensionskostnader utbetald pension	-17,7	-15,6	-17,7	-15,6	-14,7
Personalomkostnadsdifferens	1,0	1,9	1,0	1,9	0,0
Råvaror och förnödenheter i koncernbolagen	-117,2	-13,6	-	-	-
Övriga externa kostnader i koncernbolagen	-147,4	-261,2	-	-	-
Personalkostnader i koncernbolagen	-71,7	-70,8	-	-	-
Övriga rörelsekostnader	-17,2	-0,2	-	-	-
Avgår koncerninterna inköp	217,9	219,3	-	-	-
Summa externa kostnader	-1 116,6	-1 039,1	-981,0	-912,6	-916,9
Not 3 Pensionskostnader					
Utbetalda pensioner (kostnadsförs)	-18,2	-16,0	-17,5	-15,2	-14,5
Pensionskostnader exklusive utbetalningar	-4,5	-6,0	-0,3	-0,4	-0,2
Avgiftsbestämd ÅP, dvs individuell del	-20,8	-18,9	-20,8	-18,9	-19,8
Löneskatt på pensionskostnader	-5,7	-5,9	-4,7	-4,5	-4,8
Skuldförändring inkl. ÖK-SAP	0,8	0,5	0,8	0,5	0,8
Löneskatt på skuldförändring	0,2	0,1	0,2	0,1	0,2
Summa pensionskostnader	-48,2	-46,2	-42,3	-38,4	-38,3
Not 4 Avskrivningar/nedskrivningar					
Avskrivning på byggnader/tekniska anl.	-35,9	-34,1	-19,7	-18,8	-21,2
Avskrivning på maskiner/inventarier	-36,8	-35,7	-2,2	-2,2	-2,1
Avskrivning på immateriella anläggningstillgångar	0,0	-0,1	-	-	-
Nedskrivningar/utrangeringar	-10,9	-1,4	-10,9	-1,4	-5,0
Summa avskrivningar	-83,6	-71,3	-32,8	-22,4	-28,3

	Koncernen		Kommunen		
	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Budget Jan-Dec
	2017	2016	2017	2016	2017
Not 5 Skatteintäkter					
Kommunalskatt, prel. månatliga inbet.	583,0	561,9	583,0	561,9	582,3
Justering för föregående år slutavräkning	0,7	0,6	0,7	0,6	0,0
Prognos för innevarande år slutavräkning	-2,7	-2,7	-2,7	-2,7	-4,0
Summa skatteintäkter	581,0	559,8	581,0	559,8	578,3
Not 6 Generella statsbidrag och utjämning					
Inkomstutjämning	146,5	132,6	146,5	132,6	142,3
Kostnadsutjämning	-35,1	-31,5	-35,1	-31,5	-34,2
Regleringsbidrag/avgift	-0,1	-0,4	-0,1	-0,4	0,1
LSS-utjämning	9,1	11,3	9,1	11,3	9,4
Kommunal fastighetsavgift	18,3	18,3	18,3	18,3	18,2
Generella bidrag från staten	41,1	13,0	41,1	13,0	40,5
Summa statsbidrag och utjämning	179,8	143,3	179,8	143,3	176,3
Not 7 Finansiella intäkter					
Utdelning på aktier och andelar	2,5	3,4	5,5	6,4	5,6
Borgensavgifter	-	-	2,8	2,8	2,8
Övriga räntor	0,2	0,7	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,6	0,5	0,4	0,4	0,1
Summa finansiella intäkter	3,3	4,6	8,7	9,6	8,5
Not 8 Finansiella kostnader					
Räntekostnader lån	-23,7	-23,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader, pensioner	-0,5	-0,2	-0,2	-0,2	-0,4
Övriga finansiella kostnader	-0,4	-1,1	-0,3	-0,4	-0,2
Summa finansiella kostnader	-24,6	-24,3	-0,5	-0,6	-0,6

Olofströms kommun

Noter till Balansräkning

Mkr

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 171231	Utg balans 161231	Utg balans 171231	Utg balans 161231
Not 9 Immateriella anläggningstillgångar				
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärden	8,1	9,4	-	-
Årets aktiverade utgifter	0,4	0,3	-	-
Försäljningar och utrangeringar	0,0	0,0	-	-
Omklassificering	0,0	-1,6	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsv.	8,5	8,1	-	-
Ackumulerade avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-1,1	-1,0	-	-
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1,2	-1,1	-	-
Utgående bokfört värde	7,3	7,0	-	-
Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärden	1 486,0	1 468,4	516,5	509,0
Omklassificeringar från pågående	98,7	4,8	68,3	4,8
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets aktiveringar	26,7	12,9	25,5	2,8
Årets investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljningar	-0,5	-0,1	-0,5	-0,1
Utgående ackumulerade anskaffningsv.	1 610,9	1 486,0	609,8	516,5
Ackumulerade avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-581,5	-547,3	-279,4	-260,5
Omklassificeringar till nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-35,8	-34,2	-19,7	-18,9
Årets försäljningar	0,2	0,0	0,2	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-617,1	-581,5	-298,9	-279,4
Nedskrivningar				
Ingående nedskrivningar	-110,0	-109,3	-18,6	-17,9
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificeringar från avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar	-10,9	-0,7	-10,9	-0,7
Utgående nedskrivningar	-120,9	-110,0	-29,5	-18,6
Utgående bokfört värde	872,9	794,5	281,4	218,5
Specifikation av mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Mark	60,2	62,1	22,3	19,7
Verksamhetsfastigheter	223,1	163,6	194,5	134,3
Publika fastigheter (gator, parker m m)	56,5	55,2	56,5	55,2
Fastigheter för annan verksamhet	533,1	513,6	8,1	9,3
Summa	872,9	794,5	281,4	218,5

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 171231	Utg balans 161231	Utg balans 171231	Utg balans 161231
Not 11 Pågående investeringar				
Ingående anskaffningsvärde	118,8	27,7	72,1	13,0
Justering av ingående anskaffningsvärde	0,0	-0,3	0,0	-0,3
Omklassificeringar från pågående	-119,7	-6,8	-68,3	-4,8
Årets investeringar	58,5	102,6	38,1	68,6
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets aktiveringar	-29,0	-4,4	-29,0	-4,4
Utgående anskaffningsvärde	28,6	118,8	12,9	72,1
Not 12 Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	931,6	897,0	35,3	34,3
Omklassificeringar från pågående	20,3	1,9	0,0	0,0
Omklassificeringar	-1,7	0,0	-	-
Utrangeringar	-5,3	-15,5	-0,1	-0,2
Årets investeringsutgifter	55,3	48,6	3,5	1,6
Årets investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljningar	-1,2	-0,4	-1,2	-0,4
Utgående ack. anskaffningsvärden	999,0	931,6	37,5	35,3
Akkumulerade avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-421,0	-400,3	-23,0	-21,2
Omklassificering till nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificeringar	1,7	0,0	-	-
Utrangeringar	2,8	14,4	0,1	0,2
Årets avskrivningar	-36,3	-35,3	-2,2	-2,2
Årets försäljningar	0,4	0,2	0,4	0,2
Utgående ackumulerade avskrivningar	-452,4	-421,0	-24,7	-23,0
Nedskrivningar				
Ingående nedskrivningar	-11,6	-11,6	0,0	0,0
Utrangering	1,6	0,0	0,0	0,0
Omklassificering till avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående nedskrivningar	-10,0	-11,6	0,0	0,0
Uppskrivningar				
Ingående uppskrivningar	6,3	6,7	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar på uppskrivet belopp	-0,5	-0,4	0,0	0,0
Utgående uppskrivningar	5,8	6,3	0,0	0,0
Utgående bokfört värde	542,4	505,3	12,8	12,3
Not 13 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar i kommunens koncernföretag	-	-	137,5	137,5
Andelskapital i Kommuninvest ek. förening	4,3	4,3	4,3	4,3
Övriga aktier och andelar	3,4	3,3	1,5	1,5
Förlagslån till Kommuninvest	2,5	2,5	2,5	2,5
Övriga utlämnade lån	0,8	1,1	0,0	0,0
Summa	11,0	11,2	145,8	145,8
Specifikation av Aktier och andelar i koncernftg				
Holje Holding AB	-	-	137,5	137,5
Summa	-	-	137,5	137,5

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 171231	Utg balans 161231	Utg balans 171231	Utg balans 161231
Not 14 Exploateringsverksamhet/Råvaror och förnödenheter				
Bostadsområde	9,3	6,7	9,3	6,7
Industriområde	0,7	1,8	0,7	1,8
Vattenförsörjning	5,1	5,1	5,1	5,1
Råvaror och förnödenheter	0,9	1,2	-	-
Summa	16,0	14,8	15,1	13,6

Not 15 Fordringar

Fakturafordringar	9,6	9,3	6,7	5,8
Varav på kommunala bolag	-	-	2,0	1,8
Fordringar på intressebolag	4,7	5,2	0,0	0,0
Skattefordringar	1,9	1,3	0,0	0,0
Andra kortfristiga fordringar	3,2	0,2	3,2	0,2
Statsbidragsfordringar	26,7	41,9	26,7	41,9
F-Skatt	7,0	6,3	7,0	6,3
Skattekonto	3,7	3,7	0,4	0,1
Momsfordran	9,8	10,3	6,8	6,7
Förutbetalda kostnader	3,2	3,8	0,5	0,5
Interimsfordringar, leverantörer	13,4	10,9	15,1	10,3
Upplupna intäkter	23,6	28,3	10,5	8,9
Beräknade slutavräkningar 2016-2017 (2015)	0,0	1,1	0,0	1,1
Övriga poster	4,2	3,8	0,0	0,0
Summa Fordringar	111,0	126,1	76,9	81,8

Not 16 Kassa och bank

Koncernkonto	115,4	103,0	115,4	103,0
Skuld/Fordran till koncernföretag	-	-	-55,6	-32,3
Skuld/Fordran till intressebolag	-0,5	-0,6	-0,5	-0,6
Koncernkonto *	114,9	102,4	59,3	70,1
Övrigt	0,1	0,4	0,0	0,0
Summa Kassa och bank	115,0	102,8	59,3	70,1

* Alla underkonton i koncernstrukturen är egna bankkonton även om de ligger i en koncernstruktur. Kommunen bokar endast upp transaktioner gjorda på kommunens eget konto. Kommunens andel av koncernkontot är alltså saldot på kommunens eget konto. Kommunen redovisar i sin bokföring alltså varken fordran eller skuld till koncernbolagen och tar ingenstans i den egna bokföringen upp bolagens saldon.

Not 17 Eget kapital

Ingående eget kapital	402,4	346,2	401,9	368,5
Årets resultat	30,6	56,2	4,9	33,4
Utgående eget kapital	433,0	402,4	406,8	401,9

Specifikation av eget kapital

<u>Anläggningsskapital</u>				
Anläggningstillgångar	1 462,2	1 436,8	452,9	448,7
Anläggningsslån	-954,1	-954,1	-35,0	-35,0
Pensionsskuld	-22,2	-24,2	-14,4	-15,3
Skatteskuld	-67,9	-61,6	0,0	0,0
Summa	418,0	396,9	403,5	398,4
<u>Rörelsekapital</u>				
Omsättningstillgångar	242,0	243,7	151,3	165,5
Kortfristiga skulder	-227,0	-238,2	-148,0	-162,0
Summa	15,0	5,5	3,3	3,5
Totalsumma	433,0	402,4	406,8	401,9

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 171231	Utg balans 161231	Utg balans 171231	Utg balans 161231
Not 18 Avsättning för pensioner				
Ingående avsättning	24,2	25,0	15,3	15,6
Pensionsutbetalningar	-1,1	-1,1	-1,1	-1,1
Ränte- och basbeloppsförändringar	0,2	0,2	0,2	0,2
Pensionsskuld till förtroendevalda, förändringar	0,0	0,7	0,0	0,7
Övrigt	-1,1	-0,6	0,0	-0,1
Utgående avsättning	22,2	24,2	14,4	15,3
varav				
- Pensionsbehållning	11,2	9,3	5,3	5,7
- Förmånsbestämd ålderspension	0,5	3,7	0,1	0,1
- Pension till efterlevande	0,2	0,2	0,2	0,2
- PAKL-pensioner	5,5	5,7	5,5	5,7
- ÖK-SAP	0,0	0,0	0,0	0,0
- Förtroendevalda PBF/PRF-KL	0,2	0,4	0,2	0,4
- Förtroendevalda OPF-KL	0,4	0,2	0,4	0,2
- Särskild löneskatt	4,2	4,7	2,7	3,0
Summa	22,2	24,2	14,4	15,3
Not 19 Avsättningar för skatter				
Uppskjuten skatt på obeskattade reserver	50,4	46,4	0,0	0,0
Uppskjuten skatt på anläggningstillgångar	17,5	15,2	0,0	0,0
Summa	67,9	61,6	0,0	0,0
Not 20 Långfristiga skulder				
Ingående balans	954,1	954,1	35,0	35,0
Nya lån	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering/inlösen	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa långfristiga skulder	954,1	954,1	35,0	35,0
Specifikation kreditgivare				
Kommuninvest	954,1	954,1	35,0	35,0
Summa	954,1	954,1	35,0	35,0
Not 21 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	52,7	54,2	28,4	29,9
Upplupna kostnader				
Sociala avgifter	12,1	11,1	11,4	10,9
Semesterlöneskuld och overtidsskuld	34,6	32,5	29,4	27,6
Beräknade sociala avgifter/avtalsförs.avg. på ovan	12,3	11,6	11,6	10,9
Pensionskostnader inkl. särskild löneskatt	29,9	27,2	29,3	27,1
Upplupna räntekostnader	8,3	8,2	0,0	0,0
Övriga upplupna kostnader	20,8	22,2	10,0	9,9

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 171231	Utg balans 161231	Utg balans 171231	Utg balans 161231
Förutbetalda intäkter	22,3	38,4	11,8	31,1
<i>Varav VA-skuld</i>	7,2	6,5	-	-
Övriga kortfristiga skulder				
Preliminärskatt (källskatt)	10,0	9,6	9,5	9,1
Moms	3,9	2,9	0,4	0,5
Förskott från kunder	11,8	12,0	0,0	0,0
Övriga kortfristiga skulder	8,3	8,3	6,2	5,0
Summa kortfristiga skulder	227,0	238,2	148,0	162,0
Not 22 Pensionsförpliktelser				
Ingående avsättning	285,2	297,6	285,2	297,6
Försäkring	0,0	0,0	0,0	0
Pensionsutbetalningar	-13,7	-12,2	-13,7	-12,2
Ränte- och basbeloppsförändringar	8,6	4,5	8,6	4,5
Sänkning av diskonteringsränta	0,0	-3,7	0,0	-3,7
Bromsen	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,2	-1,0	0,2	-1,0
Utgående avsättning	280,3	285,2	280,3	285,2
Aktualiseringsgrad	97,0%	96,0%	97,0%	96,0%
Not 23 Ansvarsförbindelser				
Egna hem	0,3	0,3	0,3	0,3
Olofström Folkets hus	37,8	38,3	37,8	38,3
Leasingavtal	4,5	5,4	4,5	5,4
Övrigt	0,2	0,2	0,0	0,0
Kommunala bolag				
Olofströmshus AB	-	-	466,1	466,1
Olofströms Näringslivs AB	-	-	25,0	25,0
Holje Holding AB	-	-	159,5	159,5
Olofströms Kraft AB	-	-	268,5	268,5
Västblekinge Miljö	18,3	18,4	18,3	18,4
Summa ansvarsförbindelser	61,1	62,6	980,0	981,5

Olofströms kommun

Noter till Kassaflödesanalys

Mkr

	Koncernen		Kommunen	
	2017	2016	2017	2016
Not 24 Justering av övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster				
Utrangering av fastigheter och maskiner	0,9	1,1	0,0	0,0
Sålda anläggningar, exkl expl fast, resultat	0,2	0,0	0,2	0,0
Förändring av avsättningar utöver pensioner	0,0	2,7	0,0	0,0
Övrigt	-0,1	-0,4	-0,1	-0,4
Total summa övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster	1,0	3,4	0,1	-0,4
Not 25 Förändring exploateringsfastigheter				
Investering	-4,1	-2,1	-4,1	-2,1
Värdeminskning exploateringsfastigheter	1,1	0,0	1,1	0,0
Sålda exploateringsfastigheter, resultat	0,4	-0,4	0,4	-0,4
Försäljningspris exploateringsfastigheter	1,1	1,1	1,1	1,1
Summa	-1,5	-1,4	-1,5	-1,4
Not 26 Investeringsverksamhet				
Immateriella anläggningstillgångar	-0,4	-0,3	0,0	0,0
Allmän markreserv	-2,6	0,0	-2,6	0,0
Verksamhetsfastigheter	-24,5	-67,5	-24,0	-59,0
Affärsverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
Publika fastigheter	-8,0	-7,7	-8,0	-7,7
Fastigheter för annan verksamhet	-6,7	-1,5	0,0	0,0
Maskiner och inventarier	-54,7	-49,0	-3,5	-2,0
Pågående nyanläggningar	-14,3	-34,0	0,0	0,0
Förändring av investeringar i leverantörsreskontran	1,0	0,0	1,4	-2,0
Summa materiella anläggningstillgångar	-109,8	-159,7	-36,7	-70,7
Finansiella anläggningstillgångar	-0,1	0,0	0,0	0,0
Summa förvärv av anläggningstillgångar	-110,3	-160,0	-36,7	-70,7
Försäljning av anläggningstillgångar				
Allmän markreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Maskiner och inventarier	0,9	0,1	0,9	0,1
Verksamhetsfastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Publika fastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Fastigheter för annan verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	0,3	0,0	0,0	0,0
Summa försäljning av anläggningstillg.	1,2	0,1	0,9	0,1
Totalsumma investeringsverksamhet	-109,1	-159,9	-35,8	-70,6

Tillämpade redovisningsprinciper

Regelverk

Den kommunala redovisningen regleras av lagen om kommunal redovisning (SFS 1997:614). Därutöver lämnar Rådet för kommunal redovisning anvisningar och rekommendationer för kommunsektorns redovisning. Olofströms kommun bedriver även verksamhet genom helägda aktiebolag samt genom kommunförbund. För bolagens redovisning finns rekommendationer från Redovisningsrådet samt Bokföringsnämnden. För kommunalförbund gäller lag om kommunal redovisning med tillkommande rekommendationer. I enlighet med Rådet för kommunal redovisning skall tilläggsupplysningar lämnas för hur tillämpning sker av vissa principiellt viktiga rekommendationer. Nedan sker kommentarer i enlighet med detta. I det fall något helt eller delvis avstiger mot nämnda regelverk kommenteras detta också.

PO-pålägg

Soc.avg. 31,42 %, pensionsavg. 6,83 %, avtalsförsäkr. 0,08 %, ftghälsov. 0,07%, friskvårds 0,26 % och pålägg för facklig tid 0,6 % har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. Arbetsgivaravgifter stäms av månadsvis mot skattedeklaration och mellanskillnaden till följd av lägre avgifter för yngre och äldre bokas då som personalomkostnadsdifferens i finansieringen. I personalomkostnadsdifferensen ingår också avstämning av avtalsförsäkringarna.

Totalt pålägg

Anställda med kommunal kompletteringspension	39,26 %
Timanställda med kommunal kompletteringspension	38,93 %
PAN-avtalet, pers. ass.	32,10 %
Förtroendemän	31,42 %

Särskild löneskatt

Löneskatten belastar resultatet årsvis. Den särskilda löneskatten ingår också i ansvarsförbindelser, som avser intjänade pensioner t o m 1997.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar. I investeringspolicyn har gränsen för investeringar dragits vid 1 PBB för byggnadsinvesteringar och 0,5 PBB för övriga investeringar. Investeringarna aktiveras och skrivs av varje månadsskifte. Ackumulerade anskaffningsvärden och ackumulerade avskrivningar framgår av not 10 och 12 till balansräkningen.

Anläggningstillgångarnas avskrivningstid sätts till beräknad nyttjandetid i enlighet med KRL 11.1. Rak nominell avskrivningsmetod har tillämpats. För tillgångar med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod där varje komponents värde uppgår till minst 100 000 kronor tillämpas komponentredovisning.

Leasingavtal redovisas tillsammans med ansvarsförbindelser i balansräkningen. Den bedömning som gjorts innebär att de leasingåtaganden kommunen har redovisas som operationell leasing.

Pensionsskulden redovisas enligt den s.k. blandmodellen, vilket innebär att pensioner som intjänats före 1998 inte redovisas som skuld eller avsättning i balansräkningen utan istället som ansvarsförbindelse. Utbetalningar avseende pensionsförmåner som intjänats före 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen. Pensionsförmåner intjänade fr.o.m. 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen, dels som s.k. individuell del som arbetstagarna själva förvaltar och dels för den del som avser lön över 7,5 inkomstbasbelopp den s.k.

"FÅP:en". Till dessa belopp ska läggas särskild löneskatt.

Sammanställd redovisning omfattas av kommunen samt direkt eller indirekt till 100 % av kommunen ägda bolag. Kommunalförbund ingår i respektive verksamhets resultat i den mån utbetalningar gjorts under året.

Ordlista

Avskrivningar

Planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar.

Balansräkning

Beskriver kommunens finansiella ställning på bokslutsdagen. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital. Skulder och eget kapital visar hur kapitalet har anskaffats.

Driftbudgetavräkning

Redovisar fastställd driftbudget per nämnd. Driftbudgetavräkningen innehåller både interna och externa poster.

Eget kapital

Visar skillnaden mellan tillgångar och skulder och består av två delar. Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Anläggningsskapitalet är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder, inklusive avsättningar.

Extraordinära poster

Poster som saknar klart samband med kommunens ordinarie verksamhet och som inte är av sådan typ att de kan förväntas inträffa ofta eller regelbundet och uppgår till ett väsentligt belopp.

Intern ränta

Kalkylmässig kostnad för det kapital som är bundet i anläggningstillgångar. Internräntan beräknas utifrån Sveriges kommuner och landstings rekommendation.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar hur kommunen fått in pengar och hur de har använts

under året. Här behandlas ut- och inbetalningar till skillnad från resultaträkningen som innehåller kostnader och intäkter. Skillnaden mellan inbetalningar och utbetalningar i drift och investering, samt förändring av tillgångar och skulder visar förändringen av likvida medel.

Tkr = tusentals kronor

Likviditet

Likviditet är betalningsberedskap på kort sikt.

LSS

Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade

Mkr = miljontals kronor

Nyckeltal

Ett nyckeltal mäter förhållandet mellan två storheter. Likviditet är ett exempel på ett nyckeltal, se ovan.

Resultaträkning

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit. Den visar även förändringen av eget kapital, något som också kan utläsas genom att jämföra balansräkningen för de två senaste åren.

SBF

Socialförsäkringsbalken

Skulder

Skulder är dels kortfristiga (skall betalas inom ett år) och dels långfristiga.

SOL

Socialtjänstlagen

Tillgångar

Tillgångar är dels omsättningstillgångar (t ex kontanter och statsbidragsfordringar), dels anläggningstillgångar (t ex fastigheter, inventarier, aktier och långfristiga fordringar).

**Årsredovisning
Verksamhetsberättelse**

Kommunstyrelsen/KLF

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson
Förvaltningschef: Iréne Robertsson

	Helårs- budget	Utfall 2017-12-31 Ack utfall	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
NÄMND: 1 Kommunstyrelsen				
Intäkter exkl kapital	-127 446	-147 430	-160 153	19 984
Kostnader exkl kapital	197 663	210 251	197 623	-12 587
Kapitalkostnader	32 046	35 965	26 878	-3 919
NETTO:	102 263	98 786	64 347	3 477
10 Nämnd- o styrelse verksamhet				
Kostnader exkl kapital	3 605	3 357	3 059	248
Kapitalkostnader	5	5	5	0
NETTO:	3 610	3 362	3 065	248
11 Stöd till politiska partier				
Kostnader exkl kapital	1 040	1 040	775	0
NETTO:	1 040	1 040	775	0
13 Övrig politisk verksamhet				
Intäkter exkl kapital	-1 234	-1 982	-2 346	748
Kostnader exkl kapital	3 452	4 337	4 637	-885
NETTO:	2 218	2 354	2 291	-136
15 Kommunledning				
Intäkter exkl kapital	-14 125	-15 916	-14 706	1 791
Kostnader exkl kapital	26 355	28 938	28 274	-2 583
Kapitalkostnader	497	378	353	119
NETTO:	12 727	13 400	13 922	-673
16 Kommunledning/personal				
Intäkter exkl kapital	-3 098	-4 354	-3 729	1 256
Kostnader exkl kapital	10 723	11 965	9 048	-1 242
NETTO:	7 625	7 611	5 320	14
17 Tekniska kontoret				
Kostnader exkl kapital	819	715	1 044	104
Kapitalkostnader	126	0	0	126
NETTO:	945	715	1 044	230

	Helårs- budget	Utfall 2017-12-31 Ack utfall	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
18 Plan och utvecklingsavdelning				
Intäkter exkl kapital	0	-14	0	14
Kostnader exkl kapital	1 326	1 466	1 268	-140
NETTO:	1 326	1 451	1 268	-125
20 Fysisk o teknisk planering				
Intäkter exkl kapital	-450	-1 242	-1 612	792
Kostnader exkl kapital	3 210	3 436	4 113	-226
Kapitalkostnader	161	162	218	-1
NETTO:	2 921	2 355	2 720	566
21 Markförsörjning				
Intäkter exkl kapital	-160	-3	-1 403	-157
Kostnader exkl kapital	3 225	8 465	2 550	-5 240
Kapitalkostnader	589	377	2 087	212
NETTO:	3 654	8 839	3 234	-5 185
22 Näringslivsfrämjande åtgärder				
Intäkter exkl kapital	0	-69	-339	69
Kostnader exkl kapital	6 313	5 358	5 019	955
Kapitalkostnader	176	176	181	0
NETTO:	6 489	5 465	4 862	1 024
23 Turismverksamhet				
Intäkter exkl kapital	0	-10	-11	10
Kostnader exkl kapital	643	222	204	421
NETTO:	643	212	193	431
24 Gator, vägar o parkering				
Intäkter exkl kapital	-1 604	-2 255	-1 528	651
Kostnader exkl kapital	12 446	11 188	11 871	1 258
Kapitalkostnader	6 727	6 795	7 107	-68
NETTO:	17 569	15 727	17 450	1 842
25 Parkverksamhet				
Intäkter exkl kapital	0	-487	-203	487
Kostnader exkl kapital	5 235	5 166	5 149	69
Kapitalkostnader	649	666	627	-17
NETTO:	5 884	5 346	5 573	538
26 Miljö- o hälsoskydd				
Intäkter exkl kapital	-1 253	-971	-975	-282
Kostnader exkl kapital	4 221	3 850	3 405	371
NETTO:	2 968	2 879	2 430	89

	Helårs- budget	Utfall 2017-12-31 Ack utfall	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
27 Räddningstjänst				
Intäkter exkl kapital	-697	-851	-784	154
Kostnader exkl kapital	9 357	9 488	9 124	-131
NETTO:	8 660	8 637	8 340	23
30 Allmän fritidsverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-145	-160	0	15
Kostnader exkl kapital	362	575	0	-213
Kapitalkostnader	6	6	0	0
NETTO:	223	421	0	-198
31 Allmän kulturverksamhet				
Kostnader exkl kapital	2 850	2 851	2 501	-1
NETTO:	2 850	2 851	2 501	-1
34 Idrotts- o fritidsanläggningar				
Intäkter exkl kapital	-40	-40	0	0
Kostnader exkl kapital	140	162	0	-22
Kapitalkostnader	41	41	0	0
NETTO:	141	162	0	-21
53 ÄO Förebyggande vht o färdtjänst				
Kostnader exkl kapital	3 389	3 352	3 266	37
NETTO:	3 389	3 352	3 266	37
60 Flyktingverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-45 836	-58 786	-74 063	12 950
Kostnader exkl kapital	51 993	52 378	54 322	-385
Kapitalkostnader	5 000	10 945	0	-5 945
NETTO:	11 157	4 536	-19 741	6 621
61 Arbetsmarknadsåtgärder				
Intäkter exkl kapital	0	0	-60	0
NETTO:	0	0	-60	0
72 Egna förvaltningsfastigheter				
Intäkter exkl kapital	-17 540	-16 277	-16 032	-1 263
Kostnader exkl kapital	0	556	344	-556
Kapitalkostnader	17 540	15 951	15 713	1 589
NETTO:	0	231	24	-231
73 Förhyrda förvaltningsfastigheter				
Intäkter exkl kapital	-14	-18	-18	4
Kostnader exkl kapital	0	5	4	-5
Kapitalkostnader	14	14	14	0
NETTO:	0	0	0	0

	Helårs- budget	Utfall 2017-12-31 Ack utfall	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
75 Kost				
Intäkter exkl kapital	-25 299	-27 748	-26 784	2 449
Kostnader exkl kapital	25 734	29 523	27 252	-3 789
Kapitalkostnader	65	48	80	17
NETTO:	500	1 824	547	-1 324
77 Lokalvård				
Intäkter exkl kapital	-13 164	-13 592	-13 274	428
Kostnader exkl kapital	13 164	13 616	12 855	-452
NETTO:	0	24	-419	-24
79 Övrig teknisk service				
Intäkter exkl kapital	-762	-804	-717	42
Kostnader exkl kapital	762	827	747	-65
NETTO:	0	24	30	-24
81 Markförsörjning o bostadsområden				
Intäkter exkl kapital	-1 375	-1 213	-904	-162
Kostnader exkl kapital	1 120	946	703	174
Kapitalkostnader	96	48	62	48
NETTO:	-159	-219	-139	60
83 Kommunikationer				
Kostnader exkl kapital	6 026	6 364	5 907	-338
NETTO:	6 026	6 364	5 907	-338
86 Vatten- o fjärrvärmeförsörjning				
Kapitalkostnader	0	0	42	0
NETTO:	0	0	42	0
87 Avfallshantering				
Intäkter exkl kapital	-650	-635	-665	-15
Kostnader exkl kapital	153	104	179	49
Kapitalkostnader	354	353	387	1
NETTO:	-143	-177	-99	34

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson

Förvaltningschef: Iréne Robertsson

Uppdraget

Kommunledningsförvaltningens uppdrag omfattar den politiska ledningen i form av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen samt den administrativa ledningen i form av Kommunledningsförvaltningen. I förvaltningens budget och ansvarsområde ingår bl.a. övergripande administration, HR, ekonomi, IT, kost- och städ, samhällsutveckling i allt från översiktsplanering till offentlig miljö, samhällsvägledning, EU-samordning och integrationssamordning, upphandling, kommunikation, infrastruktur, marknadsföring, inflyttning och mark- och lokalförsörjning. Det ingår även avgifter till Region Blekinge, inkluderat bidrag för kollektivtrafik, bidrag till Folkets hus i Olofström, anslag till Räddningstjänsten Västra Blekinge samt till Miljöförbundet Blekinge Väst, anslag till Näringslivsbolaget för näringslivsprojekt, överförmyndarens verksamhet liksom krisledning och beredskap.

Nämndsmål

Kommunstyrelsens mål som är kopplat till Nära till allt innebär att Olofström ska vara en hållbar kommun samt att kommunen ska präglas av ett gott bemötande och hög tillgänglighet.

När det gäller en hållbar kommun har vi använt flera olika indikatorer för att mäta mot målet. Den första indikatorn är att andelen ekologisk mat årligen ska öka. 2016 var den 34,7% men under 2017 sjönk andelen med 0,85 procentenheter och därmed uppnåddes inte det förväntade resultatet.

Kommunens koldioxidutsläpp är en annan indikator som är kopplat till hållbarhetsmålet. Denna indikator baserar sig på dels de tjänsteresor som kommunkoncernen gör med flyg, dels drivmedelsförbrukningen från fordonsflottan. Vi ska årligen minska

utsläppsmängden. 2017 uppgick den till 520 ton, vilket var en minskning med 60 ton/11% jämfört med 2016. Det är framför allt dieselanvändningen som gått ned i takt med att vi börjat gå över till biodieseln/den fossilfria dieseln HVO.

Vår arbetsmiljö mäter vi också mot hållbarhetsmålet och med hjälp av SKL:s medarbetarenkät "Hållbart medarbetarengagemang", närmare bestämt ledarskapet respektive medarbetarnas motivation. För 2016 fick kommunen mycket bättre resultat jämfört med 2015 på båda indikatorer. Det är 2015 års värde vi mäter oss mot (indexantal 73 i båda indikatorerna). För 2017 kvarstår vi på de högre nivåerna och båda indikatorerna är därmed uppnådda. Ledarskapsindex ligger på 79 (ett indexantal högre än 2016) och motivationsindex ligger kvar på 2016 års nivå, dvs indexantal 78.

Den sista indikator som är kopplad till hållbarheten är tryggheten i kommunen där målsättningen är att vara tryggast i länet. Trygghetsmätningen används som källa. Vi når inte ända fram – vi delar andraplatsen med Karlskrona. Det är en förbättring jämfört med förra året och resultatet i sig visar på att utvecklingen går åt rätt håll. Tryggast i Blekinge är Karlshamns kommun.

Vad gäller tillgänglighet och bemötande använder vi oss av SCB:s medborgarundersökning där vi ska öka tillgängligheten jämfört med 2015 (indexantal 63). För 2017 ligger vi på 62 och vi uppnår därmed inte det förväntade resultatet.

Även bredbandsutbyggnaden är kopplad till tillgänglighetsmålet. När detta skrivs är inte Post- och telestyrelsen färdig med uträkningen. Den beräknas vara klar i mars och en uppdatering görs då i årsredovisningen.

Kommunstyrelsen har för det övergripande målet Barnen i Centrum antagit mål gällande att kommunen ska vara en attraktiv boendekommun. Här mäter vi mot tre indikatorer baserat på SCB:s medborgarundersökning:

- bostäder i kommunen (bostadsmöjligheter, utbud av olika typer av boendeformer samt trivsamt bebyggelse)
- fritidsmöjligheter (parker, natur, kultur, sport, friluftsliv, föreningsliv m.m.)
- inflytande.

När det gäller bostadsindikatorn har denna fortsatt att sjunka från indextal 56 (2015) till 50 för 2017 (därmed ej uppnått). Indikatorn fritidsmöjligheter är däremot uppnådd (indextal 65 jämfört med 2015 års värde 64) samt inflytande. På den sistnämnda indikatorn fortsätter den uppåtgående trenden då vi hamnat på indextalet 42 (jämfört med 2015 års värde 39).

På tredje övergripande målet Jobb till 1000 har kommunstyrelsen bestämt att Olofström ska vara en kommun som kännetecknas av ett bra näringslivsklimat. Vi använder Svenskt Näringslivs mätningar för båda indikatorerna; dels service till företag, dels företagens sammanfattande omdöme om företagsklimatet i kommunen. Här ska vi årligen förbättra snittet samt ligga över landets snitt. För första indikatorn ligger vi fortfarande över Sverigesnittet (3,06), men sjunkit marginellt jämfört med 2016 års värde (från 3,22 till 3,18). Därmed uppnås inte det förväntade resultatet. För den andra indikatorn (om företagsklimatet) uppfylls indikatorns kriterier. Vi ligger över Sverigesnittet (3,36) och har ökat jämfört med föregående år (från 3,36 till 3,41).

Ekonomiskt utfall

Utfallet är 3,5 mkr bättre än budget. Det positiva resultatet kommer till största delen från flyktingverksamhet som står för 6,6 mkr och uppfyllnad flygfältet 2,4 mkr samt Gator och vägar 1,8 mkr.

Bostadsområdet på Övre strandplan beräknas – 6 mkr och kosten -1,2 mkr samt försäljning mark -1,6 mkr

Årets händelser

Vi har under året fått igång Bemanningseenheten som nu finns lokaliserad på Folketshuset. Målsättningen är att kunna ha en effektiv process för vikariehantering och också en process som stödjer arbetet Heltid som norm som fullt ut ska vara genomfört i maj 2021. Syftet är att genom en mer ändamålsenlig process kunna frigöra tid för ledare och medarbetare i verksamheterna att lägga tid på det som skapar värde för våra invånare och de som behöver oss. Genom att skapa tid

Inom ramen för Heja hälsan har våra ledare i kommunkoncernen genomgått utbildning i hälsofrämjande ledarskap.

Under våren startade vi upp kompetensförsörjningsprojektet som ett projekt inom verksamhet 60 och med målsättning att skapa möjlighet för nyanlända akademiker och också samtidigt ge våra verksamheter extra bemanning i sina verksamheter under 6 eller 12 månader. En utvärdering kommer att ske efter genomförande, direkt och efter 12 månader.

Ett nytt intranät har satts upp, ett intranät som ska kunna underlätta för alla medarbetare och ledare i kommunen genom möjlighet att intern kommunikation på flera olika sätt. Utöver kommunikation så ska det också kunna vara lätt att ta del av information och att söka de dokument, rutiner och liknande som behövs i det dagliga arbetet.

Antalet invånare ökar i jämn takt och också efterfrågan på bostäder och på tomter för husbyggnationer. Arbetet pågår för att kunna börja sälja tomter på Strandplan. Kö för dessa finns redan.

Underhållsplaner har tagits fram för de kommunala verksamheternas lokaler och förutom ett antal anpassningar och

utbyggnader inom skolans verksamheter har en helt ny förskola byggts i Vilboken.

Intern kontroll

För uppföljning av den interna kontrollen avseende Kommunstyrelsens verksamheter se den finansiella analysen i förvaltningsberättelsen.

Framtiden

Under de närmaste åren kommer vi att ha fullt fokus på digitalisering/teknikutveckling då det är en förutsättning för att vi ska kunna fortsätta leverera och utveckla bra service och tjänster, service och tjänster som svarar mot de förväntningar som invånarna har.

Verksamhetsutveckling kräver mod och engagemang men också rutiner och kompetens. I Olofström har vi valt att arbeta med lean-filosofin då den fokuserar på det som är värdeskapande för de vi är till för – och som också bygger på att medarbetarnas idéer och förslag tas tillvara. Vi vill fortsätta implementera arbetssättet och lära av varandra inom kommunkoncernen men också vara öppna för att lära av andra och ta tillvara på även andras goda idéer.

All form av infrastruktur kommer att ha stor betydelse för utveckling de kommande åren. Det innebär att vi kommer satsa på att bidra till att bygga ut fibernät inom hela det geografiska området antingen i egen regi eller genom stöttning av föreningar genom samförläggningar. Vi kommer att fortsätta arbeta för att Sydostlänken byggs då järnvägen kommer att bidra till både bättre kollektivtrafik och öka förutsättningar för svensk exportindustri.

För att möjliggöra nybyggnation av bostäder och nya etableringar fortsätter vi arbetet med att planera för och exploatera tomt- och industrimark.

Årsredovisning 2017

Investeringsredovisning

(netto redovisad)

Kommunstyrelsen/KLF

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson

Förvaltningschef: Iréne Robertsson

PROJEKT	Budget inkl TA 2017	Ing. nedlagt	Redovisn. -17-12- 31	Avvikelse 2017	Budget totalt alla år	Prognos kvarst. totalt	S:A Projekt totalt	Avvikelse totalt	Status	
112100517	Utbyggnad av nät, central datakommunikation	800	0	0	800	800	800	0	Fortsätter -18	
115400517	Utbyte av centrala servrar	200	0	0	200	200	200	0	Fortsätter -18	
210100017	Investeringsram för lokaler och maskiner	2 775	0	722	2 053	2 775	0	722	2 053	Löpande
210311012	Åtgärder för att undvika översvämning	5 294	5 706	719	4 575	11 000	4 575	11 000	0	Fortsätter -18
210411016	Översvämningståtgärder i centrum	5 401	99	0	5 401	5 500	5 401	5 500	0	Fortsätter -18
220600014	Förnyelse av styr och regler	137	363	137	0	500	0	500	0	Klart
220700014	Effektiviseringar och förnyelse av ventilation	427	573	224	203	1 000	203	1 000	0	Fortsätter -18
223010416	Simhallen, ytterväggar	374	26	570	-196	400	0	596	-196	Klart
223010417	Sim o Idrottshallen, pump o byte DUC:ar	110	0	116	-6	110	0	116	-6	Klart
223030416	Simhallen, utbyggn av lekland	597	3	0	597	600	597	600	0	Fortsätter -18
223210417	Ishallen, sanering eternit o ny yttervägg	485	0	0	485	485	485	485	0	Fortsätter -18
223220417	Ishallen, kompressorer konv t syntetolja	80	0	0	80	80	0	0	80	Klart
223230417	Ishallen, modernisering av värmeundercentral	210	0	173	37	210	0	173	37	Klart
223240417	Ishallen, avfuktare	80	0	86	-6	80	0	86	-6	Klart
223250417	Ishallen, reglercentral kylprocess	80	0	80	0	80	0	80	0	Klart
223260417	Ishallen, byte vent.anl gamla delen	880	0	0	880	880	880	880	0	Fortsätter -18
223310417	Brunnsängen Kyrkhult, byte konstgräsmatta	2 800	0	2 828	-28	2 800	0	2 828	-28	Klart
223410417	Dannfältshallen, pumpar o ventilation	150	0	150	0	150	0	150	0	Klart
223510417	Lilla Holje IP nytt takomklädningsrum	170	0	170	0	170	0	170	0	Klart
223910417	Ny konstgräsplan i Olofström	6 800	0	563	6 237	6 800	6 237	6 800	0	Fortsätter -18
224011817	Centralköket; fasad, fönster o pumpar	120	0	120	0	120	0	120	0	Klart
225111616	Brgskolan, fasadarbete	250	0	0	250	250	250	250	0	Fortsätter -18
225121616	Moduler Brännaregårdsskolan	7 145	4 947	6 024	1 121	12 000	0	10 971	1 029	Klart

PROJEKT		Budget	Ing.	Redovisn.	Avvikelse	Budget	Prognos	S:A	Avvikelse	Status
		inkl TA 2017	nedlagt	-17-12- 31	2017	totalt alla år	kvarst. totalt	Projekt totalt	totalt	
225131616	Brännaregårdsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	654	2 046	685	-31	2 700	0	2 731	-31	Klart
225211616	Ekerydsskolan, byte panel	101	209	0	101	310	0	209	101	Klart
225211617	Ekerydsskolan, fasad o fonster	670	0	51	619	670	0	51	619	Klart
225221616	Ekerydsskolan, köksinredning förskolelokal	80	0	80	0	80	0	80	0	Klart
225221617	Ekerydsskolan, duschrum	140	0	0	140	140	140	140	0	Avvaktar
225231616	Ekerydsskolan, ventilationsaggregat förskolan	20	236	8	12	400	0	244	156	Klart
225231617	Ekerydsskolan, datorisering av styrtstern	40	0	0	40	40	0	0	40	Görs ej
225241616	Ekerydsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	2 409	1 771	639	1 770	4 180	1 770	4 180	0	Fortsätter -18
225241617	Ekerydsskolan, nya förskolelokaler	3 500	0	3 500	0	3 500	0	3 500	0	Klart
225511617	Högavång, putsning fasad	160	0	0	160	160	0	0	160	Klart
225521617	Högavång, nytt kök personalrum	70	0	0	70	70	70	70	0	Fortsätter -18
225711616	Kyrkhults skola, byte panel	417	3	382	35	420	0	385	35	Klart
225711617	Kyrkhults skola, körbar yta o P-plats	160	0	192	-32	160	0	192	-32	Klart
225721617	Kyrkhults skola, fasad o fönsterbyte	310	0	3	307	310	307	310	0	Fortsätter -18
225731617	Kyrkhults skola, tillbyggnad matsal	1 500	0	1 005	495	1 500	0	1 005	495	Klart
225811617	Nordenberg, pumpar och DUC	200	0	189	11	200	0	189	11	Klart
225911616	Vilb skolan, ny vent gymn sal	495	5	0	495	500	495	500	0	Fortsätter -18
225911617	Vilboksskolan, gym.sal byggkonstruktionsfel	2 000	0	7	1 993	2 000	1 993	2 000	0	Fortsätter -18
225931616	Vilboksskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	337	3 763	58	279	4 100	279	4 100	0	Fortsätter -18
226110317	Brännaregårdens förskola, pump o vent	70	0	0	70	70	70	70	0	Fortsätter -18
226120317	Brännaregårdens förskola, om- o tillbyggnad	6 900	0	904	5 996	6 900	5 996	6 900	0	Fortsätter -18
226510314	Kyrkhults förskola, kök	1 958	42	1 501	457	2 000	0	1 543	457	Klart
226510316	Kyrkhults förskola, moduler	383	4 617	512	-129	5 000	0	5 129	-129	Klart
226610315	Nybyggnad av förskola på Vilboken	3 286	43 515	2 803	483	47 300	0	46 318	982	Klart
226810317	Jämshögs förskola, tillbyggnad moduler	7 100	0	0	7 100	7 100	0	0	7 100	Görs ej
227311316	Holjegården, projektering	1 528	272	179	1 349	1 800	1 349	1 800	0	Fortsätter -18
230101717	Beläggning enligt plan	4 000	0	3 850	150	4 000	150	4 000	0	Fortsätter -18
230201717	Trafiksäkerhet	100	0	0	100	100	100	100	0	Fortsätter -18
230601717	Brorenoveringar	2 000	0	75	1 925	2 000	1 925	2 000	0	Fortsätter -18
231311717	Ny entré Olofströms centrum (Riksväg 15)	300	0	0	300	300	300	300	0	Fortsätter -18
231411716	Anslutningar Riksväg 15	5 447	3	1 307	4 140	5 450	4 140	5 450	0	Fortsätter -18
231511715	Sunnanvägen	2 136	64	828	1 308	2 200	300	1 192	1 008	Fortsätter -18
232211713	Omybyggnad av GC-banan Ö Storgatan	200	1 412	0	200	1 800	0	1 412	388	Klart
232311716	Cykelväg N Kyrkhultsv-Biskopsmåla	1 500	0	0	1 500	1 500	1 500	1 500	0	Fortsätter -18
233111417	Försköning och utveckling av byarna	250	0	216	34	250	34	250	0	Fortsätter -18
233212517	Grönt torg i city	700	0	0	700	700	700	700	0	Fortsätter -18

PROJEKT		Budget	Ing.	Redovisn.	Avvikelse	Budget	Prognos	S:A	Avvikelse	Status
		inkl TA 2017	nedlagt	-17-12- 31	2017	totalt alla år	kvarst. totalt	Projekt totalt	totalt	
235211714	Handikappsanpassning busshållasplats Vilboken	70	0	5	65	70	0	5	65	Klart
235613516	Förstudie gestaltning av Å-rummet	126	74	127	-1	200	0	201	-1	Klart
235613517	Gestaltning av Å-rummet	1 000	0	788	212	1 000	212	1 000	0	Fortsätter -18
240111017	Reglering Norra Rödihult 1:60 och del av Holje 5:106	0	0	2 600	-2 600	0	-4 450	-1 850	1 850	Fortsätter -18
NETTO:		87 682	69 749	35 176	52 506	158 170	37 008	141 933	16 237	

Årsredovisning 2017

Exploateringsredovisning

(netto-redovisad)

Kommunstyrelsen/KLF

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson

Förvaltningschef: Iréne Robertsson

PROJEKT	Budget inkl TA 2017	Redovisn. -17-12- 31	Avvikelse 2017	Status
270910916 Övre Strandplan, tomter för bostäder	7 229	4 024	3 205	Fortsätter -18
271310917 Uppfyllnad rest Flygfält, handelsområde	3 000	11	2 989	Fortsätter -18
NETTO:	10 229	4 035	6 194	

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson
Förvaltningschef: Iréne Robertsson

Kommentarer till investeringsredovisning

INVESTERINGSPROJEKT

112100517 – Utbyggnad av nät, central datakommunikation

Uppgradering av nätverksinfrastruktur för snabbare och säkrare kommunikation i kommunens nät. Utbyte av gamla komponenter till nya moderna med bättre prestanda och funktionalitet.

Upphandlingen tog lång tid på grund av överprövningar och gjorde att investeringen inte kunde utföras under året som var tänkt. Görs i början av nästa år.

115400517 – Utbyte av centrala servrar

Anpassning av servermiljön för den nya nätverksinfrastrukturen.

Upphandlingen tog lång tid på grund av överprövningar och gjorde att investeringen inte kunde utföras under året som var tänkt. Görs i början av nästa år.

210100017 – Investeringsram för lokaler och maskiner

Löpande investeringsprojekt som kan nyttjas av förvaltningens verksamheter.

Några kök har fått vitvaror utbytta efter att de havererat.

Asfaltering snöupplag på Brunnsängen.

210311012 – Åtgärder för att undvika översvämning

Ett förslag till Mark- och Miljödomstolen är framtaget har kommunicerats och ligger i diariet. Arbetet kommer att pågå flera år framöver.

210411016 – Översvämningsåtgärder i centrum

Projektering pågår. Påbörjas 2018 och kommer att pågå även 2019.

220600014 – Förnyelse av styr och regler

Ishallen, kylprocess. Är klart.

220700012 – Effektiviseringar och förnyelse av ventilation

Ishallen, avfuktare. Dannfältshallen ventilation.

223010416 – Simhallen, ytterväggar

Arbetet klart.

223010417 – Sim o Idrottshallen, pump o byte av DUCar

Klart.

2230030416 – Simhallen, utbyggnad av lekland

Förfrågningsunderlag är utskickat. Kommer att göras i början på 2018.

223210417 – Ishallen, sanering eternit o ny yttervägg

Påbörjas 2018.

223220417 – Ishallen, kompressorer konv t syntetolja

Klart och är finansierat med ordinarie underhållspengar.

223230417 – Ishallen, modernisering av värmeundercentral

Arbetet klart.

223240417 – Ishallen, avfuktare

Klart.

223250417 – Ishallen, reglercentral kylprocess

Klart.

223260417 – Ishallen, byte vent.anl gamla delen

Upphandling får göras om pga inga anbud kom in vid första omgången. Görs 2018.

223310417 – Brunnsängen Kyrkhult, byte konstgräsmatta

Klart.

223410417 – Dannfältshallen, pumpar o ventilation

Klart.

223510417 – Lilla Holje IP, nytt tak omklädningsrum

Klart.

223910417 – Ny konstgräsplan i Olofström
Nytt förfrågningsunderlag ska ut.

224011817 – Centralköket, fasad fönster o pumpar
Klart.

225111616 – Brgskolan, fasadarbete
Görs 2018.

225121616 – Moduler Brännaregårdsskolan
Klart.

225131616 – Brännaregårdsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel
Klart.

225211616 – Ekerydsskolan, byte panel
Klart.

225211617 – Ekerydsskolan, fasad o fönster
Arbetet klart.

225221616 – Ekerydsskolan, köksinredning förskolelokal
Klart.

225221617 – Ekerydsskolan, duschrum
Avvaktar tills beslut om användningsområde för byggnaden.

225231616 – Ekerydsskolan, ventilationsaggregat förskola
Projektet genomfört.

225231617 – Ekerydsskolan, datorisering av styrsystem
Gör ej.

225241616 – Ekerydsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel
Fortsätter 2018 i de delar som ligger närmast matsalen och köket.

225241617 – Ekerydsskolan, nya förskolelokaler
Klart.

225511617 – Högavång, putsning fasad
Klart.

225521617 – Högavång, nytt kök personalrum
Avvaktar nytt beslut eftersom det blev dyrare än först beräknat.

225711616 – Kyrkhults skola, byte panel
Klart.

225711617 – Kyrkhults skola, körbar yta o P-plats
Klart. Fick utöka ytan på grund av tidigare lagningar.

225721617 – Kyrkhults skola, fasad o fönsterbyte
Fortsätter 2018 med bland annat fönsterbyte.

225731617 – Kyrkhults skola, tillbyggnad matsal.
Klart.

225811617 – Nordenberg, pumpar o DUCar
Klart.

225911616 – Vilb skolan, ny vent gymn sal
Görs 2018 i samband med ombyggnaden av gymnastiksalen.

225911617 – Vilboksskolan, gym.sal byggkonstruktionsfel
Planering pågår. Arbetet påbörjas 2018.

225931616 – Vilboksskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel
Fortsatt arbete under 2018 i samband med nybyggnad på Vilboksskolan.

226110317 – Brännaregårdens förskola, pump o vent
Projektet görs i samband med ombyggnaden av förskolan.

226120317 – Brännaregårdens förskola, om- och tillbyggnad
Påbörjas under 2017, men slutförs 2018.

226510314 – Kyrkhults förskola, kök
Klart.

226510316 – Kyrkhults förskola, moduler
Arbetet klart.

226610315 – Nybyggnad av förskola på Vilboken
Klart.

226810317 – Jämshögs förskola, tillbyggnad moduler

Besked från Utbildningsförvaltningen att det inte ska göras.

227311316 – Holjegården, projektering

Upphandling beräknas pågå till och med februari 2018.

230101717 – Beläggning enligt plan

Ny beläggning på enskilda vägar, där vi får en del bidrag. Ny toppningar bland annat på Jämshögsvägen, Storgatan, Bruksgatan, Sturevägen och Olskatan. Även Sunnavägen har fått ny beläggning i samband med ombyggnaden.

Nyttja kvarvarande investeringspeng till beläggningar på enskilda vägar 2018.

230201717 - Trafiksäkerhet

Mindre åtgärder för trafiksäkerhet har gjorts, men bokförts som drift. Planering pågår gällande trafiksituationen vid Vilboksskolan, vilket utförs 2018.

230601717 - Brorenoveringar

Kommer inte att utnyttjas fullt ut. Viadukten N. Ringvägen görs år 2018 istället och flyttar pengar till 2018. Under året har man bland annat gjort åtgärder på en bro i Gaslunda vilket man har fått bidrag för.

231311717 – Ny entré Olofströms centrum (Riksväg 15)

Görs 2019.

231411716 – Anslutningar Riksväg 15

Inga byggkostnader 2017, bara vissa konsultkostnader. Vägplanen är överklagad, så väntad byggstart först 2019 alternativt sent på 2018.

231511715 – Sunnavägen

Klart och investeringsbidrag från Trafikverket har betalats ut. Mindre arbete kvarstår dock, vilket kommer att utföras 2018 så fort väder tillåter.

232211713 – Ombyggnad av GC-banan Ö Storgatan

Avslutat.

232311716 – Cykelväg N Kyrkhultsv-Biskopsmåla

Diskussion med markägare om marklösen ska göras 2018.

233111417 – Försköning och utveckling av byarna

I år var det fokus på Hemsjö. Bland annat investeringar i lekplats, offentlig toalett och utveckling av badplats vid Abborresjön.

233213517 – Grönt torg i city

Påbörjas 2018.

235211712 – Handikappsanpassning busshållplats Vilboken

Klart och investeringsbidrag från Trafikverket har betalats ut.

235613516 – Förstudie getaltning av Årummet

235613517 - Förstudie getaltning av Årummet

Etapp 1 – Smakträdgård invigdes på Skördedagen. Handlingar till brygga och ljussättningsprogram är framtagna. Fortsätter nästa år.

EXPLOATERINGSPROJEKT

270910916 – Övre Strandplan, tomter för bostäder

Pågår. Entreprenören håller på att räkna på ett fast pris på olika utförandealternativ och därefter får politiska beslut tas om vilket alternativ som ska göras.

Återstår vissa kontraktarbeten såsom beläggning, grusöverbyggnader och gatubelysning.

Prognosen är väldigt oklar och är beroende på vilket alternativ som antas.

271310917 – Uppfyllnad rest Flygfält, handelsområde

Projektering pågår och arbetet ska påbörjas 2018 efter maj månad och kommer att pågå även 2019.

**Årsredovisning
Verksamhetsberättelse**

Utbildningsnämnden/Utbildningsförvaltningen

Nämndsordförande: Michael Henriksson

Förvaltningschef: Ingegerd Carlsson

		Utfall 2017-12-31	Utfall 2016-12-31	Avvikelse Budget -
	Helårs-budget	Ack utfall	Ack utfall	Ack utfall
NÄMND: 6 Utbildningsnämnden				
Intäkter exkl kapital	-52 060	-77 726	-79 900	25 666
Kostnader exkl kapital	321 637	369 307	337 674	-47 669
Kapitalkostnader	150	383	223	-233
NETTO:	269 727	291 964	257 998	-22 236
10 Nämnd- o styrelse verksamhet				
Intäkter exkl kapital	0	0	2	0
Kostnader exkl kapital	1 120	1 143	849	-23
NETTO:	1 120	1 143	851	-23
33 Kulturskolor				
Intäkter exkl kapital	-310	-288	-349	-22
Kostnader exkl kapital	4 993	4 844	4 656	149
Kapitalkostnader	75	84	85	-9
NETTO:	4 758	4 641	4 392	117
40 Förskoleverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-9 442	-11 281	-12 340	1 839
Kostnader exkl kapital	68 971	76 477	64 905	-7 506
Kapitalkostnader	11	207	42	-196
NETTO:	59 540	65 403	52 606	-5 863
42 Fritidshem				
Intäkter exkl kapital	-3 940	-5 386	-4 160	1 446
Kostnader exkl kapital	19 495	20 184	17 247	-689
NETTO:	15 555	14 798	13 087	757
43 Förskoleklass				
Intäkter exkl kapital	-123	-1 426	-585	1 303
Kostnader exkl kapital	5 839	5 077	4 594	763
NETTO:	5 716	3 650	4 009	2 066
44 Grundskola				
Intäkter exkl kapital	-14 883	-25 250	-28 286	10 367
Kostnader exkl kapital	129 018	149 561	139 331	-20 543
Kapitalkostnader	15	0	11	15
NETTO:	114 150	124 311	111 056	-10 161
45 Gymnasieskola				
Intäkter exkl kapital	-19 785	-25 981	-25 570	6 196
Kostnader exkl kapital	73 099	84 777	81 211	-11 678
Kapitalkostnader	49	65	66	-16
NETTO:	53 363	58 861	55 708	-5 498

		Utfall 2017-12-31	Utfall 2016-12-31	Avvikelse Budget -
	Helårs-budget	Ack utfall	Ack utfall	Ack utfall
47 Kommunal vuxenutbildning				
Intäkter exkl kapital	-3 465	-8 099	-8 607	4 634
Kostnader exkl kapital	12 130	20 481	18 602	-8 351
NETTO:	8 665	12 382	9 995	-3 717
49 Gem administration utb				
Intäkter exkl kapital	0	-14	-5	14
Kostnader exkl kapital	6 714	6 762	6 280	-48
Kapitalkostnader	0	25	20	-25
NETTO:	6 714	6 774	6 294	-60
50 Hälso- o sjukvård				
Kostnader exkl kapital	0	0	0	0
NETTO:	0	0	0	0
60 Flyktingverksamhet				
Kostnader exkl kapital	146	0	0	146
NETTO:	146	0	0	146
61 Arbetsmarknadsåtgärder				
Intäkter exkl kapital	-112	0	0	-112
Kostnader exkl kapital	112	0	0	112
NETTO:	0	0	0	0

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Michael Henriksson
Förvaltningschef: Ingegerd Carlsson

Uppdraget

Utbildningsnämnden ansvarar för verksamheten inom:
Förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, gymnasieskola, vuxen utbildning samt motsvarande särskoleverksamheter i kommunen. Dessutom ansvarar nämnden för den kommunala musikskolan

Nämndsmål

Utbildningsnämndens mål är:

- *Lust och motivation att lära*
- *Utvecklande lärmiljöer*
- *Förverkliga dina drömmar*

Våra fokusområdena för målen ovan och kvalitetsarbetet för läsåret 2017/2018 är:

Bedömning

Värdegrund

IKT

Språkutveckling.

Det sista fokusområdet är nytt från och med detta läsår.

Tidigare har nämnden använt sig av SKL:s mjuka värden för att mäta resultat över tiden och jämföra sig med andra kommuner. SKL har avvecklat detta och hänvisar till de mätningar som skolinspektionen gör. Detta kommer att bli en fråga för utbildningsnämnden att ta ställning till vilka mått vi ska redovisa fortsättningsvis. Detta förändrar inte kvalitetsarbetet.

Kvalitetsarbetet har fortsatt i alla verksamheter och skolor. Det är våra *fokusområden* som varje år mynnar ut i en handlingsplan som innehåller aktiviteter, tänkt effekt, hur detta ska genomföras och sedan en analys där vi ställer oss frågan hur det har gått. Åhusdagarna är ett forum där alla verksamheter och skolor redovisar för varandra läsåret som gått och en handlingsplan inför nästa läsår tas fram.

Ekonomisk sammanfattning

Årets resultat slutar 22,2 mkr sämre än budget. Det finns flera orsaker som bidrar till detta resultat.

Fodringarna på Migrationsverket blev 4,7 sämre jämfört med uppbokningarna vid förra årets bokslut.

Fodringen på Skolverket på 4,7 mkr som inte infriades.

Hyra för Vilbokens nya förskola var inte budgeterad, 3 mkr.

Uppskrivning av interkommunala intäkter på gymnasiet som inte infriades, 2,5 mkr. Kostnader i samband med investeringar i förskolor och skolor som inte tagits med i besluten, 2-3 mkr.

Samtidigt som elevunderlaget för ersättningar från Migrationsverket minskat har samma antal elever ökat i våra förskolor och skolor jämfört med budget. Detta har inneburit flera tjänster och ökade kostnader för lokaler, läromedel, måltider, elevhälsa och tolk som inte varit budgeterade.

Måltider, 2 mkr sämre än budget.

Förskolesatsningen, 1,7 mkr kan behöva återbetalas.

Kostnader för flytt av förskolebarn och elever i samband med nybyggnation och renoveringar.

Förskolan

Förskolan slutar ca 6 mkr sämre än budget. Främst beror detta på Vilbokens nya förskola, nya avdelningar, ledning, måltider, återbetalning av förskolelyftet och fodran på Migrationsverket.

Hyran för *Vilbokens förskola*, 3 mkr fanns inte med i budgeten. Fodringen på *Migrationsverket* var 0,3 mkr för högt räknad och verksamheten för året blev 1,7 mkr dyrare än statsbidraget.

Förskolesatsningen, 1,7 mkr kan komma att återbetalas i sin helhet om verksamheten inte kan uppvisa uppnått resultat.

Nya avdelningar (0,5 avdelning Jägaregatan, 0,5 avdelning Vilshult och en ny avdelning Ekeryd) växte fram under året. Detta medförde personal-, hyres- och inventarielkostnader som skulle hanteras vid bokslutet. Samtidigt tillkom extrakostnader för Kyrkhults nya avdelningar och Vilbokens nya förskola som förvaltningen var tvungen att ta för att göra avdelningarna dugliga. Den väntade tillströmningen av barn och öppnandet av nya avdelningar medförde en förstärkt ledningsorganisation, 1,1 mkr. Kostnaderna för måltider ökade samtidigt och slutade 1 mkr sämre än budget.

Månen kommunens dygnet runt förskola öppnade i augusti. Där vistas barn till föräldrar vars arbetstider ligger utanför förskolans ordinarie öppettider. Nämnden fick ett budgettillskott på 1,6 mkr för denna verksamhet.

Antalet barn slutar lika med budget 585(585). Jämfört med föregående år hade vi i snitt 585(542) barn, 29,6(29,7) genomsnittlig omsorgstid per barn och vecka och erbjöd 17 306(16 109) omsorgstimmar i veckan. Den genomsnittliga omsorgstiden har stagnerat. I snitt har det funnit ca 23 asylsökande barn inom förskolan.

Verksamheten hade 32,5 avdelningar vid årets ingång jämfört med 35 avdelningar vid årets slut exklusive Månen.

NETTO: 5,9 mkr sämre än årsbudget

Fritidshem

Fritidshem slutar 0,8 mkr bättre än budget. Det är flera poster som bidrar till det positiva resultatet både på intäkts- och kostnadssidan. Framst är det interkommunala ersättningar och personalkostnader som ligger bättre än budget. De minskade personalkostnaderna beror på att flera tjänster är tillsatta med obehörig personal. Det finns personalkostnader som finansieras av statsbidraget *Fritidshemsatsningen* och bidrar till den positiva bilden nedan.

Antalet barn slutar högre än budget 522(500). Jämfört med föregående år

hade vi i snitt 522(513) barn, 21,0(19,8) genomsnittlig omsorgstid per barn och vecka och erbjöd 10 941(10 173) omsorgstimmar i veckan. Den genomsnittliga omsorgstiden per barn fortsätter att växa. Våra vårdnadshavare är i större utsträckning i arbete eller i utbildning. Antalet barn per anställd och avdelning har glädjande nog minskat jämfört med föregående år, se UBN:s nyckeltal, vilket beror på att budgeten har varit mer rätt dimensionerad jämfört med tidigare år.

NETTO: 0,8 mkr bättre än årsbudget

Förskoleklass

Verksamheten slutar 2,1 mkr bättre än budget. Det är flera poster som bidrar till det positiva resultatet dock främst fodringar på Migrationsverket och personalkostnader som går bättre än budget.

NETTO: 2,1 mkr bättre än årsbudget

Grundskola

Grundskolan slutar 10,2 mkr sämre än budget. Det finns flera orsaker till detta:

- Fortsatt elevökning, i snitt 83 elever över budget 1 235(1 152) exklusive asyleleverna vars snitt legat på ca 50 elever. Dessa elever är dyrare än tidigare elevökningar. Eleverna behöver extra stöd i form av studiehandledning, SVA och tolkar, ca 5-6 mkr.
- Migrationsverkets fordran var 2,8 mkr för högt räknad vid förra årets bokslut vilket samtidigt påverkade planering och utlagd organisation för vårterminen som blev större än vad det fanns medel till.
- Fordran på Skolverket 4,7 mkr som inte infriades.
- Alla kostnader för byggnationerna runt våra skolor var undermåligt beräknade vilket gjorde att förvaltningen fick ta kostnader som var varken budgeterade, planerade eller kommunicerade.
- Måltiderna, 0,5 mkr över budget.
- Modersmål, 0,7 mkr över budget.

Ambitionen inför höstterminen var att försöka anpassa oss till den nya asylbudgeten och hantera elevökningarna och behoven med färre tjänster.

Antalet tjänster har minskat något inför hösten. En del av dessa tjänster har varit bidragsfinansierade, andra inte.

NETTO: 10,2 MKR sämre än årsbudget

Gymnasiet

Gymnasiet slutar 5,5 mkr sämre än budget.

Nordenbergsskolan slutar 2,5 mkr sämre än budget.

Interkommunala ersättningar slutar 3,8 mkr sämre än budget. Det är främst intäktssidan som går sämre än budget.

Den negativa avikelsen beror främst på fordran på Migrationsverket, personalkostnader, köpta tjänster och interkommunala ersättningar. De senare intäktssida slutar 2,3 respektive 1,5 mkr sämre än budget.

Vi har många nyanlända elever som befinner sig på IM språkprogrammet och enligt lag har rätt att gå över till ett nationellt program fram till vårterminen det år de fyller 20. Detta innebär att vi har fler överåriga elever än någonsin. Det påverkar kostnaderna och kommer att göra detta en lång tid framöver.

Vi har också fått flera nya elever som påbörjat sin utbildning på Klaragymnasiet och som inte varit kända vid budgeteringstillfället.

NETTO: 5,5 MKR sämre än årsbudget

Komvux

Komvux slutar 3,7 mkr sämre än budget. Det är *grundläggande vuxenutbildning, särsvux, svenska för invandrare* och *yrkeshögskolan* som slutar sämre än budget. Den främsta orsaken till detta är att verksamheterna under komvux har vuxit och kommer att fortsätta att växa.

- Grundläggande vux, gymnasial vux och Svenska för invandrare är kommuniserande kär. SFI eleverna fortsätter att studera inom komvux efter avslutad utbildning. Övervägande del fortsätter att läsa svenska som andra språk.

- Samtidigt har rätten att studera på Komvux utökats. Nu finns det större möjligheter att gå utbildningar på Komvux för att bli behörig att söka till högskola eller yrkeshögskola.

Under året fick vi positiva besked från myndigheten för yrkeshögskolan.

De tilldelade Olofströms kommun två nya utbildningar; automation-och robotingenjör samt verktygstekniker varav den tidigare startade under hösten.

NETTO: 3,7 MKR sämre än årsbudget

Utbildningskontoret

Utbildningskontoret slutar lika med budget.

Central kompetensutveckling slutar lika med budget.

Kostnaderna för företagshälsovården har ökat med 80% under de tre senaste åren.

NETTO: Lika med årsbudget

Årets händelser

Arbetet med att kartlägga, ta emot, integrera och undervisa våra nyanlända fortsätter oavbrutet i alla våra verksamheter. Våra pedagoger gör ett fantastiskt arbete! Eleverna finns mer eller mindre ute i klasserna. Hösten 2016 slöt Olofströmskommun ett avtal med Skolverket om att bli Dialogkommun. Fokus är "Nyanländas lärande" men detta projekt spiller över alla våra elever och verksamheter. Målet med detta projekt är:

- *Få en hög och likvärdig kvalitet på undervisningen*
- *Goda kunskapsresultat hos våra elever*
- *Kollegialt lärande*

Avtalet med Skolverket går ut våren 2018 och ska då vara så integrerat i våra verksamheter att det fortsätter på egna ben.

Vilbokens nya förskola höll tidplanen och öppnade upp sina portar i början på året. En unik förskola där arkitektur, gediget arbete och forskning fått mötas. Personal, barn, föräldrar, förskolechef och arkitekt har alla varit delaktiga i utformandet. Ekerydsskolans elever flyttade upp till Brännaregårdsskolan strax efter sportlovet. Ledning och personal på

skolan har välkomnat eleverna och personalen och arbetat målmedvetet med integration, gemenskap och tillhörighet.

Skolinspektionen besökte oss under året. Två områden bedömdes:

- Förutsättningar för utbildning – tillgångsfrågor
- Utveckling av utbildningen – följa upp och utveckla: det systematiska kvalitetsarbetet, resursfördelning och det målinriktade arbetet för att motverka kränkande behandling

De fann brister i verksamheterna fritidshem, gymnasieskola och vuxenutbildning.

Fritidshem saknade gemensamma kompetensutvecklingsdagar. Detta är åtgärdat. Två dagar varje år ska användas till kompetensutveckling.

Gymnasieskolan elever saknade tillgång till personal med sådan kompetens att elevernas behov av vägledning inför val av framtida utbildnings- och yrkesverksamhet kunde tillgodoses. Detta är åtgärdat från och med hösten.

Komvux saknade information och erbjudande om kommunala vuxenutbildningar, tillgång till studie- och yrkesvägledare, utbildningens bedrivande inom SFI och särvtux angående max 4 veckors uppehåll. Även här har man tillgodosett kraven från och med höstterminens start.

Månen öppnade i augusti. Där vistas barn till föräldrar som jobbar på obekväma arbetstider där inte ordinarie förskolan kan täcka upp. Det möjliggör "jobb till 1000" även för ensamstående föräldrar. Personalen och barnen deltar i många roliga aktiviteter under helgerna. De går på hockey, bio, storlekplats, bibliotek, teater och div kulturaktiviteter – alla kostnadsfria aktiviteter som vår kommun erbjuder "barnen i centrum". Dygnet runt förskolans läge gör att man har "nära till allt" Istället för att öppna tre nya förskoleavdelningar på Ekeryd för att möta ökat barnantal blev det en ny avdelning på hösten.

Miljöprofilen i Grännum tar form. Massor av goda idéer och tankar flödar. Tänk om

detta projekt kan få elever att söka sig till Grännums skola! Det skulle kunna minska trycket på våra andra skolor.

Ökad skolnärvaro för elever som av olika skäl har svårt att komma till skolan är nu en ordinarie verksamhet och visar goda resultat. Under hösten började e-sportprojekt på gymnasiet som består av två olika delar, dels mot "hemmasittare" och dels som motivationshöjande inom Idrotts-specialisering. Tre elever med långt uppehåll från skolan finns på plats igen.

Förvaltning och nämnd hade byte av förvaltningschef och verksamhetschef för elevhälsan under året.

Under hösten började arbetet med att renodla förstelärarnas olika uppdrag. Uppdraget ska vara tydligt och vara en del i skolans kvalitetsförbättringsarbete. Detta arbete kommer att fortsätta under nästa år.

För att fortsätta vara en framgångsrik skolkommun måste vi hålla fast vid huvuduppdraget och se till att alla pedagoger omfattas av detta; Att anpassa undervisningen för att främja elevernas lärande och fortsatt fokus på skol-utveckling tillsammans med våra pedagoger och skolledare. Flera av dessa har varit hos oss under en längre tid. Viktigt att nya pedagoger informeras om hur skolan tolkat uppdraget och hur undervisningen ska gå till. På detta sätt etableras en tydlig norm. Betyg och nationella prov är inte bara en utvärdering av elevernas kunskaper, utan också en utvärdering av pedagogernas och skolans undervisning.

Framtiden

I skrivande stund är det främst ekonomin som sysselsätter oss alla på ett eller annat sätt. Hur ska vi på bästa sätt förvalta de pengar vi har och göra bästa möjliga skola så att alla våra barn och elever får bästa förutsättningar i livet?

I Olofström finns en tradition att ta emot barn och vuxna från andra länder. Det som är nytt nu är andelen nyanlända från utomeuropeiska länder. Vi får möta barn och elever där kulturskillnaderna är större.

En källa till mycket kunskap och erfarenhet som vi ska ta tillvara och också nya utmaningar som vi ställs inför. SKUA – Språk och kunskapsutvecklande lärande är ett projekt i samarbete med Skolverket. Alla pedagoger i grundskolans tidigare år deltar i projektet och har fått en gedigen kompetensutveckling genom detta. Från och med vårterminen 2018 startar vi en ny omgång kompetensutveckling och nu riktas den mot all undervisande personal på högstadiet, gymnasieskolan och Komvux.

Ett arbetssätt som är gynnsamt för alla elever, men är nödvändigt för flerspråkiga elever. Projektet ger oss ny kunskap och utvecklar vårt kollegiala lärande. Det finns resurser och vi ska använda dem klokt! Förskolan jobbar aktivt och målmedvetet med språkutveckling, bland annat med projektet *Läslyftet*. Oerhört viktigt då grunden för god språkutveckling läggs i tidiga år.

Vilboksskolans renovering och utbyggnad väntar 2018. Vi har fortsatt fullt i klasserna och trenden är att man som nyanländ väljer att flytta från ytterområdena in till centralorten. Detta ställer krav på att vi jobbar aktivt med hur vi på bästa sätt utnyttjar våra lokaler för nya behov som uppstår. Hur ska våra lärmiljöer se ut i framtidens skola? Detta kommer vi att jobba med under 2018.

Den digitala tekniken finns överallt i samhället. Från höstterminen 2017 finns nya skrivningar i läro-, kurs- och ämnesplaner om digital kompetens. Hur möter vi de nya kraven och vilka kompetensutvecklingsbehov har vi? Ny timplan från och med 1 juli 2018 är på gång. Hur kommer det att påverka vårt sätt att organisera?

Flera spännande utmaningar väntar och den viktigaste resursen vi har att möta dessa utmaningar är våra pedagoger och skollärare. Mycket kompetens finns bland våra nyanlända. Den resursen måste vi identifiera och ta till vara på. Vi måste också sträva efter att vara en god arbetsgivare så att den personal vi har väljer att stanna kvar och är goda ambassadörer för vår verksamhet. Det lockar fler att söka sig till vår kommun.

Skolan står inför *flera utmaningar*

- 1) Skolans roll i integration och utbildning av de nyanlända
- 2) Nyrekryteringar av skollärare och pedagoger.
- 3) Hur ska den framtida resursfördelningsmodellen se ut? Vad är en rättvis fördelning av de resurser vi har? Vad vill vi uppnå?
- 4) Rätt att påbörja utbildning på gymnasiet senast det första kalenderhalvåret eleven fyller 20 år ger ökat antal överåriga elever på gymnasiet jämfört med tidigare.
- 5) Från och med 1 januari 2017 är det en rättighet att gå utbildningar inom kommunal vuxenutbildning för att bli behörig till högskola eller yrkeshögskola. Det är hemkommunen som ansvarar för att erbjuda utbildning eller betala för den i annan kommun eller landsting.
- 5) Lärmiljöer, klasserna har överlag blivit större på alla enheter. Det borde betyda att elever i behov av stöd faller ut på ett annat sätt jämfört med tidigare. Har man bekymmer med inläring, koncentration och det nya språket gör det pressade lokal-användandet svårare att anordna tillrättlagda undervisningssituationer.

Den elevökning vi har sett under de senaste åren har tvingat oss att tänka om, många lösningar har fått skapas i stunden för att möta ett behov vi inte var riktigt förberedda på. Nu måste vår strävan vara att göra detta till vår vardag. Vi har fått en ny skolsituation med många nya elever och ändrade förutsättningar. Spännande, utmanande och lärorikt. Vi ska tillsammans med andra förvaltningar sträva mot ett samhälle där dessa, våra nya medborgare, är en tillgång för oss.

NYCKELTAL ÅR 2017

SKL:S Öppna jämförelser

25%	Bästa kommuner
50%	Mittfältet bland kommuner
25%	Sämsta kommuner
Ännu ej fått någon jämförelse färg	

UTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Michael Henriksson

Förvaltningschef: Ingegerd Carlsson

		Läsår	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017
Nyckeltal			Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017
Förskola	Antal barn		490	520	513	542	585
	Omsorgstim/vecka		13 726	14 921	15 121	16 109	17 306
	Omsorgstim/vecka o barn		28,0	28,7	29,5	29,7	29,6
	Antal barn per årsarbetare		5,4	5,2	4,9	4,9	(**)
	Antal barn per avdelning		15,8	16,3	16	16,2	(**)
	Andel årsarbetare med ped högskoleutbildning		71%	65%	58%	54%	(**)
	Kostnad per inskrivet barn i kommunal regi		116 700	121 000	119 900	125 800	(**)
Fritids- hem	Antal barn		443	464	484	513	522
	Omsorgstim/vecka		7 512	8 421	8 808	10 173	10 941
	Omsorgstim/vecka o barn		17,0	18,2	18,2	19,8	21,0
	Antal elever per anställd		12,7	13,1	14	10,7	(**)
	Antal elever per årsarbetare				29	23,2	(**)
	Antal elever per avdelning		29,7	34,2	36,1	36	(**)
	Andel årsarbetare med ped högskoleexamen		73%	70%	56%	56%	(**)
Kostnad per inskriven elev i kommunal regi		35 300	36 800	33 100	35 300	(**)	
Förskole- klass	Antal barn		107	112	137	135	138
	Antal elever per lärare		14,1	19,0	20,3	20,2	(**)
	Andel årsarbetare med ped högskoleexamen		100%	93%	85,9%	92,5%	(**)
	Kostnad per inskriven elev i kommunal regi		38 400	44 100	36 800	34 200	(**)
Grund- skola	Antal elever grundskola		1 065	1 071	1 112	1 166	1 232
	Andel elever som deltar i modersmålundervisning					13,9%	(**)
	Antal elever per lärare (heltidstjänst)		10,5	11,5	12	11,2	(**)
	Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen		88	92	92	86	
	Kostnad per elev		96 800	99 500	100 700	109 400	(**)
	- varav undervisning		51 900	52 800	54 200	64 400	(**)
	- varav lokaler		16 600	16 400	17 300	16 700	(**)
	Andel elever som ej uppnått målen i två eller flera ämnen		13,8%	14,7%			
	Andel som uppnått målen i samtliga ämnen		86	80	79	84	78
	Genomsnittligt meritvärde årsk 9		212	198	212	222	214
	Genomsnittligt meritvärde årsk 9 exklusive nyinvandrade och okänd bakgrund				225	223	215
	Andel behöriga till naturvetenskap- och teknikprogram		90	84,6	83	87	83
	Andel behöriga till ekonomi-, humanistiska och samhällsvetarprogram		90	86,7	85	87	87
	Andel behöriga till estetiska program		89,7	86,7	85	88	87
	Andel behöriga till yrkesprogram		89,7	87,4	85	89	88
Gymnasie- skola	Antal elever på Nordenberg		473	465	465	457	462
	<u>I kommunens skolor</u>						
	Andel elever yrkesprogram		43%	43%	41%	35%	
	högskoleförberedandeprogram		46%	46%	41%	39%	
	introduktionsprogram		11%	12%	19%	27%	
	från annan kommun		28%	30%	30%	26%	
	Antal elever per lärare		10,5	10	10,5	11,3	
	Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen		72%	71%	72%	65%	
	Kostnad per elev						
	för undervisning		51 300	52 400	56 800	53 600	
	för lokaler		16 900	19 500	19 600	18 700	
	<u>Folkbokförda i kommunen</u>						
	Kostnad per elev						
	Totalt kommunala skolor		111 500	116 900	121 000	129 700	
	För ersättning till annan kommun		125 900		145 500	149 400	
Andel elever som							
avbröt studierna efter 1 år			5%	1%	3%		
tagit examen inom 3 år totalt			76%	72%	71%		
tagit examen inom 3 år exklusive IM			83%	80%	82%		
Andel avgångselever med grundläggande behörighet till universitet och högskolor			65%	68%	62%		

(**) Undersökning genomförs och publiceras under år 2018 och kommer att synas i delår- och bokslut år 2018

Årsredovisning 2017

Investeringsredovisning

(netto-redovisad)

Utbildningsnämnden/Utbildningsförvaltningen

Nämndsordförande: Michael Henriksson

Förvaltningschef: Ingegerd Carlsson

PROJEKT	Budget inkl TA 2017	Redovisn. -17-12- 31	Avvikelse 2017	Status
160100517 Inventarier förskolan	901	924	-23	Klart
160100518 Inventarier förskolan	0	5	-5	Klart
162000517 Inventarier fritidshem	100	0	100	Klart
162200517 Inventarier grundskola	500	0	500	Klart
162400517 Elevvård	30	0	30	Klart
164100517 Gymnasieskola	400	56	344	Klart
166100517 Komvux	70	0	70	Klart
169100517 Musikskolan	50	50	0	Klart
225121616 Moduler Brännaregårdsskolan	0	39	-39	Klart
NETTO:	2 051	1 074	977	

160100517 Inventarier förskolan

Fortsatta investeringar/inköp på nya Vilbokensförskola.

164100517 Inventarier gymnasieskolan

Inköp av utrustning till fordonsprogrammet.

169100517 Inventarier musikskolan

Inköp av musikinstrument.

	Helårs-budget	Utfall 2017-12-31 Ack utfall	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
NÄMND: 5 Kultur- och fritidsnämnden				
Intäkter exkl kapital	-8 786	-10 282	-9 804	1 496
Kostnader exkl kapital	45 230	45 885	43 587	-655
Kapitalkostnader	736	693	825	43
NETTO:	37 180	36 296	34 608	884
10 Nämnd- o styrelse verksamhet				
Kostnader exkl kapital	365	386	333	-21
NETTO:	365	386	333	-21
30 Allmän fritidsverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-40	-236	-302	196
Kostnader exkl kapital	3 464	3 277	3 655	187
Kapitalkostnader	0	0	31	0
NETTO:	3 424	3 042	3 384	382
31 Allmän kulturverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-50	-465	-338	415
Kostnader exkl kapital	5 138	5 031	4 967	107
Kapitalkostnader	141	126	174	15
NETTO:	5 229	4 692	4 803	537
32 Bibliotek				
Intäkter exkl kapital	-114	-153	-163	39
Kostnader exkl kapital	6 789	6 651	6 613	138
Kapitalkostnader	112	132	92	-20
NETTO:	6 787	6 631	6 543	156
34 Idrotts- o fritidsanläggningar				
Intäkter exkl kapital	-7 015	-7 873	-7 325	858
Kostnader exkl kapital	22 800	24 092	21 714	-1 292
Kapitalkostnader	479	426	519	53
NETTO:	16 264	16 645	14 908	-381
35 Fritidsgårdar				
Intäkter exkl kapital	-1 292	-1 310	-1 400	18
Kostnader exkl kapital	3 713	3 694	3 067	19
Kapitalkostnader	4	0	0	4
NETTO:	2 425	2 384	1 667	41
39 Gem adm K&F				
Intäkter exkl kapital	0	0	0	0
Kostnader exkl kapital	1 414	1 314	1 314	100
Kapitalkostnader	0	8	9	-8
NETTO:	1 414	1 323	1 323	91
60 Flyktingverksamhet				
Intäkter exkl kapital	0	0	-1	0
Kostnader exkl kapital	1 131	1 084	1 533	48
NETTO:	1 131	1 084	1 533	48
61 Arbetsmarknadsåtgärder				
Intäkter exkl kapital	-275	-245	-277	-30
Kostnader exkl kapital	416	355	391	61
NETTO:	141	110	115	31

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Patrik Sjöstedt
Förvaltningschef: Joanna Holden

Uppdraget

Kultur- och fritidsnämndens/förvaltningens uppdrag innefattar kultur- och biblioteksverksamhet med huvudbibliotek och två filialer, stöd och bidrag till föreningar och arrangörer, bevarande och utvecklande av kulturmiljöer och kulturhändelser. Allmän kultur arbetar med ett brett spektrum av arrangemang, samordning av scenkonst i skola och förskola och för äldreomsorgen. Allmän fritid med simhall och ungdomsverksamhet har det huvudsakliga uppdraget att skapa goda förutsättningar för en meningsfull fritid inom kommunen. Lokaler och anläggningar, bidrag till fritidsföreningar, stöd till funktionshindrades fritid och stöd till utveckling och förnyelse av verksamheter är andra viktiga områden.

Nämndsmål

I kultur- och fritidsplanen anges av nämnden tagna mål. Utifrån dessa formulerar varje verksamhet mätbara mål kopplade till aktiviteter som årligen följs upp och rapporteras in i Stratsys av respektive chef. På nämnds nivå görs uppföljning vid delår och helår. De övergripande nämndsmålen är följande:

Nära till allt – hållbar livsmiljö

- Vi ska stötta, uppmuntra och verka för en hälsosam livsstil där kommunens invånare upplever ökad hälsa genom nämndens/förvaltningens arbete.
- Vi ska söka nya möjliga vägar och skapa förutsättningar för flexibilitet inom föreningsarbete samtidigt som vi värnar de traditionella strukturerna.
- Blekinge är ett litet län och vi ska arbeta för ett fruktbart, gränsöverskridande och strukturerat arbete tillsammans med region Blekinge utifrån deras prioriteringar.

- Föreningslivet ska erbjudas stöd i arbetet med att nå sina mål samt stöd i att utvecklas och verka över hela kommunen samt finnas för alla.

Utifrån de verksamhetsnära mätbara målen är 16 av 18 helt uppfyllda och övriga 2 delvis uppfyllda. Målet är till minst 89 procent uppfyllt. (Föregående år 75 procent).

Barnen i centrum-hållbar uppväxt

- Barn- och ungdomar ska ha möjlighet till en aktiv fritid med tillgång till bland annat naturupplevelser och kultur- och idrottsaktiviteter.
- Vi ska arbeta för att stimulera föreningar till att erbjuda ett variationsrikt utbud med extra fokus på barn och unga.

Utifrån de verksamhetsnära mätbara målen är 14 av 18 helt uppfyllda och övriga 4 delvis uppfyllda. Målet är till minst 77 procent uppfyllt. (Föregående år 66 procent).

Jobb till tusen – hållbar tillväxt

- Vi ska verka för ett brett kultur- och fritidsliv genom vilket kommunen visar på vitalitet och därmed blir än mer intressant som såväl bostadsort som för nyetableringar.
 - Vi ska årligen genomföra företagsbesök inom det verksamhetsområde vi verkar.
 - Främja kvalitet och konstnärlig förnyelse.

Utifrån de verksamhetsnära mätbara målen är 17 av 19 helt uppfyllda och övriga 2 ej uppfyllda. Målet är till minst 89 procent uppfyllt. (Föregående år 73 procent).

I allt vi gör ska vi värna demokrati-
begreppet genom att exempelvis verka för
god bildning, mångfald samt minska det
digitala utanförskapet.

Integration ska vara en naturlig del i
förvaltningens verksamhet.

Ekonomiskt utfall

Resultat totalt blev +884 tkr.

Under allmän fritidsverksamhet är det
främst bidrag till föreningar,
aktivitetsbidrag och medel till förfogande,
samt lönekostnader som varit lägre.

Under allmän kulturverksamhet är det
främst kostnader för hyror OHAB och
fritidskonsulent för äldre som blivit lägre.
Viss avvikelse även på ledning,
administration samt arrangemang.

Biblioteket har haft vakanser och
sjukskrivningar under året.

Under Idrotts- o fritidsanläggningar beror
underskottet främst på regleringar och
förändringar av hyror och
vaktmästarkostnader från OHAB.
Underskottet blev lägre tack vare att
konstgräsplanerna blivit senarelagda.

Årets händelser

30 Allmän fritid

Vi har ett stort föreningsutbud med cirka
60 föreningar och totalt under året har det
redovisats cirka 63 000 deltagartillfällen för
aktivitetsstöd.

Stipendier till årets ungdomsledare
delades ut till Lena Fredén, Olofströms
ridklubb och Jonas Svensson, Olofströms
ishockeyklubb.

Genom "Sommarlovspengar" från MUCF
(Myndigheten för ungdoms- och
civilsamhällesfrågor) genomfördes
aktiviteter för skollediga barn 6 – 15 år
med fokus på barn i riskmiljö.
Förvaltningen organiserade aktiviteter som
sommarsimskola, teater på Kastellet,
trollerishow på Växtverket med mera.

Från och med hösten 2017 har
förvaltningen arbetat med "prova på
föreningsliv" för personer med
funktionsnedsättning. Barn och unga har
erbjudits att gästa fyra olika föreningar och
testa aktiviteter. Konceptet är ett resultat
av samverkan mellan habiliteringen i
Karlshamn, Olofströms kommuns
föreningsliv och kultur- och
fritidsförvaltningen.

31 Allmän kulturverksamhet.

En rad kulturaktiviteter har i sedvanlig
ordning arrangerats under året, mycket i
samarbete med vårt aktiva föreningsliv.

Med anledning av att Finland firade 100 år
som självständig nation 2017, gjordes en
extra satsning på programverksamhet
med syfte att lyfta fram det finska
kulturarvet. Programmet arrangerades i
samverkan mellan kultur- och
fritidsförvaltningen, Olofströms finska
förening, Olofströms
kammarmusikförening, Slöjd i Blekinge,
Olofströms konstförening, Musik i Blekinge
och Bio Kontrast. Projektet beviljades stöd
från Region Blekinge. I programserien
uppmärksammades en rad olika
kulturyttringar som finsk form, finsk musik,
finsk slöjd, finsk film, liksom
finlandssvensk och sverigefinsk identitet.

2017 var det tioårsjubileum för
Nässelfrossa som genomförs veckan efter
midsommar, sjätte gången med
föreningen Nässelfrossa som arrangör. I
programmet medverkade ett antal
kulturföreningar, bland annat
musikföreningarna och teaterföreningen.
Några av dessa bidrog också med
uppskattade familjeföreställningar för den
unga publiken. Kultur- och fritid
arrangerade/samarrangerade sex
programpunkter tillsammans med
föreningslivet. Biblioteket stod dagligen
som arena för olika programpunkter även
av andra arrangörer. Föreningen
Nässelfrossa belönades under 2017 med
Region Blekinges kulturpris.

Lördagen den 21 oktober arrangerades
Blekinge Musikdag i Olofström. Bakom
arrangemanget stod musikföreningarna i
Olofström. Med stöd från Musik i Blekinge

som stod för teknik och kultur- och fritidsförvaltningen som hjälpte till med marknadsföring. Arrangörerna fick också ekonomiskt stöd från Sparbanken. Arrangörerna bjöd in föreningar och musiker från samtliga kommuner att medverka. Dagen innehöll programpunkter från alla genrer och vände sig till alla åldersgrupper i en härlig mix.

Sju scener öppnades för musik och sång. 20 musikgrupper från hela Blekinge medverkade. 180 sångare och musiker från hela länet stod på scen. 40 funktioner såg till allt fungerade. Den sammanlagda publiksiffran för dagen uppgick till 1 200 besökare.

Årets eldsjäl 2017 tilldelades Emma Mourujärv som mottog utmärkelsen i samband med Valborgsfirande i Holje Park. 2017 års kulturpris tilldelades föreningen Näselfrossa som mottog priset i samband med Blekinge Musikdag. För första gången 2017 delade kultur- och fritidsnämnden ut ett hedersnämmande. Det gick till kulturpersonligheten Eva Svensson.

Tillsammans med kommunikationsenheten och kommunens kulturföreningar arrangerades under december en "levande julkalender" Varje dag från och med den 1 december till den 24 december bjöds någon form av kulturupplevelse på någon plats i kommunen. Vad som skulle hända var hemligt fram till dess "luckan öppnades". Lucköppningar skedde måndag-fredag klockan 18.00 och lördag-söndag kl. 14.00 samt julafton klockan 11.00. Varje lucköppning pågick mellan 15-20 minuter.

Den levande julkalendern blev ett uppskattat inslag som på ett fint sätt kunde visa upp stora delar av Olofströms kulturliv.

Seniorkonsulenten har målmedvetet utvecklat arbetet med kultur och fritid specifikt riktat mot seniorer.

32 Bibliotek

I april introducerade biblioteket sin digitala flexmodul som möjliggör utlån av medier utanför bibliotekslokalen. Denna har så

smått börjat användas under året och har bland annat, framgångsrikt använts vid föräldramöten för såväl bokutlån som upplägg av nya låntagare.

I huvudbiblioteket har scenen upprustats och givits en självklar plats. Lokalen kan ta upp till 80 personer men kan med fördel användas när det enbart kommer ett fåtal personer då platsen är uppbyggd på ett sätt som gör den intim och därmed inte känns öde även om publikskaran är liten. Mörkläggningsgardiner till de stora fönsterna som vetter mot Östra storgatan har införskaffats. Detta innebär en betydligt mindre störning av arrangemangen och att man kan mörklägga lokalen på ett bra sätt. Mörkläggningsgardinen kan även användas som projektorduk.

Språkstegen är ett projekt Olofströms bibliotek är del av. Alla barn får boken "Knacka på" vid det hembesök BVC gör när ett barn är åtta månader. Bibliotekspersonal har arbetat fram material/broschyr om läsning som överlämnas tillsammans med boken.

Inom ramen för projektet har biblioteket deltagit i tre föräldragruppsträffar som BVC på Familjeläkarna och Läkehjälpen har förlagt på biblioteket; den 8 maj, 11 dec och 14 dec.

Samarbetet med Språkstegen kommer att utökas under 2018.

34 Idrotts- och fritidsanläggningar.

Under året har två större satsningar genomförts, konstgräset på Brunnsängen har bytts ut och en Padeltennisbana har anlagts.

Konstgräset på Brunnsängen var utslitet efter tio års flitigt användande. Den gamla planen ersattes med en gummipad med kork som fyllnadsmaterial istället för gummi-granulat som det har varit tidigare. För att på bästa sätt kunna ta tillvara fyllnadsmaterialet vid snöskottning anlades även en större asfalterad yta i anslutning till planen.

Anbud på anläggandet av ny konstgräsplan vid Dannfältet var ute men drogs tillbaka av ekonomiska skäl. Förhoppningen är att ny konstgräsplan står färdig till hösten 2018.

Padeltennis är en sport som blir mer och mer populär och en bana har anlagts i Lilla Holje. Förhoppningen, vid sidan av att fler motionerar, är att intresset för sedvanlig tennis också ökar.

Holjebadet

Holjebadet håller i 20 lektionstimmar skolsim i veckan. Skolorna fördelar själva tiden men i huvudsak är det årskurs två som prioriteras. Målsättningen är att alla elever i slutet av årskurs fem ska vara simkunniga.

Högstadiet har tillgång till bassängerna för undervisning cirka 10 timmar per vecka. Holjebadet har även i år hjälpt Sölvesborgs skolor både i våras och i december och hållit 5 dagars simskolor.

Aqua Float som är en form av vatten träning där man balanserar på en matta mitt i bassängen har varit årets stora nyhet. Personal från Holjebadet har under året fått föreläsa om Mermaid Swim i olika sammanhang då de 2016 var först i landet med detta.

35 Fritidsgårdar

Antalet besökare har, sett över året, fördubblats från cirka 175 besökare per vecka till 360 besökare per vecka. Under året har Växtverket arbetat medvetet med att nå en mer jämställd publik då det har varit tydligt att det är fler pojkar än flickor som har besökt Växtverket. Arbetet har resulterat i att antalet kvinnliga besökare har ökat från, sett över året, cirka 20 per vecka till cirka 110 per vecka.

Majoriteteten av besökaren är i högstadieålder.

Under året har Växtverket reviderat sina rutiner och bland annat infört gårdskort för sina besökare.

Under året har stort fokus varit att göra Växtverket än mer inbjudande. Signalvärdet i hur det känns att gå in i ett

allaktivitetshus är stort. Besökarna måste känna att miljön är trevlig och inbjuder till såväl aktiviteter som lugn. Före detta skatehallen har gjorts om till en "aktivitetshall" för att kunna användas av en bredare målgrupp. Idag erbjuder hallen bland annat biljard, pingis, olika former av bollsporter med mera. En scen har byggts upp och bland annat gavs konserter under Blekinge Musikdag i hallen med Växtverkets målgrupp i fokus. Tack vare att Växtverket kan erbjuda Aktivitetshallen har miljön i andra delar av huset blivit "lugnare" till sin karaktär och utrymme för samtal, sminkning, filmvisning, musikskapande med mera kan också beredas plats. Nya möbler har köpts in, nya golv har lagts, ny teknik har köpts in. Lokalerna som helhet har blivit mer attraktiva och ger möjlighet till en stor variation av aktiviteter, såväl fysiska som skapande.

Intern kontroll

Under året har internkontroller utförts för att säkerställa de rutiner som finns avseende:

- inventera styrdokument
- kassahantering Holjebadet
- effektivering av tagna nämndbeslut.

Kontrolleran genomfördes utan anmärkningar.

Framtiden

Under 2018 är det planerat att en ny konstgräsplan skall anläggas vid Dannfältshallen.

Många anläggningar/lokaler är i behov av upprustning och förhoppningsvis kommer vi tillsammans med Olofströmshus kunna upprätta en prioriteringslista och kunna påbörja upprustning under 2018.

Under året har vi en strävan mot att se hur vi kan digitalisera delar av verksamheten. Först och främst skall utredas möjligheterna att göra bidragsansökningar och bokningar av lokaler och anläggningar digitalt.

Festivalen Berättarkraft arrangeras för tredje året i rad i samverkan med hela länet. Temat för 2018 är "Skräck".

Årsredovisning 2017

Kultur- o Fritidsnämnden/Kultur- o Fritidsförvaltningen

Investeringsredovisning

(netto-redovisad)

Nämndsordförande: Patrik Sjöstedt

Förvaltningschef: Joanna Holden

PROJEKT	Budget inkl TA 2017	Redovisn. -17-12- 31	Avvikelse 2017	Status
167600617 Konstinköp 2017	67	16	51	Klart
168000517 Inventarier Holjebadet 2017	225	180	45	Klart
168400517 Inventarier Fritid 2017	175	0	175	Klart
168500517 Inventarier Kultur 2017	50	0	50	Klart
168700517 Inventarier Biblioteket	100	0	100	Klart
168800517 Inventarier Växtverket 2017	50	0	50	Klart
NETTO:	667	196	471	

167600617 - Konstinköp

Taylor

168000517 – Inventarier Holjebadet

Yoga Flottar 38 tkr, Gymutrustning 142 tkr

168400517 – Inventarier Fritid

168500517 – Inventarier Kultur

168700517 – Biblioteket

168800517 – Inventarier Växtverket

**Årsredovisning
Verksamhetsberättelse**

Socialförvaltningen

Nämndsordförande: Miroslav Milurovic
Förvaltningschef: Camilla Munther

	Helårs- budget	Utfall 2017-12-31 Ack utfall	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
NÄMND: 7 Socialnämnden				
Intäkter exkl kapital	-79 776	-94 858	-85 485	15 082
Kostnader exkl kapital	409 899	421 225	400 984	-11 325
Kapitalkostnader	572	604	693	-32
NETTO:	330 695	326 971	316 192	3 724
10 Nämnd- o styrelse verksamhet				
Kostnader exkl kapital	940	745	770	195
NETTO:	940	745	770	195
22 Näringslivsfrämjande åtgärder				
Kostnader exkl kapital	0	4	0	-4
NETTO:	0	4	0	-4
31 Allmän kulturverksamhet				
Kostnader exkl kapital	0	0	0	0
NETTO:	0	0	0	0
51 Äldreomsorg				
Intäkter exkl kapital	-26 481	-28 189	-27 182	1 708
Kostnader exkl kapital	212 287	208 920	206 314	3 367
Kapitalkostnader	371	466	467	-95
NETTO:	186 177	181 197	179 599	4 980
52 Handikappomsorg o psykiatri				
Intäkter exkl kapital	-25 305	-27 358	-29 537	2 053
Kostnader exkl kapital	92 545	98 116	97 733	-5 571
Kapitalkostnader	20	24	34	-4
NETTO:	67 260	70 782	68 230	-3 522
53 ÄO Förebyggande vht o färdtjänst				
Intäkter exkl kapital	-90	-86	-91	-4
Kostnader exkl kapital	1 860	1 942	1 850	-82
Kapitalkostnader	6	6	6	0
NETTO:	1 776	1 862	1 766	-86

	Helårs- budget	Utfall 2017-12-31 Ack utfall	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
54 ÄO/HO Gem adm				
Intäkter exkl kapital	-4 420	-5 662	-5 283	1 242
Kostnader exkl kapital	21 138	22 673	21 366	-1 536
Kapitalkostnader	6	10	7	-4
NETTO:	16 724	17 021	16 090	-298
55 IFO Placeringar Bou/missbruk				
Intäkter exkl kapital	0	-6 419	-1 591	6 419
Kostnader exkl kapital	11 702	21 002	15 160	-9 300
NETTO:	11 702	14 583	13 569	-2 881
56 IFO Öppna insatser BoU				
Intäkter exkl kapital	0	-42	-90	42
Kostnader exkl kapital	2 274	2 077	2 057	197
NETTO:	2 274	2 035	1 967	239
57 IFO Ek bistånd/övr vuxenvård				
Intäkter exkl kapital	-130	-106	-125	-24
Kostnader exkl kapital	2 256	2 525	1 842	-269
NETTO:	2 126	2 418	1 717	-292
58 IFO Gem adm/Familjerätt				
Intäkter exkl kapital	-2 475	-3 343	-3 164	868
Kostnader exkl kapital	15 653	15 168	14 190	485
NETTO:	13 178	11 824	11 026	1 354
59 Gem adm socialkontor				
Intäkter exkl kapital	-1 071	-1 115	-1 164	44
Kostnader exkl kapital	17 440	16 337	15 183	1 103
Kapitalkostnader	112	6	4	106
NETTO:	16 481	15 228	14 022	1 253
60 Flyktingverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-69	-69	0	0
Kostnader exkl kapital	3 011	2 721	1 292	290
NETTO:	2 942	2 652	1 292	290
61 Arbetsmarknadsåtgärder				
Intäkter exkl kapital	-19 735	-22 468	-17 259	2 733
Kostnader exkl kapital	28 794	28 996	23 226	-202
Kapitalkostnader	57	92	176	-35
NETTO:	9 116	6 620	6 143	2 496

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Miroslav Milurovic
Förvaltningschef: Camilla Munther

Uppdraget

- Vård och omsorg om äldre och funktionshindrade
- Hälso- och sjukvård
- Individ och familjeomsorg
- Arbetsmarknadsverksamhet
- Bostadsanpassning

Nämndsmål

Socialnämndens mål mäts via Socialstyrelsens öppna jämförelse, egna mätningar och brukarundersökningar som ingår i nationella mätningar av RKA och SKL. Personalmålen mäts i medarbetarenkäten.

Socialnämndens mål är kopplade till de övergripande mål i Olofströms kommun: Nära till allt, Barnen i centrum och Jobb till 1000. Förvaltningens verksamheter definierar målen i resultatmål och aktiviteter. Målarbetet dokumenteras i kvalitetssystemet Stratsys.

Brukarmål

- Alla kommuninvånare som har kontakt med socialförvaltningen ska få ett *respektfullt bemötande*.
- Alla kommuninvånare skall *uppleva ökad trygghet* i sin livssituation efter kontakt med socialförvaltningen
- Alla kommuninvånare skall *uppleva delaktighet i upprättande och utformning av insatser* från socialförvaltningen.
- Patientsäkerheten i Olofströms kommun skall vara bättre än snittet i Sverige

Personalmål

- Samtliga anställda inom socialförvaltningen ska trivas på sin arbetsplats
- Samtliga anställda inom socialförvaltningen ska uppleva meningsfullhet i arbetet

- Samtliga anställda inom socialförvaltningen ska ha kompetens och arbeta med kommuninvånaren i fokus.
- Inom socialförvaltningen skall arbetsmiljön för samtliga anställda utgå ifrån säkerhet, begriplighet, delaktighet och hanterbarhet.
- Sjuktalet i socialförvaltningen ska vara lägre än snittet i Sverige

	Mål	Utfall
Trivsel	3,5	3,7
Meningsfullhet	4,6	4,4
Kompetens	3,9	3,6
Sjukfrånvaro	7,2	10,0

Ekonomiskt utfall

Sammanfattning

Utfallet är 3,7 mkr bättre än årsbudgeten vilket är bättre än tidigare lämnade prognoser. De områden som främst avviker från tidigare lämnade prognoser är hemtjänst och arbetsmarknadsåtgärder.

Förvaltningens styrning, ledning och uppföljning och kontinuerliga direktrapportering till socialnämnden från verksamheterna har gett resultat. Förvaltningsledningens fokus på samsyn och samverkan mellan verksamhetsområden har resulterat i bättre balans mellan kostnadsdrivande och mer stabila områden. Effektivt arbete med god kvalitet i insatserna kopplat till förvaltningens uppdrag har genererat årets ekonomiska resultat.

Verksamhet 10 Socialnämnden
Verksamheten har lägre kostnader än budget vilket främst beror på strukturerade och därmed kortare sammanträden.

Verksamhet 51 Äldreomsorg inkl hemsjukvård, rehab och bostadsanpassning

Inom hemtjänsten varierar belastningen mellan områdena över tid. I början av året gjordes därför en omfördelning av resurser. Trots flexibel organisation har det varit svårt att rekrytera personal tillräckligt snabbt vid akuta behov. Under året har hemtjänsten fått ett riktat statsbidrag som finansierat serviceteamets uppdrag vilket avlastar hemtjänsten.

Verksamhetsområdet hemtjänst redovisar lägre utfall för löner än budget på grund av att löneökningen inte fördelades på det sätt som budgeterats.

Under året har planeringssystemet Lapscare införts för hemtjänstens insatser, fortsatt införande på särskilda boenden pågår. Utfallet lägre än budget. Intäkterna för hemtjänstavgifterna är något högre än budget vilket beror på de enskilda individernas avgiftsutrymme.

I budget finns utökade hyreskostnader för Garvaregården som fördröjts. Reglering för tidigare års hyror påverkar verksamheten positivt. Inom de särskilda boendena har lönekostnader varit högre än budget kopplat till enskilda fall där högre bemanning varit nödvändig för att garantera god vård och omsorg.

Kostnaden till Landstinget för medicinskt färdigbehandlade är lägre än budget. Arbetsmetoden Trygg hemgång samt hög arbetsbelastning och effektivt arbete inom verksamhetsområdet har bidragit till resultatet.

Inom hemsjukvården har ett förbättringsarbete pågått med inriktning på förbandsmaterial, centralt förråd och färre beställare. Kvaliteten har höjts och kostnaderna har markant minskat. Verksamheten har arbetat effektivt med bemanning och fördelning av personalresurser utifrån god kontinuitet hos vårdtagarna. Kostnaderna för hjälpmedel ökar vilket kan härledas till Landstingets förändrade arbetssätt med tidigare utskrivningar från sjukhus. Lönekostnaderna för rehabpersonal är

lägre än budgeterat på grund av svårigheter med rekrytering inom området.

Verksamhet 52 Funktionsstöd och socialpsykiatri

Ny verksamhetschef har rekryterats med uppdrag att utveckla myndigheten samt leda och stärka enhetschefer till en grupp med kontinuitet för respektive arbetsgrupp. Kostnaderna för socialpsykiatri är högre än budget på helåret. Enskilda behov har inte kunnat tillgodoses inom kommunen vilket genererat externa placeringar.

Boendena inom LSS överskrider totalt budgeten vilket beror på individens förändrade behov. Kostnaderna för externa placeringar är lägre än budget.

Personlig assistans överskrider sin budget. Under året har verksamhetsområdet analyserats och åtgärdats utifrån kända svårigheter. Resultat är ökad kvalitet i myndighetsutövningen och tydlighet i handläggning utifrån rättsäkerhet. Verksamhetsområdet har rekryteringssvårigheter som genererar ett högt antal overtidstimmar. Fortsatt förbättringsarbete pågår för att möjliggöra ekonomisk balans.

Inom daglig verksamhet ökar belastningen utifrån förändrade behov och krav på individuella lösningar. Kostnaderna för taxiresor till och från daglig verksamhet är idag höga.

Barn-och tonårskorttids har haft lägre kostnader än budget med full kostnadstäckning för utbildningsförvaltningens Änglagård.

Den budgeterade löneökningen var lägre än utfall inom verksamhetsområde funktionsstöd. Koppling finns till äldreomsorgen som budgeterades högre och hade lägre utfall.

Verksamhet 53 Äo Förebyggande vht
Stödverksamhet för personer med demenssjukdom som bor i ordinärt boende och en förutsättning i många fall till att kunna bo kvar hemma. Behovet av insatsen ökar därav är lönekostnaderna och kostnader för resor till och från verksamheten något högre än budget.

Verksamhet 54 ÄO/HO Gem adm
Administration äldreomsorg har utökats med en enhetschef mot särskilt boende utifrån ökad belastning.

Verksamheten funktionsstöd har under perioder haft kostsamma lösningar för handläggning på grund av rekryterings svårigheter.

Verksamhet 55 - 58 IFO
Under året har verksamheten haft tvångsplaceringar enligt LVU, lagen om vård av unga samt LVM, lagen om vård av missbrukare. Antalet frivilliga placeringar enligt SoL, socialtjänstlagen, har inte ökat däremot har behovet krävt mer kvalificerade och mer kostsamma placeringar.

Ansökningar med behov av skydd från hot och våld har ökat och fler individer har placerats i skyddat boende. Vissa av dessa kostnader är återsökta från Migrationsverket men inte utbetalade. Kostnaden för personal är lägre än budget då verksamheten haft vakanta tjänster på grund av svårigheter att rekrytera. Under 2017 har verksamheten erhållit ett riktat statsbidrag för att utöka bemanningen inom barnavård.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd är lägre än budget. Detta är ett tecken på en bra arbetsmarknad och att övriga socialförsäkringssystem fungerar. Det är få ungdomar som går på ekonomiskt bistånd utan de har annan sysselsättning. Det är en minskning av antalet hushåll med långvarigt bistånd.

Verksamhet 59 Gem adm socialkontor
Personalkostnaderna är lägre än budget vilket beror på underbemanning inom vissa områden. Verksamheten har återfått

medel från Olofströmshus avseende reglering av tidigare hyror.

Verksamhet 61 Arbetsmarknadsåtgärder
Verksamheten administration och arbetsledning har lägre kostnader än budget vilket främst beror på att en förstudie inom FINSAM finansierat en tjänst som under hösten inte ersatts.

Arbetsmarknadsåtgärderna har betydligt lägre nettokostnad än budget. Bland annat har sysselsättningsfasen pågått längre än vad som var beräknat i budgeten. Vidare är åtgärden extra tjänster en relativt ny åtgärd som kostar mindre än beräknat och i stor utsträckning använts istället för dyrare åtgärder som till exempel särskilt anställningsstöd. Vidare har även fler arbetsmarknadsanställningar gått ut i förtid då personerna fått arbete på den reguljära arbetsmarknaden. Även kostnaden för feriearbete har varit lägre än budget vilket beror på att det var färre ungdomar i målgruppen som ansökte samt att Arbetsförmedlingen finansierade en viss del av projektet. Rekviseringar från tidigare år har erhållits.

Årets händelser

Övergripande har ett ledningssystem införts för att säkra kvalitet för brukare. Likaså har samtliga verksamheter definierat uppsatta mål för enheten. Förvaltningen har utvecklat nya mobila och tekniska lösningar och infört planeringssystemet Laps Care för hemtjänsten. Utökning av Wifi på särskilda boende och kontinuerlig utbildning av vårdpersonal utifrån den digitala utvecklingen. Ständigt värdegrundsarbete för personal med effekt att antalet Lex Sara anmälningar ökat. Detta har möjliggjort förbättringar och tydlighet i personalens ansvar.

Sjuktalet för personal totalt har sänkts jämfört med tidigare år och varierar inom olika sjukskrivningskategorier. Utifrån medarbetarenkäten är det tydligt att chefer och förvaltningens HR-funktion förbättrat arbetet med rehabiliteringsprocessen. Detta genom nya metoder såsom jobbyte

och tydlighet i chefsansvar.

Utvecklingsarbetet med tydligt och närvarande ledarskap har gett effekt på tillgänglighet för personal vilket också framgår av enkäten. Översyn av arbetsschema samt ökad tillsättning av grundbemanning för vårdpersonal är påbörjad med förväntad effekt på flera områden gällande arbetsmiljö och frisknärvaro.

Arbete och försörjning

Ungdomsarbetslösheten sjunker mest i Olofström jämfört med övriga kommuner i länet; 17,6% (20 % 2016) men är fortfarande bland den högsta i riket. Navigatorcenter gör ett framgångsrikt arbete i samarbete med arbetsförmedling och skola, samverkan i KAA är ett exempel på metod. Försörjningsstödet är fortsatt lågt, andelen ungdomar som fick försörjningsstöd har sjunkit med 56% sedan 2015. Verksamheten är förebild gällande arbetsmetod och resultat. Arbetsmarknadsenheten har anpassat och ökat antalet praktikplatser. Kopplingen mellan Navigatorcenter, Arbetsmarknadsenheten och försörjningsstöd är avgörande för hållbarheten.

Barn och Vuxen

Rekryteringssvårigheter gällande socialsekreterare. Öppenvården fungerar bra och antalet hjälpsökande ökar. Utökad samarbete med Kultur- och fritidsnämnden utifrån den nya samverkanspolicyen. Projektledare Våld i Nära relation är anställd med start i mars 2018. Det förebyggande ungdomsarbetet visar på goda resultat och uthållighet i arbetet tillsammans med föräldrar.

Hälso- och sjukvården

Trygg Hemgång är permanent verksamhet 2018. Stora utmaningar i verksamheten utifrån ökad belastning av allt mer svårt sjuka. Rekryteringssvårigheter av rehab-personal.

Äldreomsorgen

Ombyggnad /nybyggnad av Garvaregården påbörjad. Balans mellan

antalet boendeplatser/korttidsplatser och beviljade beslut. Trygghetslarmen är undermåliga och en larmöversyn pågår inför ny upphandling med övriga kommuner i länet. Hemtjänsten har utmaningar i att ställa om utifrån snabba utskrivningar från Landstinget. Behovet av kompetensutveckling är högt inom flera områden kopplat till arbetet med målgruppen. Granskning från Arbetsmiljöverket påvisar flera områden gällande första linjens chefer där arbetsgivaren behöver åtgärda brister i chefs arbetsmiljö. Åtgärderna kommer att innebära kostnader som tidigare presenterats kopplat till Landstingets förändrade arbetssätt.

Funktionsstöd

Ny verksamhetschef under året med uppdrag att utveckla myndigheten samt tydligt leda och stärka enhetscheferna till en grupp med kontinuitet. Utökad samverkan med ÄO. Grunden är lagd med gott resultat. Projekt Kvalitetssäkra ditt hem har startat. Ett omfattande arbete tillsammans med förvaltningsekonomer pågår för att området personlig assistans skall komma i ekonomisk balans. Rekryteringssvårigheter gällande personliga assistenter är en del av problematiken som skall åtgärdas.

Hårt arbete i alla verksamheter, tydlig förvaltningsledning som styr verksamheterna till samverkan och utveckling har genererat årets resultat.

Intern kontroll

Där det främst finns avvikelser är genomförandeplaner och hälsoplaner. Det som avviker är uppföljning av genomförandeplaner och delaktighet av brukare i samband med upprättande av genomförandeplaner. Implementering av rutiner samt processkartläggning skall ske. Även rutinen för privata medel behöver revideras och implementeras. Inom handläggning barn och vuxen förekom vissa avvikelser gällande längre utredningstid än 120 dagar. Icke verkställda beslut i förvaltningen var 15 stycken under 2017.

Framtiden

Framtidens utmaningar inom vård och omsorg består av flera olika delar. Den nya betalningsansvarslagen som träder i kraft 1 februari 2018. Denna innebär krav på en effektivare hemtagning från slutenvården. Antalet dagar minskar från 5 arbetsdagar till 3 dagar.

Framtidens nya arbetssätt inom Landstinget påverkar förvaltningens verksamheter betydligt. Behov finns av ökad kompetensutveckling, bemanning, anpassade bostäder och hjälpmedel samt utveckling av nya arbetssätt i samverkan med Landstinget.

Teknikgruppens fortsatta utveckling tillsammans med innovationscenter Blue Science Park och verksamheterna ger förvaltningen förutsättning att fortsätta med utvecklingen av E-hälsa.

Framtidens utmaningar inom arbetsmarknadsområdet är att det finns ett ökat antal personer som inte klarar kraven på den reguljära arbetsmarknaden. Dessa personer är i behov av någon form av skyddade anställningar. Det finns risker att denna målgrupp hamnar i ett långvarigt bidragsberoende och utanförskap. Behovet ställer ökat krav på kreativa lösningar, samverkan och utökat antal handledare med utgångspunkt från arbetsmarknadsenheten.

Psykisk ohälsa ökar generellt i samhället, detta är tydligt inom både personalområdet och inom verksamhetsområdena. Riktade insatser sker inom personalområdet för kommunen som helhet. Bemanningsproblem och höga sjuktal kommer att vara ständiga utmaningar inom vård och omsorg.

Eftersom arbete och sysselsättning är en skyddsfaktor ser vi att Navigatorscenter har lyckats med att arbeta fram en modell som både förbättrar det psykiska måendet och samtidigt fokuserar på sysselsättning för kommunens ungdomar, upp till 29 år. Detta arbete skulle med fördel kunna utvecklas vidare till att även inrymma

övriga åldersgrupper och målgrupper som står utanför arbetsmarknaden.

Det finns ett stort behov av ombyggnad av socialkontoret utifrån säkerhetsaspekten i arbetsmiljöansvaret.

Framtiden för förvaltningen handlar om att fortsätta följa samhällets utveckling och trender, utvärdera insatser till kommuninvånarna och arbeta med ständiga förbättringar.

Förvaltningen skall fortsätta leda för resultat utifrån socialnämndens antagna mål. Arbeta effektivt, samverka och använda värdegrunden som en kompass i arbetet. God kvalitet är en grund för ekonomisk hushållning.

Månadsuppföljning 2017-12

Socialnämnden/Socialförvaltningen

Investeringsredovisning

(netto redovisad)

Nämndsordförande: Miroslav Milurovic

Förvaltningschef: Camilla Munther

PROJEKT	Budget inkl TA 2017	Redovisn. -17-12- 31	Avvikelse 2017	Status
170300517 Inventarier hemtjänst Södra	0	67	-67	Klart
170400517 Inventarier Hemtjänst Östra	0	353	-353	Klart
171400517 Gruppboende FH, Brg	0	123	-123	Klart
171800517 Hemsjukvård 2017	0	84	-84	Klart
171900517 Inventarier Ekdungen	0	63	-63	Klart
172000517 Inventarie Tellus	0	48	-48	Klart
174000517 Gem adm ÅO	0	461	-461	Klart
174100517 Hjälpmedel inom äldreomsorgen	0	148	-148	Klart
175000517 Gemensam adm socialförv	1 300	45	1 255	Löpande
176500117 Fordon arbetsmarknadsenheten	0	76	-76	Klart
176500517 Arbetsmarknad Övrigt	0	147	-147	Klart
NETTO:	1 300	1 615	-315	

170300517 Inventarier hemtjänst södra

Elektroniskt nyckelskåp till samtliga brukarnycklar inom hemtjänsten södra

170400517 Inventarier hemtjänst östra

Kylbil till hemtjänstens matdistribution

171400517 Gruppboende FH brg

Möbler till gemensamhetsutrymmen brännaregårdens äldreboende.

171800517 Hemsjukvård 2017

Kontorsmöbler till Gula villan och brännaregårdens exp.

171900517 Inventarie Ekdungen

Möbler och sängbord till Korttids Ekdungen

172000517 Inventarier Tellus

Möbler till gemensamhetsutrymmen Tellus

174000517 Gem adm äo

 Möbler till nytt kontor på Västralid för enhetschef samt larmgruppen
Trådlöst nätverk Jemsegården och Ekbacken.

174100517 Hjälpmedel inom äldreomsorgen

Lyfthjälpmedel till hemtjänsten. Fyra stycken lyftstolar, en per hemtjänstområde.

175000517 Gemensam adm socialförv

 Här läggs hela investeringsbudgeten, sedan bokförts investeringen på resp verksamhet
med separat projektnr

176500117 Fordon arbetsmarknadsenheten

Två bilar till arbetscenter som bytts ut mot äldre

176500517 Arbetsmarknad övrigt

Lagertält och åkergräsklippare Arbetscenter

**Årsredovisning
Verksamhetsberättelse**

Finansieringen

Ekonomichef: Karl Andræ

	Helårs- budget	Utfall 2017-12-31 Ack utfall	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
NÄMND: 8 Finansieringen				
Intäkter exkl kapital	-824 188	-834 718	-772 460	10 530
Kostnader exkl kapital	75 774	79 599	71 015	-3 825
Kapitalintäkter	-4 235	-4 864	-6 177	629
NETTO:	-752 649	-759 983	-707 622	7 334
90 Personalens försäkringar o pensioner				
Intäkter exkl kapital	-27 027	-30 018	-27 722	2 991
Kostnader exkl kapital	39 813	43 932	38 495	-4 119
NETTO:	12 786	13 913	10 773	-1 127
91 Kalkylerad kapitalkostnad				
Kapitalintäkter	-4 235	-4 864	-6 177	629
NETTO:	-4 235	-4 864	-6 177	629
92 Skatteintäkter				
Intäkter exkl kapital	-578 269	-581 018	-559 785	2 749
NETTO:	-578 269	-581 018	-559 785	2 749
93 Gen statsbidrag o skatteutjämn				
Intäkter exkl kapital	-210 466	-215 039	-175 288	4 573
Kostnader exkl kapital	34 129	35 236	31 941	-1 107
NETTO:	-176 337	-179 804	-143 347	3 467
94 Finansiella intäkter				
Intäkter exkl kapital	-8 426	-8 574	-9 624	148
Kostnader exkl kapital	60	2	56	58
NETTO:	-8 366	-8 573	-9 567	207
95 Finansiella kostnader				
Intäkter exkl kapital	0	-68	-39	68
Kostnader exkl kapital	471	401	475	70
NETTO:	471	333	436	138
96 Övr finansiella fordr o skulder				
Intäkter exkl kapital	0	0	-2	0
Kostnader exkl kapital	30	29	47	1
NETTO:	30	29	45	1
99 Förändring av eget kapital				
Kostnader exkl kapital	1 271	0	0	1 271
NETTO:	1 271	0	0	1 271

Bokslutskommentar

Ekonomichef: Karl Andræ

Sammanfattning

Finansieringen redovisar ett utfall som är 7,9 mkr bättre än budget.

De avvikelser som utmärker sig är:

- + 1) Inkomstutjämnningen blev 4,3 mkr högre än budgeterat.
- 2) Skatterna inklusive slutavräkningar blev 2,7 mkr högre än budgeterat.
- 3) Kalkylerad pensionskostnad (uttag från verksamheterna) blev 2,8 mkr bättre än budget
- 4) Kvarstående medel till KS-förfogande 1,3 mkr
- 5) Internränta 0,6 mkr högre än budgeterat.
- 6) Pensionskostnaderna blev 4,0 mkr högre än budgeterat till följd av förtidsuttag och högre kostnader för avgiftsbestämd ålderspension.

Verksamhet 90: Personalens försäkringar och pensioner

Pensionskostnaderna har budgeterats med totalt 38,3 mkr för 2017 medan utfallet blev 42,3 mkr d v s en avvikelse på 4,0 mkr i högre kostnader än budgeterat.

Från de 4,0 mkr i högre kostnader ska dras 2,8 mkr i högre intäkter från verksamheterna i form av kalkylerad pensionskostnad men alltså ett överdrag om 1,2 mkr netto som inte täcks av PO-pålägget.

Detta beror på följande avvikelser:

- 1) Pensionsutbetalningarna på ansvarsförbindelsen som avser pensioner

intjänade före 1998 blev 17,7 mkr vilket är 3,0 mkr över budget om 14,7 mkr.

KPA kommenterar detta på följande sätt: "I våra prognoser på KPA Direkt antar vi att pensionsavgången sker vid 65 år för de arbetstagare som inte har aviserat en tidigare eller senare pensionsavgång. Kostnaden för pensionsutbetalningarna från ansvarsförbindelsen är därför oftast för lågt beräknad. Vi rekommenderar därför att ni använder den simuleringstjänst som finns på KPA Direkt för att simulera olika scenarion." Vi har använt denna tjänst vilket visar på att förtidsuttag av IPR utgör en merkostnad på 1,7 mkr av avvikelsen på 3,0 mkr. Avvikelsen är 1,3 mkr högre än KPA:s augustiprognos som vi använde vid delårsbokslutet.

2) Den avgiftsbestämda ålderspensionen som ibland kallas individuella delen och som utgår med 4,5 % på de anställdas löner upp till 7,5 prisbasbelopp har budgeterats med 24,6 mkr men blev 25,7 mkr d v s en merkostnad på 1,1 mkr. I delåret prognostiserades med en avvikelse på 1,8 mkr så resultatet för denna del blev alltså 0,7 mkr bättre än delårsprognosen.

3) Uppräkning av pensionsskuld tillkommer med -1,0 mkr vilket är i nivå med budget och 0,1 mkr bättre än augustiprognos.

Avvikelsen mot budgetkurvan för semesterlöneskuld; som räknas på snittet av hur semesterlöneskulden förändrats de senaste tre åren blev 1,3 mkr högre än budget. Prognosen vid delåret indikerade att kostnaden för semesterlöneskulden skulle bli 1,0 mkr över budget.

Kalkylerad pensionskostnad vilket uttas av verksamheterna blev 2,8 mkr bättre än

budget vilket är en förbättring om 0,9 mkr mot delårsprognosen.

I år har inte budgeterats med någon personalomkostnadsdifferens vilket infördes för att hantera skillnaden mellan PO-pålägg och faktiska arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och övriga kostnader (företagshälsovård, facklig tid, friskvårdstillägg). Tidigare när arbetsgivaravgifterna för yngre skilde sig mot övriga blev differensen så stor att detta budgeterades. För 2017 blev utfallet 1,2 mkr vilket är 0,1 mkr mer än delårsprognosen. I utfallet om 1,2 mkr ingår också 211 tkr i kompensation för höga sjuklönekostnader som Försäkringskassan betalt ut.

NETTO: 1,1 mkr sämre än budget
Delårsprognos: 1,9 mkr sämre
Differens prognos/utfall: 0,8 mkr bättre

Verksamhet 91: Kalkylerad kapitalkostnad

Kalkylerad kapitalkostnad som är en intäkt för internränta från verksamheterna blev 0,6 mkr högre än budget vilket är 0,1 mkr bättre än delårsprognosen.

NETTO: 0,6 mkr bättre än budget
Delårsprognos: 0,5 mkr bättre
Differens prognos/utfall: 0,1 mkr bättre

Verksamhet 92: Skatteintäkter

Utbetalda skatteintäkter överstiger budget med 0,8 mkr vilket motsvarar bedömningen vid delåret.

Det har budgeterats med en slutavräkning på -4,0 mkr för 2017 vilket SKL:s prognos från 2017-12-21 ändrat till -2,7 mkr vilket alltså innebär en förbättring mot budget på 1,3 mkr och 2,5 mkr bättre än delårsprognosen.

Vidare visar samma prognos från SKL på en negativ justering av 2016 års slutavräkning med 0,7 mkr jämfört med

decemberprognosen som använts i bokslutet 2016. Jämfört med delårsprognosen är det däremot en förbättring om 0,4 mkr.

NETTO: 2,7 mkr bättre än budget
Delårsprognos: 0,7 mkr bättre
Differens prognos/utfall: 2,0 mkr bättre

Verksamhet 93: Generella statsbidrag och skatteutjämning

Intäkt för inkomstutjämning uppgick under 2017 till 142,3 mkr vilket är 4,3 mkr högre än budget och lika med delårsprognosen.

Generella statsbidrag som normalt består av regleringsavgift/bidrag samt kommunal fastighetsavgift skiljde endast 0,1 mkr mot budgeterade 18,3 mkr. För 2017 ingår även extra bidrag om 21,7 mkr vilket är resterande del av de 34,7 mkr som staten betalade ut till kommunen i december 2015 för att kompensera för ökade migrationskostnader. Vidare ingår de sk välfärds miljarderna där budget för den del som relaterat mot flyktinkvot var budgeterad till 19,1 mkr medan utfallet blev 19,5 mkr. Totalt blev utfallet för de generella statsbidragen alltså 0,4 mkr högre än budget.

Kostnadsutjämningen var budgeterad till -34,2 mkr och blev -35,1 mkr. LSS-bidrag var budgeterat till 9,4 och blev 9,1 mkr.

NETTO: 3,5 mkr bättre än budget
Delårsprognos: 2,8 mkr bättre
Differens prognos/utfall: 0,7 mkr bättre

Verksamhet 94: Finansiella intäkter

Borgensavgifter belastar de kommunala bolagen med 0,30 % på utnyttjat borgensutrymme. Utfallet om 2,8 mkr ligger på motsvarande budgetnivå.

Utdelning på aktier och andelar blev 5,6 mkr vilket också är lika med budget.

Det har inte budgeterats med några ränteintäkter eftersom räntan på

koncernkontot är noll och kommunen saknar räntebärande placeringar. Däremot har kommunens lån på 35 mkr genererat negativa räntekostnader om 0,1 mkr vilket redovisas som finansiella intäkter. I budget låg också 60 tkr budgeterat för dröjsmålsräntor vilket stannade på endast 2 tkr.

NETTO: 0,2 mkr bättre än budget
Delårsprognos: Oförändrat mot budget
Differens prognos/utfall: 0,2 mkr bättre

Verksamhet 95: Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna var budgeterade till 0,4 mkr och med ett utfall på 0,3 mkr blev de alltså marginellt lägre.

NETTO: 0,1 mkr bättre än budget
Delårsprognos: Oförändrat mot budget
Differens prognos/utfall: 0,1 mkr bättre

Verksamhet 96: Övr. finansiella fordr. o skulder.

Innehåller kostnader för avskrivningar av kundfordringar samt om det skulle visa sig att borgen måste infrias. Utfallet blev 29 tkr vilket ska jämföras med budget om 30 tkr.

NETTO: Oförändrat mot budget
Delårsprognos: Oförändrat mot budget
Differens prognos/utfall: 0,0 mkr

Verksamhet 99: Anslag till Kommunstyrelsens förfogande

Till KS-förfogande fanns budgeterat 4,2 mkr.

Vid årsskiftet kvarstår 1,3 mkr d v s 2,9 mkr har utnyttjats.

I delårsprognosen var beräknat att även det kvarstående utrymmet om 1,3 mkr skulle komma att förbrukas.

NETTO: 1,3 mkr bättre än budget
Delårsprognos: Oförändrat mot budget
Differens prognos/utfall: 1,3 mkr bättre

VERKSAMHET 9 FINANSIERING SA:

TOTALT: 7,9 mkr bättre än budget
Delårsprognos: 2,1 mkr bättre än budget
Differens prognos/utfall: 5,8 mkr bättre

Miljöinformation

Mätningar av luftkvalitet

För att kontrollera luftkvaliteten i centrala Olofström mäts kvävedioxid, lättflyktiga kolväten och partiklar (2,5 µm och 10 µm) på en mätplats vid Nya Torget. Liksom tidigare år visar mätresultaten t o m september värden väl under både miljö kvalitetsnormer och miljömålspreciseringar, men likt tidigare år är halterna av både partiklar, kvävedioxid och framför allt lättflyktiga kolväten betydligt högre under vinterhalvåret. Resultat för årets sista kvartal finns ännu inte inrapporterade.

Under 2016-18 sker samordnade luftmätningar i hela länet och stationära mätare i Karlshamn och Karlskrona ingår i det gemensamma mätprogrammet. Varje kommun är skyldig att visa att luftkvaliteten håller sig under beslutade miljö kvalitetsnormer. Kommunerna kan mäta och modellberäkna enskilt eller i samverkan med andra kommuner. Kostnaden för att delta i läns gemensamma mätningar är i allmänhet betydligt lägre än att mäta i egen regi eftersom man kan minska det totala antalet mätpunkter inom området. Kostnad för att delta i nuvarande mätprogram är 41 tkr per år, skötsel och filterbyten tillkommer. Kommunen är medlem i Blekinge Kustvatten och Luftvårdsförbund och via detta förbund genomförs samordnade mätningar av luftföroreningar genom Krondroppsnätet, Ozonmättnätet samt vissa år även med inventering av lavar som kan ge signaler om luftkvaliteten.

Koldioxidutsläpp från persontransporter

Under 2017 orsakade bränslen som användes i kommunkoncernens tjänstebilar och för tjänsteresor med flyg cirka 520 ton koldioxidutsläpp. Detta är en minskning med 60 ton eller ca 10 % jämfört med 2016. Få tjänstebilar har bytts under året och den minskning av koldioxidutsläpp som skett jämfört med fjolåret är därför främst ett resultat av att

OKAB har bytt ut en del av sin diesel mot biodiesel (HVO) och att andelen biodiesel ingår till större del på publika tankställen när man tankar konventionell diesel. Variationer i antalet km som körts under året och bränsleeffektivare fordon påverkar också åtgången av bränsle och därmed koldioxidbelastningen.

Flygresorna orsakade 18,8 ton koldioxidutsläpp vilket är en minskning jämfört med 2016. Varken antalet flygresor eller den totala längden för dessa skiljer sig inte mycket från föregående år, minskningen beror främst på att flygbolagen själva arbetar aktivt med att effektivisera bränsleanvändningen. Totalt gjordes 244 enkla flygresor under 2017, majoriteten av dessa gick till eller från Stockholm.

Kommunkoncernens fordon

Kommunkoncernens fordonssflotta utgjordes vid årsskiftet av 150 personbilar och lätta lastbilar. Antalet fordon ökade med 5 stycken jämfört med 2017. Antalet dieselfordon ökar och utgör nu den största fordonsgruppen. Antalet elfordon ökar något och även fler elcyklar har köpts in till olika verksamheter. Test med biodiesel i vanliga dieselfordon, samt gräsklippare, har pågått hos OKAB under ett par år. Man har inte upplevt några problem med detta bränsle i något av de fordon som använts under testperioden och kommer därför att öka användningen av biodiesel under kommande år.

	bensin	diesel	biogas	el	plug-in	totalt
Kommunen	6	34	38	5	-	83
OKAB	4	35	-	-	1	40
OHAB	3	-	20	3	-	26
ONAB	-	1	-	-	-	1
totalt	13	70	58	8	1	150

Tabell: Drivmedelsslag i kommunkoncernens personbilar och lätta lastbilar i december 2017

Elfordon och laddinfrastruktur

Under 2015 sattes fyra publika distansladdare med 22 kW kapacitet i drift i Olofström. Stolparna har vardera två

stycken typ 2 uttag med plats för två fordon som laddas samtidigt. Stolparna kommunicerar digitalt via SIM-kort, vilket gör framtida betallosningar möjligt. Den mest frekvent använda är laddstationen vid kommunhuset. Inom kommunkoncernens verksamheter fanns i slutet av året 8 elbilar och 1 plug-in-hybrid. I hela Sverige fanns drygt 45 500 laddbara fordon vid årsskiftet, jämfört med 28 000 ett år före. Antalet publika laddpunkter var vid årsskiftet 4 716 i hela landet.

Naturvårdsverket har via Klimatklivet beviljat Olofströms kommun 380 tkr för att sätta upp ytterligare fyra distansladdare och en snabbaddare. En ansökan är insänd till Naturvårdsverket om att omfördela pengarna till Olofströms Kraft

Green Charge Sydost fas 2

Green Charge är en regional kraftsamling för omställning till fossilfria transporter. Projektet pågår t o m 2018 och målsättningen är fossilfritt i de deltagande verksamheternas egna fordonsflottor senast 2020. Medlemmar är kommuner, landsting, regioner, akademi och företag. Olofströms kommun har deltagit sedan starten av Green Charge fas 1 som enbart fokuserade på introduktion av elfordon. Fokus för Green Charge fas 2 är bredare; fossilfria fordon och transporter i ett helhetsperspektiv. Medlemmarna styr innehållet och vad som prioriteras under projektiden. Olofströms kommun medfinansierar projektet med 25 tkr per år. Projektet har intressenter från Småland, Blekinge och Öland samt även Gotland, Halland och Skåne.

Anpassning till klimatförändringar

Åtgärder för att möta klimatförändringar berör hela samhället och därmed alla kommunens förvaltningar och bolag. Olofströms kommun arbetar till exempel med att kunna hantera översvämningar vid höga vattenflöden. I centrum möts tre år och vid höga flöden kan detta innebära stor översvämningrisk med allt vad det för med sig. Flera olika åtgärder har utretts och fysiska åtgärder planeras för att minska risken för översvämning. En av översvämningriskerna som utretts är

AB och Olofströmshus. Planen är att laddstationerna sätts upp under våren 2018.

Kommunkoncernens fordon

Kommunkoncernens fordonsflotta utgjordes vid årsskiftet av 145 personbilar och lätta lastbilar. Endast ett fåtal fordon byttes ut under 2016. Antalet fordon ökade däremot med 8 stycken jämfört med 2016, av dessa var 7 dieselfordon. Knappt hälften av fordonen drivs med förnyelsebara bränslen, främst biogas. Test med biodiesel i vanliga dieselfordon, samt gräsklippare, har pågått hos OKAB under hela 2016. Man har inte upplevt några problem med detta bränsle i någon av de fordon som använts i testperioden.

höga flöden via Immeln-Raslången-Halens vattensystem och samråd har genomförts. Under 2017 har en ansökan sänts in till Miljöödomstolen om tillstånd för åtgärder i detta vattensystem.

Energi- och klimatrådgivning

Under 2017 har Olofström, Sölvesborg och Karlskrona haft gemensam energirådgivning. Orsaken till detta är förändrade regler och kraftigt minskat ekonomiskt stöd för mindre kommuner. Under 2016 beviljade Energimyndigheten 280 tkr för kommunal energirådgivning i Olofström, men för 2017 minskades stödet till 129 tkr samtidigt som kravet ställdes att den som arbetar med uppgiften gör det med minst 50 % av en tjänst. Energirådgivaren är placerad i och anställd av Karlskrona kommun, men besöker de övriga kommunerna för företagsbesök, möten med invånare och olika evenemang. Rådgivaren har under 2017 främst arbetat med rådgivning till allmänheten.

Från och med 2018 samarbetar hela Blekinge inom energirådgivning och två rådgivare hjälps åt att serva allmänhet, föreningar och små till medelstora företag med opartiska råd på energiområdet.

VA-plan

Havs och vattenmyndigheten har via Länsstyrelsen beviljat Olofströms kommun LOVA-stöd på 877 tkr för att ta fram en VA-plan under åren 2015-2018.

Kommunen medfinansierar med egen arbetstid för motsvarande belopp. Arbetet utförs av SBVT med stöd från konsulter. Syftet med att ta fram en VA-plan är att få ett samlat och översiktligt grepp om VA-nätet inom kommunen. En välgjord VA-plan är ett användbart verktyg vid både översiktsplanering och detaljplanering. Genom att ha en god VA-planering med kontroll över ledningsnätet görs även stora miljövinster. Både nuläget och framtida planer för VA-verksamhet kommer att beskrivas i planen. En VA-policy, som är en del av VA-planen, beslutades under 2016.

Naturvårdsplan

Naturvårdsverket har via Länsstyrelsen beviljat Olofströms kommun LONA-stöd på 175 tkr för att ta fram en naturvårdsplan. Kommunen medfinansierar med egen arbetstid för motsvarande belopp. Arbetet har inletts, men huvuddelen kommer att utföras under 2018. Den största delen av arbetet utförs av KLF. Syftet med att ta fram en naturvårdsplan är att få ett användbart verktyg för både fysisk planering och naturvård.

Friluftspan

Naturvårdsverket har via Länsstyrelsen även beviljat Olofströms kommun LONA-stöd på 175 tkr för att ta fram en friluftspan tillsammans med naturvårdsplanen. Kommunen medfinansierar med egen arbetstid för motsvarande belopp. Arbetet pågår och kommer att slutföras under 2018. Den största delen av arbetet utförs av KLF. Planens mål är att utveckla och förstärka kommunens strategiska arbete med friluftslivet som utgör ett stort värde för både invånare och besökare. Tillsammans med naturvårdsplanen utgör även friluftspanen ett användbart verktyg för fysisk planering och naturvård.

Kommunstyrelsen beslutade 2016-11-15 att ansvar för friluftspan flyttas över från Kultur- och fritidsförvaltningen till KLF.

Utveckling av Å-rummet i centrum

Miljön kring de tre åarna i centrum är viktig för både människor och den biologiska mångfalden. Tidigare har en förstudie genomförts kring utveckling av Å-rummet som ingått i medborgarforumet "Utveckla Centrum". Där har kommuninvånarna fått möjlighet att lämna sina förslag och synpunkter för hur miljön kring åarna kan utvecklas. Därefter tog landskapsarkitektstudenter och planarkitektstudenter fram idéskisser som ställdes ut för allmänheten i f.d. Färgbodens butikslokal i centrum under december 2016. Utveckling och genomförande av idéer sker etappvis under 2017-2020. Första etappen som genomfördes var hösten 2017 med anläggandet av Tappers smakträdgård norr om Storlekplatsen. Smakträdgården tog vara på medborgarnas förslag där man önskade en mer ombonad plats kring aktivitetsplatsen för seniorer och en mer tilltalande fasad på pumpstationen. Detta kombinerades med förslaget att plantera en fruktträdgård mitt i centrum. Smakträdgården invigdes på Skördedagen i september. Under 2017 togs även ett ljussättningsprogram fram för Å-rummet samt bygghandlingar till en ny brygga som ska ligga mellan Storlekplatsen och Aniaraparken. Bryggan kommer byggas 2018.

Skog

Under 2017 genomfördes en ny upphandling av skogsförvaltningen. Ny förvaltare blev Sydved AB som tog över efter Skogssällskapet som haft förvaltningen av kommunens skogar under många år. En förändring av kommunens skogsinnehav gjordes också och fastigheten Norra Rödhult 1:60 i anslutning till Halens naturreservat köptes in samtidigt som en del av Holje 5:106 såldes för att finansiera köpet. Syftet med köpet är att kunna utveckla Halens friluftsområde på ett bättre sätt genom att kommunen nu blir markägare för en större helhet.

Naturresevat och Natura 2000

Under 2016 tog Länsstyrelsen fram nya bevarandeplaner för några av de Natura 2000-områden som finns i kommunen och detta arbete fortsatte under 2017.

Bevarandeplanerna beskriver aktuellt område och vilket skydd som finns eller behövs för att området ska utvecklas på ett önskvärt sätt. I Olofströms kommun finns 23 Natura 2000-områden och 13 naturresevat.

I love Östersjön!

Vårt fantastiska innanhav Östersjön påverkas av övergödning, gifter och klimatförändring. En utställning av hur det ser ut under ytan lånades under hösten 2016 in från Nyköpingsåarnas Vattenvårdsförbund. Utställningen var uppställd på biblioteket och besöktes av både allmänhet och skolor, bland annat sågs den alla Högavångskolans elever. Utställningen besökte Gränums skola under våren 2017 och fortsatte sedan till Kalmar efter att ha varit uppställd i hela Blekinge.

Giftrika förskolor

Under 2015 antogs en plan för att göra kommunens förskolor fria från föremål som kan vara skadliga för hälsan. Det är ett stort arbete som handlar om att se över hela barnens miljö och arbetet kommer att pågå under lång tid och beröra flera förvaltningar och bolag. Arbetet har fortsatt under 2017 och förskolepersonalen har fortsatt rensa bland leksaker, inventarier och förbrukningsmaterial, samt skapat eller förändrat rutiner för att minimera skadliga ämnen som både barn och personal kommer i beröring med.

Våtmarker

Med start 2018 har Naturvårdsverket beslutat skjuta till betydande medel för att anlägga våtmarker. Bidragsdelen ökas till 90 % och huvudsyftet med våtmarkerna ska vara att trygga grundvattenbildning. Den förstudie som tidigare utförts för området vid Odasjöslätt kan ligga till grund för ansökan till ett sådant projekt. En

ansökan om att göra förstudier om lämpliga våtmarker längs Vilshultsåns och Snöflebodaåns sträckningar är insänd och kan också ge grund för ansökningar inom den nya våtmarkssatsningen.

Miljö kvalitetsmål

Ett nytt regionalt åtgärdsprogram för arbete med miljö kvalitetsmål i Blekinge län har tagits fram under 2017. Programmet innehåller ett stort antal åtgärder för olika aktörer och är avsett som inspiration för olika verksamheter att finna egna åtgärder. Olofströms kommun kommer att ta fram ett lokalt åtgärdsprogram för olika verksamheter och bolag under 2018.

Avfallsplan

En ny avfallsplan för Olofströms, Sölvesborgs och Karlshamns kommuner har arbetats fram under 2017. Utställning och antagande av planen sker under våren 2018. Fokus i planen är att minska uppkomsten av avfall, öka graden av återanvändning av uppkommit avfall och förbättra återvinningen av det avfall som inte kan återanvändas. Nya material som kommer att tas vara på bättre är textil och fett.

Revisorerna i Olofströms kommun

Till kommunfullmäktige i Olofströms kommun
org. nr 212000-0811

Revisionsberättelse för år 2017

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder samt genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i kommunens företag.

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 en tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till fullmäktige.

Revisorernas ansvar är att granska verksamheten, den interna kontrollen och redovisningen samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

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

Särskilda granskningar har skett av:

Delårsrapport

Årsredovisning

Granskning av avtalsefterlevnad

Granskning av bisysslor

Granskning av personalförsörjning

Granskning av besökssäkerhet och skalskydd av förskola och grundskola

Granskning av socialnämnden

Intern kontroll

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna bifogas revisionsberättelsen.

Vi har under året haft överläggningar med företrädare för fullmäktige, styrelse, nämnder samt kommunens tjänstemän.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Olofströms kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande. Kommunens ekonomi är i balans.

Revisorerna i Olofströms kommun

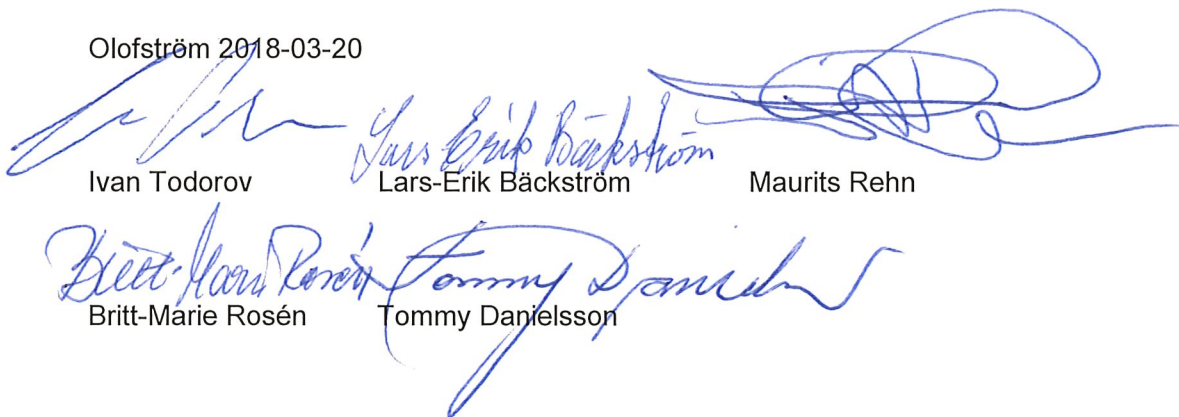
Styrelsens och nämndernas interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen 2017 är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt, trots att samtliga verksamhetsmål inte är uppfyllda.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelse och nämnder ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2017 godkännes.

Olofström 2018-03-20



Ivan Todorov Lars-Erik Bäckström Maurits Rehn
Britt-Marie Rosén Tommy Danielsson



Olofströms kommun | Box 302, 293 24 Olofström
Tel. 0454 - 930 00 | E-post: ks@olofstrom.se | Hemsida: www.olofstrom.se