ÅRSREDOVISNING 2016



Tingsryds kommun

Tingsryds marknad 2016



FOTO OMSLAGETS FRAMSIDA: GUNILLA LINDBLADH.

FOTO OMSLAGETS INSIDA: ALEXANDER MAHMOUD.

Sammanfattning 2016 – ekonomi

Kommunen

- Årets resultat uppgick till +36 mkr. Det innebär en kraftig resultatförbättring jämfört med 2015, då årets resultat var -6 mkr. Förbättringen beror i första hand på extra statsbidrag samt en i övrigt mycket god skatteintäktsutveckling. Även beslut i uppdraget Hållbar ekonomi har till viss del bidragit till den förbättrade resultatnivån.
- Resultatet innebär vidare att förra årets underskott enligt balanskravsreglerna (-10 mkr) har återställts med god marginal. Lagstiftningen är därmed uppfylld och inget gammalt underskott följer med till 2017.
- Budgeterat resultat för 2016 var +4 mkr. Det redovisade överskottet mot budgeten förklaras till största del av de extra statsbidragen, som tillkom efter budgetbeslutet och därför inte ingick i budgeten.
- Nämndernas totala resultat jämfört med budget uppgår till +6 mkr. Motsvarande resultat 2015 var -11 mkr. Förbättringen beror på de tillskott av budgetmedel som gjordes till nämnderna i budget 2016, vilka möjliggjordes av den goda skatteintäktsutvecklingen samt beslut i uppdraget Hållbar ekonomi. Balans i nämndernas budget har varit ett av huvudmålen med uppdraget Hållbar ekonomi.
- Årets investeringar uppgick till förhållandevis låga 23 mkr. Investeringsbudgeten uppgick till 36 mkr, vilket innebär att endast 66 procent av budgeten förbrukades.
- Den höga resultatnivån och den låga investeringsnivån har möjliggjort amortering av låneskulden med 15 mkr under året. Kommunens låneskuld uppgår därmed till 185 mkr.
- Soliditeten uppgick till 47 procent, vilket innebär en ökning med två procentenheter jämfört med förra året. Det är dock fortfarande lång väg kvar tillbaka till 2012 års soliditetsnivå (57 procent).
- Fullmäktiges långsiktiga finansiella mål, som fastställts i riktlinjer för god ekonomisk hushållning, är att resultatnivån ska vara minst 2 procent (= cirka 14 mkr), att investeringar ska finansieras med egna medel samt att årliga amorteringar av låneskulden ska göras. Bokslutet visar att samtliga dessa mål är uppfyllda för 2016.

Kommunkoncernen (sammanställd redovisning)

- Kommunkoncernens resultat för 2016 uppgår till 43,5 mkr efter skatt.
- Soliditeten uppgår till 32 procent, vilket innebär en ökning från 30 procent föregående år.
- Låneskulden uppgår till 736 mkr, vilket innebär en minskning med 12 mkr jämfört med förra årsskiftet.

Innehållsförteckning

Inledning 5–9
Politisk kommentar 5
Fem år i siffror 6
Organisationsschema 7
Mandatfördelning 7
Viktiga händelser i Tingsryds kommun år 2016 8–9

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

God ekonomisk hushållning 12-14
Styrprinciper och styrmodell 12
Värdering 12–13
Uppsiktsplikten 14
Intern kontroll 14

Kommunövergripande mål 15–20
Kommunens övergripande styrkort 15
Medborgare 16
Samhälle 17
Medarbetare 18
Ekonomi 19
Process 20

NÄMNDSBERÄTTELSER

Kommun
Kommunstyrelsen 23–26
Samhällsbyggnadsnämnden 27–29
Barn- och utbildningsnämnden 30–35
Socialnämnden 36–41
Revision 42
Jävsnämnd 42

Kommunkoncern
Räddningstjänsten Östra Kronoberg 43
Tingsryds Kommunföretag AB 44
Tingsryds Energi AB 45
Tingsryds Utveckling och Fastighets AB 46
Tingsrydsbostäder AB 47
Tingsryds Industristiftelse 48
Stiftelsen Tingsrydsbostäder 49

RÄKENSKAPER

Finansiell analys 52–57
Resultaträkning 58
Kassaflödesanalys 58
Balansräkning 59
Tilläggsupplysningar 60–63
Driftredovisning 64
Investeringsredovisning 65
Särredovisning av VA-verksamhet 66
Tilläggsupplysningar VA-verksamhet 67–69
Redovisningsprinciper 70–71
Personalredovisning 72–75
Underskrift kommunstyrelsen 76
Revisionsberättelse 77–78

APPENDIX

Finansrapport 80–81
Kommunens kvalitet i korthet 82–83
Uppföljning av planeringsmått 84–85

Politisk kommentar

Kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande har ordet!

Tre övergripande mål i kommunen





I oktober 2016 antogs i fullmäktige tre övergripande mål som alla våra verksamheter skall arbeta emot.

1. Höjda resultat i skolan

Resultatet i skolan skall höjas, med särskilt fokus på grundskolan. Genom samverkan mellan berörda parter skapas en trygg och stimulerande lär- och livsmiljö för våra elever där bra skolresultat skapar stolthet hos elever, föräldrar och medarbetare.

2. Fler bostäder

Fler bostäder ska tillskapas. En större och mer rörlig bostadsmarknad ger förbättrade förutsättningar för kommunens invånare, näringsliv och verksamheter samt förstärker viktiga långsiktiga framgångsfaktorer som t ex kompetensförsörjning, integration och befolkningsunderlag för viktiga samhällsfunktioner.

3. Bredband

Tillgången till snabbt bredband ska öka. En utbredd tillgång till fiberbredband i kommunen är en grundläggande förutsättning för attraktivitet avseende boende, föreningsliv och näringsliv.

Dessa tre mål är vägledande för all verksamhet. Via bredbandsutbyggnad kan våra elever erbjudas möjlighet att kommunicera bättre med skolan och därmed förbättras betygen. När våra elevers skolresultat förbättras ökar möjligheterna för näringslivet att kunna rekrytera kompetent arbetskraft. Om näringslivet lyckas rekrytera personal ökar behovet av att producera bostäder. Våra mål är därför beroende av varandra, dvs allt hänger ihop.

I KKiK (kommuners kvalitet i korthet), där 250 kommuner deltar visar mätningar på att våra åk 3-elever har väldigt bra resultat i skolarbetet. Ett annat bevis på bra kvalitet i kommunens verksamhet är andelen personal per barn i förskolan där vi ligger högst i länet. Ytterligare en sak att nämna i sammanhanget är andelen ekologiska livsmedel i kommunens organisation, där vi landar på hela 42 procent. Även här är vi högst i länet. Tilläggas bör även att vår andel svenskt kött är hela 99,82 procent.

Ekonomin bör nämnas, vi kommer att hamna på ett resultat som innebär att vi klarar de finansiella målen med råge. Tack vare våra beslut i Hållbar ekonomi, regeringens generella statsbidrag och en allmän återhållsamhet har vi skapat ett utrymme som andas framtidstro. Vi behöver självklart fortsätta hantera våra gemensamma resurser på ett ansvarsfullt sätt. Det är vår målsättning att genom ett långsiktigt perspektiv på ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet, kunna göra politiska satsningar. Vi har fört över resurser till socialnämnden, skolan och samhällsbyggnadsnämnden för att våra nämnder skall kunna bedriva en effektiv verksamhet till nytta för våra medborgare.

Mikael Jeansson
Kommunstyrelsens ordförande

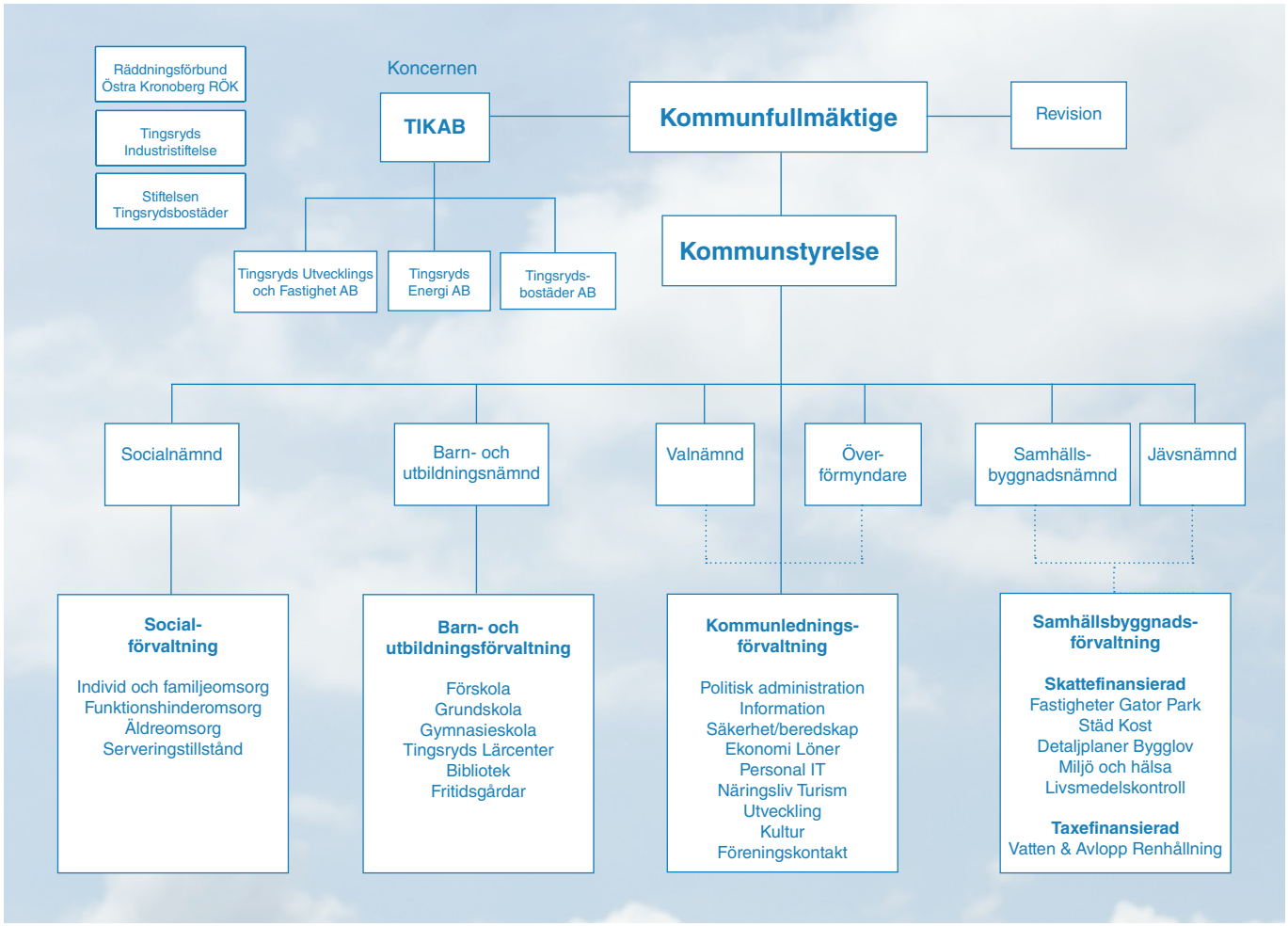
Patrick Ståhlgren
1:e vice ordförande Kommunstyrelsen

Fem år i siffror

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016
BEFOLKNINGSUTVECKLING					
Invånarantal 31 dec	**12 141**	**12 156**	**12 198**	**12 260**	**12 393**
födda	115	99	120	108	127
avlidna	177	178	161	192	179
Födelsenetto	**-62**	**-79**	**-41**	**-84**	**-52**
inflyttning	548	646	725	813	790
utflyttning (inkl justering)	580	552	642	667	605
Flyttningsnetto	**-32**	**94**	**83**	**146**	**185**
SUMMA BEFOLKNINGSFÖRÄNDRING	**-94**	**15**	**42**	**62**	**133**
KOMMUNENS SKATTESATS, %	**21,46**	**21,46**	**21,46**	**21,07***	**21,07**
RESULTATRÄKNING KOMMUN (mkr)					
Verksamhetens intäkter	184,8	186,0	188,6	201,4	271,2
Verksamhetens kostnader	-771,4	-790,6	-806,3	-831,3	-908,9
Avskrivningar	-34,2	-31,5	-28,3	-33,2	-36,6
Verksamhetens nettokostnader	**-620,8**	**-636,1**	**-646,0**	**-663,1**	**-674,3**
Skatteintäkter	433,1	436,8	442,9	451,3	470,9
Generella statsbidrag och utjämning	187,2	202,5	205,6	203,3	238,8
Finansiella intäkter	4,0	3,5	2,9	2,2	4,4
Finansiella kostnader	-3,6	-3,0	-1,5	-2,1	-3,4
Resultat före extraordinära poster	**-0,1**	**3,8**	**3,9**	**-8,4**	**36,4**
Jämförelsestörande poster	12,6	2,3	-	2,5	-
Årets resultat	**12,5**	**6,1**	**3,9**	**-5,9**	**36,4**
BALANSRÄKNING KOMMUN (mkr)					
Anläggningstillgångar	460,4	506,3	621,2	662,6	669,3
Omsättningstillgångar	153,1	146,0	120,2	146,7	180,3
Summa tillgångar	**613,5**	**652,3**	**741,4**	**809,3**	**849,6**
Eget kapital	350,1	356,2	360,0	362,4	398,9
Avsättningar	15,8	18,4	18,1	20,4	20,3
Långfristiga skulder	106,3	106,4	194,6	230,1	214,1
Kortfristiga skulder	141,3	171,4	168,7	196,4	216,3
Summa eget kapital och skulder	**613,5**	**652,3**	**741,4**	**809,3**	**849,6**
FINANSIELLA NYCKELTAL KOMMUN					
Resultat i % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	2,0%	1,0%	0,6%	-0,9%	5,1%
Balanskravsresultat, mkr	10,9	4,4	3,6	-10,4	36,3
Balanskravsresultat att återställa, mkr	0,0	0,0	0,0	-10,4	0,0
Soliditet enligt balansräkning	57,1%	54,6%	48,6%	44,8%	47,0%
Soliditet inklusive total pensionsskuld	6,8%	4,0%	5,0%	6,7%	12,3%
Investeringar, mkr (netto)	26,6	79,0	121,5	68,8	23,5
Låneskuld, mkr	105,0	105,0	170,0	200,0	185,0
Pensionsskuld intjänad före 1998, mkr	308,2	329,8	322,9	308,3	294,7

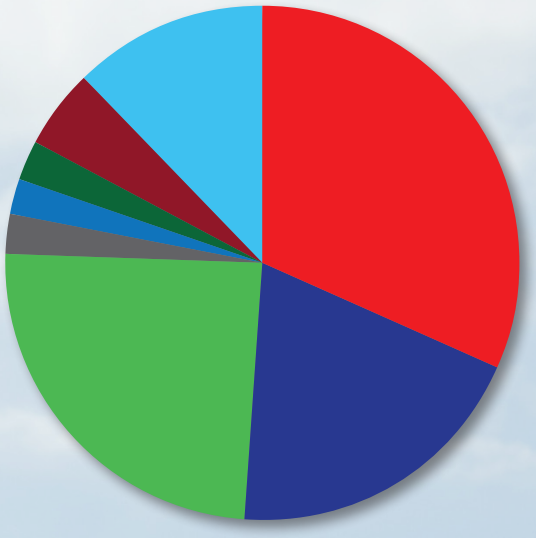
*Skatteväxling 0,39 % med Region Kronoberg (landstinget) avseende bland annat kollektivtrafiken.

Organisationsschema 2016



Mandatfördelning 2016

Parti	Antal mandat
Socialdemokraterna	13
Moderaterna	8
Centerpartiet	10
Kristdemokraterna	1
Vänsterpartiet	2
Miljöpartiet	1
Tingsrydsalternativet	1
Sverigedemokraterna	5



Viktiga händelser i Tingsryds kommun under 2016!



Tre övergripande mål antagna i fullmäktige

1. Höjda resultat i skolan

Det första målet handlar om att resultatet i skolan skall höjas, med särskilt fokus på grundskolan. Genom samverkan mellan berörda parter skapas en trygg och stimulerande lär- och livsmiljö för våra elever där bra skolresultat skapar stolthet hos elever, föräldrar och medarbetare.

2. Fler bostäder

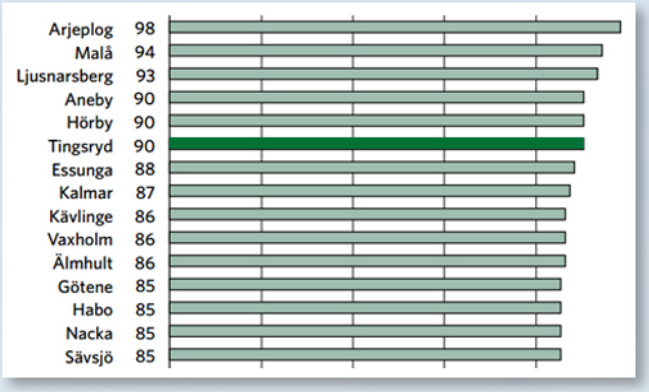
Det ska skapas fler bostäder i Tingsryds kommun. En större och mer rörlig bostadsmarknad ger förbättrade förutsättningar för kommunens invånare, näringsliv och verksamheter samt förstärker viktiga långsiktiga framgångsfaktorer som t ex kompetensförsörjning, integration och befolkningsunderlag för viktiga samhällsfunktioner.

3. Bredband

Tillgången till snabbt bredband ska öka. En utbredd tillgång till fiberbredband i kommunen är en grundläggande förutsättning för attraktivitet avseende boende, föreningsliv och näringsliv.

Positiva skolresultat

I den årliga undersökningen KKiK (Kommuners kvalitet i korthet) har mätningar visat att elever i åk 3 i Tingsryds kommun visar på särskilt bra skolresultat i nationella proven. Tillsammans med två andra kommuner hamnar Tingsryds kommun på inte mindre än fjärde plats i hela landet. Ett av de antagna, övergripande målen som kommunfullmäktige antagit handlar just om höjda resultat i skolan.



Urklipp av tabell från KKiK:s (Kommunens kvalitet i korthet) resultatrapport nationella prov åk 3.



Bild från Scandinav

Verkställande av beslut inom hållbar ekonomi

Verkställande av besluten inom hållbar ekonomi sker löpande och några av dessa har genomförts under 2016. Dessa beslut har bland annat inneburit att strukturförändringar inom äldreomsorgen och biblioteksverksamheten genomförts. Ett äldreboende (Linneryd) och fyra filialbibliotek (Väckelsång, Konga, Urshult och Linneryd) har avvecklats under året.

Positiva siffror i ekonomin

De ekonomiska resultaten för 2016 andas framtidstro. Tingsryds kommun klarar de uppsatta finansiella målen med god marginal. Detta på grund av besluten inom hållbar ekonomi, regeringens generella statsbidrag och en allmän återhållsamhet.

Arbetet för en ansvarsfull och hållbar ekonomi kommer fortsätta.

Invigning av Sydostleden

Den 18 juni 2016 var det invigning av hela Sydostleden som går mellan Växjö och Simrishamn. I Tingsryds kommun hölls en mängd olika aktiviteter runtom i kommunen där cykelleden går.

Förutom invigning med bandklippning på de olika orterna hölls diverse tävlingar med utlottningar, matservering och underhållning. Bland annat fanns en elcykel med bland högvinsterna. Det var stor uppslutning vid detta evenemang, och kommunen kan nu locka många nya cykelturister.



Cyklister vid invigningen av Sydostleden

Befolkningsökningen fortsätter

2015 ökade befolkningen med 62 invånare och under 2016 ökade befolkningen i Tingsryds kommun med 133 invånare och ligger nu på 12 393 invånare! Befolkningen har ökat sedan 2013.



Mottagandet av flyktingar ökar elevantalet

Mottagandet av flyktingar har avtagit betydligt under 2016 gentemot föregående år. Däremot har den stora mängden nyanlända* från tidigare år och inte minst under 2015 resulterat i en stor ökning i antal elever både i förskola, skola och fritidshem. I grundskolan är 20 procent nyanlända och i gymnasiet 40 procent. Inom förskolan har barnantalet ökat med 30 stycken och i fritidshemmen med 38 stycken under 2016.

*nyanländ räknas man som i fyra år efter ankomst till Sverige



Sjögull och sjögullsblomman

Integrationsprojekt

Tingsryds kommun har tillsammans med Somaliska Afrikanska Föreningen i Ryd och Tingsryd United drivit ett integrationsprojekt för att förmedla kontakt mellan utlandsfödda ungdomar och föreningslivet, ett projekt som startades 2015 men som fått ett växande intresse under 2016.

Bekämpning av sjögull

Bekämpningen av av den expansiva arten sjögull har pågått sedan 2011. l dagsläget görs bekämpning i södra delen av Åsnen vid Urshult, i Kallsjön nedanför kyrkan, i Brändeborgs- och Hönshyltefjorden samt i Granödammen liksom en del mindre bestånd. Under 2016 har man jobbat vidare med bekämpningsåtgärder, där en av metoderna lägger oss i framkant i bekämpningen av sjögull i hela regionen. I den så kallade Tingsrydsmetoden används flytande ramar med fiberduk för att avskärma ljus från att nå botten och på så sätt minska sjögullets förmåga att växa och sprida sig.

Sjögullet har en negativ inverkan på undervattensmiljön och sprider sig mycket lätt. Eftersom vi är en kommun med många sjöar är risken stor för spridning, därför är det här ett särskilt priortierat område och både kommunen och Länsstyrelsen Kronoberg avsätter betydande resurser för detta bekämpningsarbete. Arbetet med bekämpingen fortsätter då kommunen sökt medel för ett treårigt projekt med Länsstyrelsen.

Högst andel ekologisk mat i hela länet

I KKiK (Kommunens kvalitet i korthet) visar resultaten att andelen ekologiska livsmedel under 2016 i kommunens organisation var hela 42 procent, vilket placerar oss högst i länet.

Samma mätning visar att vår andel svenskt kött nästan ligger på 100 procent (99,82 procent).



FOTO: ALEXANDER MAHMOUD.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige har i november 2013, i enlighet med samma lagstiftning, antagit Riktlinjer för god ekonomisk hushållning. I dessa anges att Tingsryds kommun ska vara en kommun med en stabil och långsiktigt hållbar ekonomi och att god ekonomisk hushållning i Tingsryds kommun innebär:

- att det över tiden råder balans mellan inkomster och utgifter
- att den kommunala verksamheten utförs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt
- att utvecklingen av kommunen och dess verksamheter sker på ett planerat sätt och med ett långsiktigt perspektiv

I det finansiella perspektivet lägger kommunen stor vikt vid att investeringar över tid finansieras med egna medel samt att resultatnivån är tillräcklig för att ge goda marginaler i ekonomin, att förmögenheten inte ska urholkas samt att genom anpassning av den årliga investeringsnivån även möjliggöra en minskning av låneskulden.

Viktiga faktorer i verksamhetsperspektivet är att all verksamhet som finansieras av Tingsryds kommun ska vara ändamålsenlig och kostnadseffektiv. Detta ställer krav på ständig prioritering, effektivisering och förnyelse av verksamheten för att anpassa verksamheten till förändrade förutsättningar, till exempel vad gäller demografi. De tillgängliga resurserna samt graden av effektivitet sätter gränsen för verksamhetens omfattning och kvalitet.

All planering ska ske med god framförhållning och i ett långsiktigt perspektiv. Kommunen lägger stor vikt vid tydlig styrning och uppföljning av verksamhet och ekonomi. Detta sker inom ramen för kommunens styrmodell och därtill hörande styrande dokument såsom till exempel vision och översiktsplan. All planering ska ske med beaktande av kommunens ekonomiska förutsättningar.

Riktlinjerna innehåller även långsiktiga finansiella mål som ska leda till god ekonomisk hushållning och vara styrande vid beslut om budget och andra ärenden av ekonomisk betydelse. I samband med budgetbeslut fastställs också mål för verksamheten med betydelse för god ekonomisk hushållning. Uppföljning av mål för verksamhet och ekonomi görs löpande under året samt i årsbokslutet.

Styrprinciper och styrmodell

Tingsryd kommuns styrprinciper bygger på teorin balanserad styrning och beskrivs i dokumentet ”Riktlinjer för målstyrning”. Tingsryds kommun styrs utifrån vision, perspektiv, strategier och kommunövergripande mål som är gemensamma för hela organisationen och fastställs av kommunfullmäktige.

Visionen svarar på vart kommunen vill föra organisationen. Tidsperspektivet för visionen är långsiktig och sträcker sig över flera mandatperioder. Strategierna visar vägen för att nå visionen. Strategierna justeras beroende på uppnådda resultat och nya utmaningar. Perspektiven speglar olika dimensioner i verksamheten och anger ett gemensamt ramverk för hela kommunorganisationen. Balans mellan de fem perspektiven eftersträvas.

Målen visar inriktningar som verksamheter ska fokusera på inom respektive perspektiv. Fullmäktiges övergripande mål ger ramen för nämndernas målsättning.

Mått (resultatmått) indikerar eller ger svar på om målen har uppfyllts. Nivån som anges i resultatmått beskriver önskat resultat gällande kvalitet, effektivitet, volymer med mera. Handlingsplaner visar konkret vad som ska göras för att uppnå de uppsatta målen i styrkortens olika perspektiv.

Värdering

Under de senaste åren har Tingsryds kommun arbetat konsekvent med målstyrningen, först och främst för att koppla ihop visionen, kommunövergripande och nämndspecifika mål samt för att hitta en röd tråd från planeringen under budgetarbetet till uppföljningen i delårsboksluten och årsbokslutet.

Målstyrning syftar till att påverka beteendet i organisationen mot ett önskat resultat. Kommunen är en organisation med flera beslutsnivåer och olika typer av verksamheter, vilket gör det särskilt viktigt att det finns en röd tråd i målstyrningen. Den röda tråden innebär att alla nämnder och styrelser har egna mål som leder mot kommunens övergripande vision och mål. Nämnders och styrelsers mål bryts ner på förvaltningsnivå, enheter och så småningom ända ner till den enskilde medarbetaren. Styrningen leder till att den politiska viljeyttringen genomsyrar organisationen och därmed låter de demokratiska krafterna verka.

Kommunen använder ett IT-stöd för målstyrning för att tydliggöra mål och resultat för samtliga i organisationen. Syftet med att införa IT-stöd var också att förflytta fokus från traditionell ekonomisk uppföljning till nämndernas/verksamheternas resultat och kvalité som efterfrågas av medborgarna. De olika komponenterna i balanserad styrning - vision, perspektiv, strategier, mål, resultatmål, resultatmått och aktiviteter åskådliggörs och sammanställs nu enhetligt i styrkort. Med ”styrkort” menas att de mått som följs upp inom respektive perspektiv ska ge signaler om måluppfyllelse. Tanken är att ett styrkort ska kunna ge god överblick av vad som är viktigt för att uppnå målen.

Arbetet med att redan i budgeten sätta upp nivån för resultatmått i kommunfullmäktiges och nämndernas styrkort har underlättat uppföljning och värdering. Effekten av detta blir att målen blir mer konkreta, mätbara och realistiska samt användbara i styrningen.

Vid uppföljningstillfällena värderas varje perspektiv, mål och mått med grön, gul eller röd markering för uppfylld nivå, delvis uppnådd nivå respektive ej uppfylld nivå.

Ett svart streck förekommer när ingen mätning har genomförts. Värdering på liknande sätt görs både för kommunfullmäktiges övergripande styrkort (förvaltningsberättelse, sidor 23–26) och för nämndernas styrkort (nämndberättelse, sidor 27–42). De kommunala företagen redovisar sin måluppfyllelse utan styrkort, dessa bör införas under budgetarbetet 2018 (verksamhetsberättelse, sidor 43–49).

Det är inte lätt att ge en sammanvägd värdering av god ekonomisk hushållning för hela Tingsryds kommuns verksamhet under ett år. Olika mål och perspektiv kan ha olika tyngd, många olika verksamheter med många mål och mätbara mått ger vid avvägningen till sist en subjektiv bedömning. Man får snarare en indikation än en objektiv bedömning.

Vägledning i bedömningen ger Riktlinjer för god ekonomisk hushållning som antogs av fullmäktige 2013-11-28 § 185. God ekonomisk hushållning i Tingsryds kommun innebär:

- att det över tiden råder balans mellan inkomster och utgifter
- att den kommunala verksamheten utförs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt
- att utvecklingen av kommunen och dess verksamheter sker på ett planerat sätt och med ett långsiktigt perspektiv

Den sammantagna bedömningen är att Tingsryds kommun, utifrån de mål som fullmäktige fastställt i Riktlinjer för god ekonomisk hushållning, hade en god ekonomisk hushållning 2016.

Bedömning för styrkortens perspektiv 2016

	Medborgare	Samhälle	Ekonomi	Medarbetare	Process
Kommunfullmäktige, övergripande	●	◆	●	◆	◆
KS / kommunledningsförvaltning	●	■	●	◆	◆
Samhällsbyggnadsnämnden	◆	–	●	◆	–
Barn- och utbildningsnämnden	◆	●	●	◆	●
Socialnämnden	●	●	●	◆	◆

Teckenförklaring

- ● Uppfylld nivå
- ◆ Delvis uppfylld nivå
- ■ Ej uppfylld nivå
- – Ingen mätning

Uppsiktsplikten

Kommunstyrelsen ansvarar enligt Kommunallagens 6 kap 1§ och 3§ för uppsikt över kommunens samlade verksamhet, för såväl nämnder som kommunala företag. Denna uppsiktsplikt innebär rätt till att lämna råd, ge anvisningar, göra påpekanden samt, om det är nödvändigt, lämna förslag till fullmäktige om förändringar. Under 2016 har detta arbete genomförts enligt planerna.

Budget med flerårsplan och styrkort är kommunens viktigaste styrdokument som anger mål och kvalitetsnivå för verksamheterna samt ekonomiska resurser för att uppnå dessa. Varje nämnd lämnar fyra gånger per år en ekonomisk rapport med helårsprognos till kommunstyrelsen. Om budgetunderskott prognostiseras eller brister i verksamheten befaras ska nämnden besluta om åtgärder. Nämnden kan kallas in till kommunstyrelsens arbetsutskott för att belysa handlingsplanen för ekonomi i balans och dess samband med verksamhetens mål och kvalitet. Under 2016 har kommunstyrelsen behandlat ärende angående socialnämndens hantering av underskottsprognos.

Efter april och augusti månad görs delårsrapporter med uppföljning av såväl verksamhet som ekonomi, i text och med tillhörande styrkort. Resultatet i delårsrapporten rapporteras till fullmäktige. De årliga informationsdagarna är en viktig del i bokslut- och budgetberedningen och är mycket värdefulla för uppsiktsplikten.

Avseende de kommunala bolagen och stiftelserna hanteras kommunstyrelsens uppsiktsplikt i första hand genom delårsrapporterna per 30 april och 31 augusti. Därutöver sker bland annat uppföljning av bolagens kommunala ändamål samt fastställande av affärsplaner för företagen.

Intern kontroll

Reglementet för intern kontroll (antagen av fullmäktige 2012-05-31 § 63) omfattar Tingsryds kommuns samlade verksamhet, det vill säga även den verksamhet som bedrivs i företagsform. Intern kontroll (IK) är primärt ett ledningsverktyg för både den politiska ledningen och förvaltningarna och är en del av kommunens styrsystem. Kontrollsystemen bidrar till att beslut vilar på korrekta underlag. De skyddar också mot förluster och förstörelse av kommunens tillgångar samt oberättigade misstankar mot politiker och personal.

Kommunstyrelsen har ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll i hela kommunen, det vill säga ser till att övergripande regler följs och att en organisation för den interna kontrollen finns. Med utgångspunkt från nämndernas och revisionens granskningsrapporter utvärderar kommunstyrelsen årligen kommunens samlade system för intern kontroll, och i de fall förbättringar behövs, beslutar om sådana.

Nämnderna är ansvariga för att den interna kontrollen inom deras respektive verksamhetsområde är tillräcklig så att följande övergripande mål uppnås:

- Verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt
- Tillförlitlig ekonomisk rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av lagar, föreskrifter, riktlinjer och instruktioner är tillfredsställande.

Under 2016 genomfördes 14 kontroller av 20 planerade (70 procent). De nämnder och styrelser som lämnat sina granskningsrapporter gjorde det i de standardiserade blanketter som är framtagna. De gjorde där en självuppskattning av det interna kontrollarbetet under året och föreslog åtgärdsplaner som beskriver hur de upptäckta bristerna i interna kontrollen ska åtgärdas.

Utfallet för 2016 redovisas i nedanstående tabell.

Årligen fastställer kommunstyrelsen kommunövergripande kontrollmål för samtliga nämnder och styrelser. Under 2016 valde kommunstyrelsen att ”kontrollera hur det säkerställs att kommunens tjänstegarantier uppfylls”. Granskningen har varken kunnat visa i vilken grad kommunens tjänstegarantier uppfylls eller inte uppfylls eftersom uppdraget inte ger något utrymme för att titta i detalj på varje utfärdad tjänstegaranti. Granskningen visar däremot på bristande kännedom hos personalen, speciellt hos nyanställda, om vilka tjänstegarantier som gäller. Att personalen känner till tjänstegarantierna är ju en grundförutsättning för att dessa ska kunna uppfyllas.

Det allmänna intrycket är att den interna kontrollen på de flesta ställen har bedrivits på ett öppet och ärligt sätt. 70 procent av alla planerade granskningskontroller har genomförts under året. Kommunstyrelsen kom till slutsatsen att den interna kontrollen i Tingsryds kommun 2016 var svag. Alldeles för många planerade granskningar uteblir, trots flera förbättringar i genomförandeprocessen.

Nämndernas/styrelsernas självuppskattning av arbetet med intern kontroll under 2016

Nämnder/styrelser	Genomförda granskningar	Uteblivna granskningar	Föreslagna åtgärder	Svag	Tillfredsställande	God
KS / kommunledningsförvaltningen	1	1	3	x		
Socialnämnden	3	0	2	x		
Barn- och utbildningsnämnden	2	1	3			x
Samhällsbyggnadsnämnden	2	1	2	x	x	
Stiftelsen Tingsrydsbostäder	1	1	0	x		x
Tingsrydsbostäder AB	1	1	0	x		x
Tingsryds Energi AB	2	0	0			x
TUFAB	2	1	0			
Summa	**14**	**6**				

Kommunens övergripande styrkort 2016

VISION 2030: Där livet är härligt!
En levande, attraktiv och modern kommun med ett rikt närings- och föreningsliv samt medborgaren i fokus!

Kommunövergripande mål i olika perspektiv	Strategier	Indikatorer
MEDBORGARE • Nöjda medborgare	• Kvalitet på service och tjänster med fokus på kärnverksamheten • Medborgaren i fokus • Medborgarinflytande	Nöjd-Medborgarindex, NMI SCB:s Medborgarundersökning Nöjd-Inflytande-Index, NII, SCB:s Medborgarundersökning Valdeltagandet 2014
SAMHÄLLE • Attraktiv kommun	• God näringslivsmiljö • Goda boendemöjligheter • Väl utbyggd infrastruktur • Fokus på utbildning och kompetens • Rikt föreningsliv och kulturutbud • Hållbar utveckling • Förskolor och skolor i alla sju kommundelar	Nöjd-Region-Index, NRI totalt, SCB:s Medborgarundersökning Antal folkbokförda Nettoinflyttning Arbetslöshet 18-64 år Trygghetsindex (Polisen)
EKONOMI • Hållbar ekonomi	• Ekonomisk kontroll med goda ekonomiska marginaler	Resultat i % av skatteintäkter och generella statsbidrag Självfinansiering av investeringar Minskning av låneskulden
MEDARBETARE • Attraktiv arbetsplats	• Skapa goda förutsättningar för att rekrytera och behålla kompetent arbetskraft • Skapa god arbetsmiljö och ökad frisknärvaro	HME-index Hållbart Medarbetarengagemang Sjukfrånvaro, % Nöjd-Medarbetar-Index
PROCESS • Effektiv verksamhet	• Göra rätt saker på rätt sätt för att skapa en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet	Nämndernas och koncernens måluppfyllelse Uppfyllande av tjänstegarantier Bedömning av kommunens samlade system för intern kontroll

Teckenförklaring

- Uppfylld nivå
- Delvis uppfylld nivå
- Ej uppfylld nivå
- Ingen mätning

Medborgare

I Vision 2030 anges att den kommunala servicen ska präglas av en bra kvalitet och medborgaren i fokus. Perspektivet Medborgare handlar i stort om kvalitet på service och tjänster i kommunens kärnverksamhet, men också om demokratiska värden: förtroende för politiska beslut, möjligheter att påverka, kommunens öppenhet, information och tillgänglighet.

Måttligt nöjda medborgare

Målet ”Nöjda medborgare” handlar om den kommunala servicen som riktar sig direkt till Tingsryds kommuns kunder – barn, elever, vårdnadshavare, omsorgstagare, anhöriga, klienter, besökare, abonnenter, företagare och andra som nyttjar kommunens tjänster. Medborgarnas uppfattning om Tingsryds kommuns service följs upp i SCB:s Medborgarundersökning som genomförs vartannat år, senast i november 2015. Enkäten skickades till 600 medborgare i åldrarna 18–84 och besvarades av 59 procent.

Kommunens invånare är mer nöjda än invånarna i genomsnittskommunen med förskolan, gymnasieskolan, vattenförsörjning, renhållning, äldreomsorg, stöd för utsatta personer. Något lägre bedömning än genomsnittet för undersökningen ges kommunens miljöarbete, satsningar på gator, cykelvägar och vägar samt idrottsanläggningar.

Kommunen genomför medborgarundersökning vartannat år. Nästa mätning av Nöjd-Medborgare-Index sker således 2017.

Mer inflytande och insyn

Jämfört med tidigare undersökning 2013 har medborgarnas bedömning av möjligheter till inflytande i kommunen förbättrats något i 2015 års undersökning, Nöjd-Inflytande-Index ligger i paritet med genomsnittet. Den största positiva förändringen har skett inom faktor Kontakt/ tillgänglighet då invånarna upplever att det har blivit lättare att komma i kontakt med kommunens politiker och ansvariga tjänstemän. Arbetet för hög tillgänglighet, god information och gott bemötande har varit i fokus under de senaste åren. Tack vare Medborgarkontorets nya arbetssätt förbättrades medborgarnas möjlighet att nå verksamheterna via telefon. Arbetet med kommunens tillgänglighet och bemötande kommer att vara i fokus även under kommande år.

Öppet hus under Våryran har blivit en tradition, i april 2016 kom cirka 150 besökare till kommunhuset. Politikerna har beslutat om ett nytt koncept för medborgardialog i Tingsryds kommun. Vid framtagningen av utredningen ”Hållbar ekonomi” hölls medborgardialog i olika kommundelar vid tre tillfällen under våren och tre tillfällen under hösten. Politiker och tjänstemän har svarat på frågor och hämtat in synpunkter från invånarna avseende utvecklingen i kommunen som helhet och i deras specifika hemort. Hösten 2016 genomfördes ingen medborgardialog enligt politiskt beslut.

Kommunen genomför medborgarundersökning vartannat år. Nästa mätning av Nöjd-Inflytande-Index sker således 2017.

Valdeltagandet i september 2014 ökade jämfört med förra valet 2010, detta kan ses som en indikator på att medborgarnas förtroende förändrats i en positiv riktning.

Sammantaget bedöms perspektivet Medborgare, utifrån fastställda mål i budgeten, ha en uppnådd nivå för år 2016, det vill säga en grön indikator.

Perspektiv	Kommunövergripande mål och strategier	Mått	Kommentar
MEDBORGARE	**Mål:** Nöjda medborgare **Strategier:** Kvalitet på service och tjänster med fokus på kärnverksamheten Medborgaren i fokus Medborgarinflytande	NMI eller Nöjd-Medborgar-Index NII eller Nöjd-Inflytande-Index Valdeltagandet 2014	Nöjd-Medborgar-Index, NMI 2015 blev 54 av 100, vilket motsvarar genomsnittsvärdet för deltagande kommunerna (138 kommuner). Målvärdet som sattes för budgetår 2016 var genomsnitt, målet har således uppnåtts. Nöjd-Inflytande-Index, NII 2015 ligger på 42, vilket motsvarar genomsnittet för deltagande kommuner. Detta är en förbättring jämfört med mätningen 2013 med resultat 36 som var under genomsnittsvärdet 39. Målet för 2016 var att var att uppnå genomsnittet. Målet är således uppnått. Valdeltagandet 2014 blev 81,54, en ökning jämfört med förra valet 2010 (79,27 procent)

Samhälle

Perspektivet Samhälle handlar om kommunens geografiska område och hur invånarna uppfattar att det är att leva och bo i Tingsryds kommun. Kommunen som organisation har ett gemensamt ansvar tillsammans med invånarna, näringslivet, föreningar och andra myndigheter att forma och utveckla samhället, göra kommunen till en attraktiv plats ”Där livet är härligt!”

Perspektivet Samhälle är ett nytt element i kommunens styrsystem som infördes för bättre samordning i arbetet mot kommunens vision. För att göra visionsarbetet konkret antogs ett målprogram ”Attraktivare Tingsryd” med målet att skapa en positiv nettoinflyttning genom att öka kommunens attraktivitet.

Fortsatt positiv befolkningsutveckling

Under några decennier har Tingsryds kommun haft en vikande befolkningsutveckling. Födelsenetto är negativt, det vill säga antal födda är lägre än antal avlidna. Orsaken till detta ligger i kommunens befolkningsstruktur. Medelåldern hos kommunens invånare uppgår till ca 47 år, vilket är högre än riksgenomsnittet på ca 41 år och högst bland kommunerna i Kronobergs län.

Ett vikande befolkningsunderlag påverkar kommunens verksamhet och ekonomi. Invånarantalet har betydelse för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning men också för kommunens kostnader. Antal personer inom olika åldersgrupper styr till stor del vilka behov som finns av den kommunala verksamheten, till exempel skola, förskola och äldreomsorg. En krympande ekonomi kan tvinga fram prioriteringar för att få tillgängliga resurser att räcka till och möta det ökade kravet på tjänster och kvalitet.

Befolkningsutvecklingen under 2016 var totalt sett positiv med en ökning på 133 personer, från 12 260 till 12 393 invånare. Ökningen beror på invandringen i samband med flyktingvågen. Födelsenettot är fortsatt negativt, men har förbättrats från -84 personer 2015 till -52 personer 2016. Genomsnittet för de senaste fem åren är -64 personer. 129 barn föddes under året. Inflyttningsnettot uppgick till +185 personer. Motsvarande siffra för 2015 var +146 personer. Genomsnittet för de senaste fem åren är +95 personer.

Lagom attraktiv?

Varje år beslutas och genomförs ett antal handlingsplaner inom strategiska områden som är viktiga för kommunens attraktivitet. Kommunen deltar i regionala utvecklingsprojekt (Nationalpark Åsnen, Destination Åsnen, Sydostleden, Visit Tingsryd etc) för att sätta Tingsryds kommun på kartan. Attraktivitetsarbete pågår i samråd och samarbete med det civila samhället. Analyser och enkäter visar att en avgörande faktor för att få folk att flytta till kommunen är ett attraktivt boende. Arbetet med översiktsplanen har fortsatt under året och flera viktiga strategiska styrdokument har fastställts under året, bl a bostadsförsörjningsstrategi, bredbandsstrategi, digital agenda och utvecklingsstrategi.

Invånarnas uppfattning om kommunens attraktivitet följs upp i SCB:s medborgarundersökning via Nöjd-Region-Index, NRI, som genomförs av SCB vartannat år. Målsättningen är att det totala NRI-värdet ska vara minst som genomsnittet för deltagande kommuner. Bedömningsområden är bostäder, arbets-, fritids- och utbildningsmöjligheter, trygghet, kommersiellt utbud och kommunikationer. NRI-resultatet i medborgarundersökningen hösten 2015, både total bedömning och för enstaka bedömningsområden, ligger något under genomsnittet för deltagande kommuner. Som i tidigare medborgarundersökningar för Tingsryds kommun är det främst förbättringar inom bostäder, kommunikation samt fritidsmöjligheter som förväntas ha stor påverkan på helhetsbetyget NRI. Det är de verksamheterna som har fått relativt låga betygsindex samtidigt som de har förhållandevis hög effekt. Faktorer som bör bevaras är trygghet, kommersiellt utbud och utbildningsmöjligheter.

Arbetslösheten i Tingsryds kommun för invånare i arbetsför ålder, 16-64 år, låg vid årsskiftet något över riksgenomsnittet men något under genomsnittet i länet. Jämfört med 2015 var nivån oförändrad (8,2 procent). Polisens trygghetsmätning som genomfördes 2016 visar att Tingsryds kommuns resultat är i paritet med övriga kommuner i Kronobergs län.

Sammantaget bedöms samhällsperspektivet ha en delvis uppnådd nivå för år 2016, det vill säga en gul indikator.

Perspektiv	Kommunövergripande mål och strategier	Mått	Kommentar
SAMHÄLLE	**Mål:** Attraktiv kommun **Strategier:** Goda boendemöjligheter God näringslivsmiljö Väl utbyggd infrastruktur Fokus på utbildning och kompetens Rikt föreningsliv och kulturutbud Hållbar utveckling Skolor och förskolor i varje kommundel	NRI eller Nöjd-Region-Index	Nöjd-Region-Index, NRI i medborgarundersökningen hösten 2015 blev 56, vilket ligger något under genomsnittet för de deltagande kommunerna (59).
		Antal folkbokförda	Per 2016-12-31 hade Tingsryds kommun 12 393 invånare, vilket innebär en ökning med 133 personer under år 2016.
		Nettoinflyttning	Flyttningsnettot under 2016 var +185 (+146) personer. 790 (813) personer flyttade in till kommunen medan 605 (667) flyttade ut från kommunen.
		Arbetslöshet 18-64 år	Arbetslösheten för invånare i åldrarna 16-64 år (inkl aktivitetsstöd) låg vid årsskiftet på 8,2% (8,2 %), vilket är något högre än riksnivån (7,8 procent) men något lägre än länsnivån (8,6%). Källa: Arbetsförmedlingen.
		Trygghetsindex	Trygghetsindex i Polisens undersökning 2016 ligger på 1,6 (1,3) på skalan 1-6 där 1 är bäst. Resultatet innebär en liten försämring jämfört med 2015, men är i paritet med övriga kommuner i länet.

Medarbetare

Kommunfullmäktiges övergripande mål är att Tingsryds kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare både vad gäller att rekrytera nya medarbetare och att behålla och motivera personalen för att bedriva en bra och effektiv verksamhet. Kommunens värdegrund med ledorden "respekt, öppenhet, ansvar, trygghet och engagemang" ska genomsyra hela verksamheten.

Attraktiva arbetsplatser

Kommunens mål ”Attraktiv arbetsplats” mäts med index HME, Hållbart Medarbetarengagemang. Indexmåttet ger en bedömning på ledarskap, styrning och medarbetarengagemang. Mätningen sker vartannat år genom medarbetarenkät och måttet kan jämföras med andra kommuners resultat.

Resultatet avseende HME-index 2016 blev 77, vilket ligger strax under riksgenomsnittet (79). Resultatmål i budget 2016 var 79. Måttet bedöms med en gul indikator.

Under år 2016 har följande prioriterats:

- Kommunens ledare har utbildats i värdskap med särskild betoning på bemötande, service och kommunikation gentemot allmänheten.
- Personalförsörjning och rekrytering har varit i fokus på många sätt t.ex. genom att förändra annonsutformning och diskussioner om vilka marknadsföringsarenor som ska användas.
- Ett personalpolitiskt program har antagits under året.
- Införande av nytt löne- och personalsystem med driftstart i mars 2016.

Sjukfrånvaron minskar

Sjukfrånvaron mäts regelbundet under året och på flera nivåer i kommunorganisationen. Årets resultat visar på en minskning av sjukfrånvaron. Utförlig analys finns i verksamhetsberättelsen. Målet som satts i budget 2016 var att minska sjukfrånvaron till 5,5 procent. Det har inte uppnåtts och därför bedöms detta mått med en röd indikator.

Viktigaste aktiviteterna 2016:

- Utbildningar inom arbetsmiljö och hälsa har hållits enligt utbildningsplan för både arbetsledare och skyddsombud.
- Arbetsledarna har även fått utbildning i rehabiliteringsprocessen.
- Arbetsledarna har fått stöd och utbildning i KIA, ett verktyg där arbetsskador och tillbud hanteras.

Sammantaget bedöms perspektivet Medarbetare ha en delvis uppnådd nivå för år 2016, det vill säga en gul indikator.

Perspektiv	Kommunövergripande mål och strategier	Mått	Kommentar
MEDARBETARE	**Mål:** Attraktiv arbetsplats **Strategier:** Skapa goda förutsättningar för att rekrytera och behålla kompetent arbetskraft	HME-index Hållbart Medarbetarengagemang	HME-index 2016 ligger på 77, vilket ligger strax under riksgenomsnittet (79). Resultatmål i budget var 79. Målet är delvis uppnått. År 2014 uppgick HME-index till 79. Nästa mätning 2018.
		Sjukfrånvaro, %	Sjukfrånvaro för hela kommunorganisationen uppgick 2016 till 6,7 %. År 2015 uppgick sjukfrånvaron till 7,0 %. Resultatmål i budget 2016 var 5,5 %.
		Nöjd-Medarbetar-Index	Nöjd medarbetarindex för 2016 blev 3,9. Resultatmål i budget 2016 var minst 4,0. År 2014 var resultatet 4,0. Nästa mätning 2018.

Ekonomi

Kommunfullmäktiges övergripande mål för ekonomin är att den ska vara långsiktigt hållbar och att detta ska uppnås genom ekonomisk kontroll med goda ekonomiska marginaler.

I kommunallagen anges att kommunfullmäktige ska anta riktlinjer för god ekonomisk hushållning och kommunfullmäktige i Tingsryds kommun fastställde sådana riktlinjer 2013-11-28 § 185. I dessa anges att Tingsryds kommun ska vara en kommun med en stabil och långsiktigt hållbar ekonomi och att god ekonomisk hushållning i Tingsryds kommun innebär:

- att det över tiden råder balans mellan inkomster och utgifter
- att den kommunala verksamheten utförs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt
- att utvecklingen av kommunen och dess verksamheter sker på ett planerat sätt och med ett långsiktigt perspektiv

I riktlinjerna har angivits att följande finansiella mål ska leda till god ekonomisk hushållning i Tingsryds kommun och vara styrande vid beslut om budget och andra ärenden av ekonomisk betydelse:

1. Årets resultat ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter och utjämning. Resultatet ska aldrig understiga 1 procent.
2. Investeringsnivån ska anpassas till utrymmet för egenfinansiering samt ge utrymme för amortering av låneskulden. Det innebär att den årliga investeringsvolymen ska kunna finansieras med egna medel och utan upptagande av nya lån.
3. Låneskulden ska minska genom planerade årliga amorteringar.

Avstämningen i bokslutet visar att alla de finansiella målen har uppfyllts för året 2016.

Positivt resultat – kraftig resultatförbättring

Det redovisade resultatet för 2016 uppgick till +36,4 mkr, vilket motsvarar 5,1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Således kan konstateras att resultatnivån för 2016 med god marginal uppfyller fullmäktiges långsiktiga mål om 2 procent. Årets resultat innebär en kraftig resultatförbättring jämfört med 2015, då resultatet var -5,9 mkr. Förbättringen beror i första hand på extra statsbidrag samt en i övrigt mycket god skatteintäktsutveckling. Även beslut i uppdraget Hållbar ekonomi har till viss del bidragit till den förbättrade resultatnivån.

Det redovisade resultatet innebär också att förra årets underskott enligt balanskravsreglerna (-10,4 mkr) har återställts med god marginal. Kommunallagens krav är därmed uppfyllda och inget underskott från tidigare år följer med till 2017.

Låg investeringsnivå

Årets investeringar har uppgått till 23,5 mkr, vilket är en förhållandevis låg nivå för kommunen. Investeringsbudgeten för 2016 uppgick till 35,7 mkr. Således förbrukades endast 66 procent av budgeten.

Den låga investeringsnivån innebär att det långsiktiga målet om självfinansiering av investeringarna har uppnåtts med god marginal för året 2016. Självfinansieringsgraden uppgår till hela 308 procent. Under åren 2013-2015 har självfinansieringsgraden legat på nivån 25-45 procent och det kräver fortsatta överskott i resultaträkningen i kombination med begränsade investeringsnivåer för att finansiera de senaste årens investeringar.

Den budgeterade investeringsnivån framöver är ca 35-40 mkr om året, vilket motsvarar nivån på kommunens avskrivningar. Budgeterade överskott i resultaträkningen planeras därmed att användas till amortering av låneskulden. Det är på sikt sannolikt inte hållbart att ha en investeringsnivå som avviker alltför mycket från den budgeterade nivån. För låga investeringar skulle sannolikt bygga upp skuld för framtiden i form av underhålls- och reinvesteringsbehov och för höga investeringar skulle försvåra en minskning av låneskulden.

Amortering av låneskuld påbörjades

Till följd av den höga resultatnivån och den låga investeringsnivån har amortering av låneskulden kunnat påbörjas under året. Amortering har gjorts med 15 mkr och kommunens låneskuld uppgick därmed till 185 mkr vid årsskiftet. Även koncernlåneskulden, d v s den samlade låneskulden för kommunen och dess helägda bolag och stiftelser, har minskat (från 748 mkr 2015 till 736 mkr 2016). Fullmäktiges långsiktiga mål om årlig amortering av låneskulden har således uppfyllts för 2016.

Sammantaget kan konstateras att kommunfullmäktiges långsiktiga finansiella mål har uppfyllts för 2016 och perspektivet Ekonomi

Perspektiv	Kommunövergripande mål och strategier	Mått	Kommentar
EKONOMI	**Mål:** Hållbar ekonomi **Strategi:** Ekonomisk kontroll med goda ekonomiska marginaler	Resultat i % av skatteintäkter och generella statsbidrag Självfinansiering av investeringar, % Minskning av låneskulden	Årets resultat uppgick till +36,4 mkr, vilket motsvarar 5,1% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Målet är uppfyllt för 2016. Självfinansieringsgraden för 2016 års investeringar uppgick till 308 procent. Årets investeringar har således med god marginal finansierats med egna medel. Målet är uppfyllt för 2016. Amortering av låneskulden har gjorts med 15 mkr. Kommunens låneskuld har därmed minskat från 200 mkr till 185 mkr. Målet är uppfyllt för 2016.

Process

Perspektivet Process handlar om utveckling av arbetsprocesser i kommunens verksamheter. Är våra arbetssätt moderna och effektiva? Hur kan vi förbättra vårt arbetssätt för att ge kunden den bästa servicen? Är vi kostnadseffektiva jämfört med andra kommuner? Hur arbetar vi med kvalitetsutveckling?

Bedömningsgrunder

Det är svårt att ge en kvantifierad bedömning av interna arbetsprocesser för kommunen som helhet. Däremot går det att formulera ”smarta mål” för processer inom olika verksamheter som både är kvantifierbara och möjliga att utvärdera. Målen som avser effektiva processer är nya för de flesta av kommunens förvaltningar. Översyn och utveckling av arbetsprocesser pågår löpande inom ramarna för målstyrningsarbetet, kvalitetsarbetet och intern kontroll samt vid översyn av tjänstegarantier.

Målstyrning

Generellt kan man konstatera att effektiva processer borde bidra till en högre måluppfyllelsegrad – ju närmare målet vi är desto mer effektiva är arbetsprocesserna i vår organisation. 2016 års bokslut visar att nämnderna helt eller delvis uppfyller flertalet av uppsatta mål, dock inte alla.

Planen är att så småningom integrera kvalitetsarbetet, intern kontroll och uppföljning av kommunens tjänstegarantier in i kommunens IT-stöd för målstyrning.

Systematiskt kvalitetsarbete ger bättre processer

Tingsryds kommun deltar i olika riksomfattande kvalitetsundersökningar och mätningar, till exempel Öppna jämförelser inom äldreomsorg, grundskola och gymnasieskola samt projektet Kommunens kvalitet i korthet. Dessa mätningar möjliggör jämförelser av våra resultat med övriga kommuner, med riksgenomsnittet och med oss själva över tid. Många av dessa mätningar, främst kundorienterade, integreras som resultatmått i kommunens målstyrningssystem.

Nätverkssamarbete gör att god praxis och erfarenheter från andra kommuner snabbt kan lyftas in i ordinarie verksamhet och skapa mervärde. Inom socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen pågår ett systematiskt kvalitetsarbete vars resultat årligen redovisas till respektive nämnd.

Processer värderas och kontrolleras

Ett nytt arbetssätt inom intern kontroll infördes i kommunkoncernen för några år sedan. Arbetsprocesser inom olika verksamhetsområden bedöms utifrån risk- och väsentlighetsanalys och kontrollpunkter väljs med hänsyn till detta. I första hand kontrolleras processer där risken är hög att brister kan orsaka väsentliga negativa konsekvenser för förtroendet för kommunala verksamheter och enskilda medborgare/kunder. De upptäckta bristerna ska åtgärdas via årligen fastställda åtgärdsplaner.

Kommunstyrelsens bedömning är att kommunens samlade system för intern kontroll fungerade svagt under 2016, bland annat beroende på att flera av de planerade kontrollerna inte genomfördes av olika skäl.

Tjänstegarantier

En tjänstegaranti talar om vad medborgaren kan förvänta sig av kommunen i olika frågor, till exempel vid bygglovsansökan eller erbjudande av plats till förskola. Tjänstegarantier är en viktig del av kvalitetsarbetet och finns tillgängligt på hemsidan samt som broschyrer till medborgarna.

Kommunens tjänstegarantier blev föremål för kommunövergripande intern kontroll under 2016. Utifrån rapporten kommer en översyn av systemet för tjänstegarantier att göras. Ingen bedömning av måluppfyllelse under 2016.

Sammantaget bedöms perspektivet Process ha en delvis uppnådd nivå för år 2016, det vill säga en gul indikator.

Perspektiv	Kommunövergripande mål och strategier	Mått	Kommentar
PROCESS	**Mål:** Effektiv verksamhet **Strategi:** Göra rätt saker på ett rätt sätt för att skapa en effektiv och ändamålsenlig verksamhet	Nämndernas måluppfyllelse	Nämnderna har uppfyllt eller delvis uppfyllt flertalet av sina uppsatta mål, dock inte alla. Se tabell s. 13.
		Uppfyllande av tjänstegarantier	Ingen bedömning av måluppfyllelse under 2016.
		Intern kontroll	Kommunens samlade system för intern kontroll bedöms som svag under 2016. Endast 70 % av de planerade kontrollpunkterna är genomförda.

NÄMNDSBERÄTTELSER


Tingsryds kommun

Kommunstyrelsen

Beslut och verkställande i uppdraget "Hållbar ekonomi"

För kommunledningsförvaltningen har året 2016 i hög grad präglats av arbetet med kommunstyrelsens uppdrag "Hållbar ekonomi". Kommunfullmäktige har under året fattat beslut i de två sista delarna, del 2 och del 3. Verkställande av besluten i de tre delarna har genomförts eller påbörjats under året och kommer att fortgå även under 2017. Arbetet har stor påverkan och betydelse för kommunens långsiktiga förutsättningar för en god verksamhet och ekonomi i framtiden och ställer höga krav på kommunledningsförvaltningens styrning och samordning. En helhetssyn är av stor betydelse för att kunna fortsätta bidra till en positiv utveckling av såväl samhället som kommunorganisationen.

Uppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ansvar för den sammantagna verksamhetens utveckling och ekonomi. Kommunstyrelsen ska leda och samordna kommunkoncernen i syfte att förverkliga kommunfullmäktiges mål och vision.

Kommunledningsförvaltningen (KLF) har inom de ramar och direktiv som kommunstyrelsen anger ansvaret för att leda, stödja, samordna, följa upp och utveckla kommunens verksamhet utifrån en helhetssyn. Genom att vara det pådrivande navet i kommunens utveckling av ett attraktivt och hållbart samhälle kan förvaltningen bidra till förverkligandet av kommunens vision.

Förvaltningen har under året bestått av avdelningarna: Kansliavdelning, Utvecklingsavdelning, Ekonomiavdelning, Personalavdelning och Informationsavdelning.

Omvärld

Digitalisering av samhället går fort och kommunfullmäktige beslutade under året om "Digital agenda för Tingsryds kommun". Denna strategi siktar mot en enklare vardag för medborgare och näringsliv, smartare och öppnare förvaltning som stödjer innovation och delaktighet och högre kvalitet och effektivitet i verksamheten.

I december månad presenterade regeringen en ny bredbandsstrategi med höjda ambitioner jämfört med tidigare. Enligt den nya strategin bör 95 procent av alla hushåll och företag ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s år 2020 (det tidigare nationella målet var 90 procent år 2020). Den nya strategin säger vidare att år 2023 bör hela Sverige ha tillgång till stabila mobila tjänster av god kvalitet och år 2025 bör hela Sverige ha tillgång till snabbt bredband.

Den dramatiska flyktingsituationen hösten 2015 har haft mindre inverkan på kommunens verksamhet 2016 än vad som befarades. Bristen på bostäder är ett problem i hela landet. Tingsryds kommunfullmäktige antog under året en ny bostadsförsörjningsstrategi med målsättningen 100 nya bostäder innan 2020, att förverkliga gemensamt med privata aktörer, vilket har inletts. Många framgångsrika och innovativa företag i kommunen bidrar till att skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar utveckling.

På regional nivå har arbetet med ny Länstransportplan för åren 2018-2029 inletts. Regioner och landsting i Sydsverige samverkar kring underlag i detta arbete. Sydostleden invigdes i juni månad. För att säkerställa att infrastrukturen för cykel fortsätter att utvecklas gör regionen under 2016-2017 en gemensam cykelstrategi tillsammans med Kronobergs åtta kommuner och Trafikverket.

Verksamhetens mål och utveckling

Medborgare

Arbetet för hög tillgänglighet, god information och gott bemötande har fortsatt under året. Öppet hus i Medborgarkontoret/kommunhuset genomfördes i april med ca 150 besökare. Som ett resultat av beslut i "Hållbar ekonomi" påbörjades en större omorganisation, vilken bl.a. innebär att tjänstemän inom bl.a. miljö- och byggområdet, näringsliv, föreningsliv m.fl., vars tjänster är frekvent efterfrågade från allmänheten, kommer att placeras i nära anslutning till Medborgarkontoret. Ett nytt koncept för medborgardialog har fastställts, varvid medborgardialog ska hållas vid tre tillfällen under våren och tre tillfällen under hösten. Efter politiskt beslut genomfördes ingen medborgardialog hösten 2016.

Samhälle

Översiktsplanen har varit ute på samråd. En bostadsförsörjningsstrategi fastställdes i juni som en del i arbetet med Hållbar ekonomi. Strategin innebär bl.a. samverkan med privata aktörer, vilket påbörjades med ett uppstartsmöte i slutet av året.

Fullmäktige beslutade under hösten om aktieägartillskott om 20 mkr till helägda Tingsrydsbostäder AB i syfte att möjliggöra nybyggnation av bostäder i enlighet med bostadsförsörjningsstrategin.

Utbyggnad av bredband i enlighet med målen i den nya bredbandsstrategin pågår i samverkan mellan Teab och Wexnet. Fullmäktige godkände under hösten att Teab lämnar aktieägartillskott till Wexnet om totalt 15 mkr fram till år 2020 i syfte att möjliggöra kompletterande utbyggnader av det befintliga fiberstamnätet på landsbygden.

I Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat har kommunen fått en något bättre ranking än föregående år och hamnar på plats 200 av landets 290 kommuner (2015 års ranking var plats 208). Företagen efterlyser bättre information från kommunen samt en bättre förståelse för företagens situation från både tjänstemän och politiker. Fortfarande ger företagen skolans arbete höga poäng och de anser att dialogen med kommunledningen blivit något bättre sedan föregående mätning.

Ekonomi

Ledning och samordning i ekonomiperspektivet har under året dominerats av arbetet i uppdraget Hållbar ekonomi, vilket syftar till att nå de långsiktiga mål om ekonomin som fullmäktige fastställt i riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Under året har politiska ställningstaganden gjorts i de två avslutande delarna och verkställande av besluten har påbörjats successivt under året. Verkställandet kommer att fortgå även under 2017. De nya riktlinjerna för budget och redovisning, som fastställdes av fullmäktige hösten 2015, har tillämpats för första gången för budgetåret 2016.

Kommunledningsförvaltningen bokslut visar ett överskott om ca +2,0 mkr gentemot budget. Överskott uppvisas inom bland annat personalverksamhet och IT-verksamhet, medan underskott redovisas för bland annat överförmyndarverksamheten.

Medarbetare

Arbetet med att minska sjukfrånvaron är en prioriterad fråga inom medarbetarperspektivet. Vid årsskiftet inleddes arbetet med ny företagshälsovård och ett intensivt arbete med både rehabilitering och korttidsfrånvaro pågår. Kommunens chefer har utbildats i rehabiliteringsprocessen under hösten samt fått information av Försäkringskassan, Region Kronoberg och Arbetsmiljöverket kring deras regler och riktlinjer. Utbildning för skyddsombud och chefer har hållits i den nya föreskriften om organisatorisk och social arbetsmiljö.

Rekrytering och arbete med personalförsörjning är också prioriterat och en arbetsgrupp för personalförsörjning har arbetat med utformningen av annonser vid rekrytering. Gruppen har även arbetat med inventering av aktuella arbetsmässor.

Under våren genomfördes en medarbetarenkät och resultatet har analyserats och bearbetats på förvaltningarna. Ett handledningsmaterial togs fram och varje arbetsplats har diskuterat sitt resultat och gjort en handlingsplan. Den centrala arbetsmiljökommittén har tagit del av resultatet.

Ett personalpolitiskt program har tagits fram under året. Kommunfullmäktige antog programmet 2016-10-31. Programmet delas ut till alla medarbetare.

Utbildning i värdskap med särskild betoning på bemötande, service och kommunikation gentemot allmänheten har hållits för cheferna.

Process

Arbetet med Hållbar ekonomi har innehållit ett antal områden som rört översyn av arbetsprocesser, ansvarsfördelning med mera. Bland annat har nya styrdokument för kommunens bolag fastställts under året, vilka förtydligar och förstärker ägarstyrningen och de kommunala uppdragen för bolagen. Andra nya styrdokument som fastställts inom ramen för arbetet med Hållbar ekonomi är bl.a. lokalförsörjningsstrategi, riktlinjer för budget och redovisning, digital agenda, utvecklingsstrategi och bredbandsstrategi. Implementering, tillämpning och genomförande av dessa dokument har påbörjats och kommer att fortgå under 2017.

Nytt ekonomisystem och nytt personal- och lönesystem har införts under året, vilket har tagit mycket tid och resurser i anspråk under året.

I juni månad fattade kommunfullmäktige beslut om ny politisk organisation som, med vissa undantag, ska träda i kraft från och med 1 januari 2018. Som en följd av detta har intensivt arbete med förberedelse för anpassning och förändring av tjänstemannaorganisationen pågått under hösten. Den nya tjänstemannaorganisationen införs successivt under 2017. I samband med organisationsförändringen genomförs också i början av 2017 en omflyttning av förvaltningars och avdelningars placering i de båda administrativa byggnaderna på Torggatan 10 respektive 12 i Tingsryd. Syftet med omflyttningen är i första hand en ökad tillgänglighet för medborgarna för de verksamheter vars tjänster är frekvent efterfrågade från allmänheten. Omflyttningen innebär också ett mer effektivt lokalutnyttjande samt frigörande av lokalyta som eventuellt skulle kunna bli bostäder istället.

Sammanfattning

På en kommunövergripande nivå syns en allmän tendens om fortsatt stora utmaningar inom flera av perspektiven i vår styrmodell. Vikten av arbetet med hållbar ekonomi kan i detta sammanhang inte nog betonas, då en stabil och långsiktigt hållbar ekonomi utgör grunden för fortsatt handlingsutrymme i det pågående och framtida utvecklingsarbetet. Strategiska frågor som framöver behöver vara i fokus i det kommunövergripande perspektivet är bland annat service gentemot näringsliv och medborgare, bostäder, bredband, skolresultat, integration, sjukfrånvaro och rekrytering.

Framtid

Som beskrivits tidigare har utredningsarbetet och beslutsprocessen i uppdraget "Hållbar ekonomi" avslutats under året. Kommunstyrelsen och kommunledningsförvaltningen har nu en viktig roll i att leda och samordna verkställandet av besluten, så att beslutade förändringar genomförs på bästa sätt och tänkta effekter uppnås. Med ett flertal nya styrdokument samt förändrad organisation för både politik och tjänstemän finns en god grund för det fortsatta utvecklingsarbetet i kommunen.

I budget 2017 har fastställts tre kommunövergripande mål för resterande del av mandatperioden:

- höjda resultat i skolan
- fler bostäder
- mer bredband

Alla förvaltningar och kommunala företag ska arbeta för att dessa mål ska uppnås. Kommunstyrelsen och kommunledningsförvaltningen har ansvar för att leda och samordna detta arbete.

Kommunstyrelsen			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Intäkt	20 409	21 708	30 092
Kostnad	-53 757	-65 110	-70 673
Årets resultat	**-33 348**	**-43 402**	**-40 581**
Budget	-35 261	-44 038	-42 607
Budgetavvikelse	**1 913**	**636**	**2 026**



FOTO: ALEXANDER MAHMOUD.

Vision 2030

”Utveckling, service och effektivitet i en attraktiv kommun”

Kommunstyrelsens styrkort 2016

	Nämndmål	Kommentar	Mått
MEDBORGARE	Aktiv ledning och samordning av den kommunala organisationen	• Ingen mätning har gjorts 2016 (medborgarundersökning genomförs vartannat år). • Nöjd Medborgar Index, NMI blev 54 i mätningen hösten 2015, vilket motsvarar genomsnittet bland kommunerna som deltog i undersökningen. • Resultatmålet i budget 2016 var *genomsnitt.*	Nöjd-Medborgar-Index, NMI
	Kvalificerat stöd och väl fungerande intern service till den kommunala organisationen	• Ingen mätning/enkät har genomförts under 2016	Nöjd-Intern-Kund-Index (intern enkät mot politiker och kommunorganisationen)
	Hög tillgänglighet, god information, gott bemötande	. • Ingen mätning har gjorts 2016 (medborgarundersökning genomförs vartannat år). • Resultat i medborgarundersökning 2015 låg något bättre än genomsnittet. • Resultatmålet i budget 2016 var *genomsnitt.*	Nöjd-Medborgar-Index (bemötande och tillgänglighet), Medborgarundersökning
	Dialog, demokrati och delaktighet	• Ingen mätning har gjorts 2016 (medborgarundersökning genomförs vartannat år). • Nöjd-Inflytande -Index (NII) blev 42 för året 2015, vilket motsvarade genomsnittet bland kommunerna som deltog i undersökningen. • Resultatmålet i budget 2016 var *genomsnitt.*	Nöjd-Inflytande-Index helhetsbedömning, Medborgarundersökning
SAMHÄLLE	Förbättra villkoren för näringslivet och underlätta företagsetableringar	• Tingsryd har inte deltagit i SKL:s insiktsmätning 2016. I 2015 års mätning var Tingsryds kommuns totalresultat en placering under genomsnittet och i nedre delen av kategorin Godkänt. Resultatmål i budget 2016 var genomsnitt. • I Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat för 2016 blev kommunens ranking plats 200 av landets 290 kommuner (2015 var rankingen plats 208). Resultatmål i budget 2016 var *Topp 100*.	Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om företagsklimatet i kommunen (Insikt 2015) Genomförandegrad av näringslivsprogrammet (årets handlingsplan) Svenskt Näringslivs ranking av kommunerna
	Verka för att ha god planberedskap och bostadsförsörjning, bättre infrastruktur med fokus på bredband, vägar och kollektivtrafik, goda utbildningsmöjligheter och god kompetensförsörjning, ett rikt föreningsliv och kulturutbud samt en ekologiskt och socialt hållbar kommun.	• Ingen mätning har gjorts 2016 (medborgarundersökning genomförs vartannat år). • Nöjd-Region-Index (NRI) för 2015 blev 56 och under genomsnittet för deltagande kommunerna (138 kommuner, 60). • Resultatmålet i budget 2016 var *genomsnitt.*	Nöjd-Region-Index, NRI, Medborgarundersökning 2015

	Nämndmål	Kommentar	Mått
EKONOMI	Samordning/ledning av planerings- och uppföljningsprocessen för tillförlitlig redovisning och rapportering	• De finansiella målen i fullmäktiges riktlinjer för god ekonomisk hushållning uppnås 2016.	Resultat i % av skatteintäkter och generella statsbidrag Självfinansiering av investeringar Minskning av låneskulden
	God kostnadskontroll och hög prognossäkerhet inom KLF	• Utfall +2,0 mkr jämfört med budget år 2016	KLF:s resultat med nettokostnader inom budgetramen
MEDARBETARE	Tingsryds kommun ska vara en attraktiv arbetsplats med bra anställningsförhållanden, engagerade medarbetare och gott ledarskap	• Resultat för HME-index i medarbetarenkät våren 2016 blev 77, vilket ligger strax under riksgenomsnittet (79). Resultatmål i budget 2016 var 79. År 2014 uppgick HME-index till 79. Nöjd medarbetarindex för 2016 blev 3,9. Resultatmålet i budget 2016 var minst 4,0. År 2014 var resultatet 4,0.	Hållbart medarbetarengagemang, HME (totalindex för hela kommunorganisationen) Nöjd-Medarbetarindex (totalindex för hela kommunorganisationen)
	KLF ska vara en bra arbetsplats med engagerade medarbetare och gott ledarskap	• Resultat avseende HME-index för kommunledningsförvaltningen har inte kunnat tas fram, då detta numera, enligt SKL:s riktlinjer, mäts för kommunala verksamheter och inte för organisatoriska enheter som KLF. • Nöjd-Medarbetar-Index för kommunledningsförvaltningen 2016 uppgick till 3,9. Resultatmål i budget 2016 var minst 4,0.	Hållbart Medarbetarengagemang, > HME på KLF Nöjd Medarbetarindex KLF
	Tingsryds kommun ska ha en bra arbetsmiljö och frisk personal	• Sjukfrånvaron för hela kommunorganisationen uppgick 2016 till 6,7%. År 2015 uppgick sjukfrånvaron till 7,0%.Resultatmålet i budget 2016 var 5,5%.	Sjukfrånvaro för hela kommunorganisationen
	KLF ska ha en bra arbetsmiljö och friska medarbetare	• 2016 års sjukfrånvaro för kommunledningsförvaltningen uppgick till 2,5%. År 2015 uppgick den till 2,3%.Resultatmålet i budget 2016 var högst 3,0%.	Sjukfrånvaro för KLF
PROCESS	Ständiga förbättringar och utveckling genom processorienterad verksamhet	• Nya system har införts enligt plan: - ekonomisystem från 1 januari 2016 - personal- och lönesystem från 1 mars 2016	Införande av kommunövergripande verksamhetssystem
	Tjänstegarantierna ska finnas och uppfyllas	• Systematisk mätning av tjänstegarantiernas uppfyllelse har ej gjorts.	Nämndernas måluppfyllelse gällande tjänstegarantier
	God intern kontroll	• Kommunstyrelsen bedömde 2017-01-09 kommunledningsförvaltningens måluppfyllelse för arbetet med intern kontroll som svag, då endast en av två granskningar genomfördes under året.	Kommunstyrelsens samlade bedömning av IK

Uppfylld nivå | Ej uppfylld nivå | Delvis uppfylld nivå | Ingen mätning

Samhällsbyggnadsnämnden

Förbättrade förutsättningar

Året har präglats av besluten i hållbar ekonomi, där del tre innehöll flera beslut som påverkar samhällsbyggnadsförvaltningens verksamheter. Besluten har bland annat inneburit förbättrade möjligheter avseende underhåll av VA, fastigheter och gata.

Uppdrag

Samhällsbyggnadsnämnden ombesörjer samhällets och medborgarnas behov av lokaler för skola och omsorg, mark, skog, naturområden, parker, fritidsanläggningar, belysning, gator och enskilda vägar samt bistår med städ- och kostservice till kommunens verksamheter. Nämnden ansvarar även för kommunens vatten och avlopp (VA), renhållning, hela kommunens miljö- och hälsoskyddsarbete samt bygg- och planverksamhet.

Omvärld

Omvärldsfaktorerna för nämnden är många då nämnden har ett brett ansvarsområde.

Den starkaste omvärldsfaktorn som påverkar nämndens arbete är begränsningarna som finns i möjligheten att investera. Senaste årens investeringar har medfört att möjligheten att genomföra nyinvesteringar är starkt begränsad. Detta påverkar flera verksamheter t.ex. renhållning och gata där investering i nya fordon inte är möjligt.

Nämndens verksamhet påverkas också mycket av kostnadsutvecklingen inte minst inom energiområdet. Detta har dock inte varit utmärkande för 2016.

Verksamhetens mål och utveckling

Medborgare

Nämndens mål inom medborgarperspektivet är inriktad på nöjdhet och kommunikation.

Under året har hållbar ekonomi och översiktsplan haft starkt fokus för verksamheterna inom samhällsbyggnadsförvaltningen. I dessa arbeten har kommunikationen med medborgarna främst genomförts via kommunledningsförvaltningen.

Avseende nöjdhet har bygg- och miljöavdelningen påbörjat ett arbete för bättre kommunikation.

Just kommunikation är en viktig fråga som nämnden behöver arbeta mer med framöver.

Samhälle

Under 2016 har planer tagits fram framförallt när det gäller fastigheter. Detta är ett stort steg framåt då det numer finns en plan som är rimlig och som skapar ett bra underlag för diskussion om prioriteringar som behöver göras. Detta skapar förutsättningar för att skapa en god hållbarhet i skötsel av kommunens fastigheter.

För gator har förvaltningen med de beslut som är fattade i hållbar ekonomi fått en mycket god möjlighet att sköta gatorna på ett hållbart sätt. Planen för gatuunderhållet har fastställts under 2016 och arbetet kan påbörjas under 2017.

För att skapa attraktiva miljöer har förvaltningen under 2016 startat en plan avseende Mårslyckeområdet. Förberedelser har också gjorts för att under 2017 och 2018 skapa ett attraktivt torg i Ryd.

Ekonomi

Årets resultat för de skattefinansierade verksamheterna uppgår till 34,5 mkr vilket innebär ett positivt resultat om 2,7 mkr i förhållande till budget. Vid delårsbokslutet för augusti prognosticerades en budget i balans, vilket inte har infriats. Anledningarna till det positiva resultatet är flera och resultatet varierar stort på de olika avdelningarna. Vid årets slut kan konstateras att det positiva resultatet varken kan ses som god ekonomisk hushållning eller som en god redogörelse av förvaltningens resursbehov.

Årets milda väder och långa barmarksäsong har varit gynnsamt för driftkostnaderna avseende el och värme samt för vinterväghållningen.

VA-avdelningens överskott på 3,6 mkr förklaras av förgående års överförda resultat. En lägre räntenivå med 814 tkr påverkar resultatet. Överskottet från tidigare år har minskat med 860 tkr vilket anses positivt. Renhållningen redovisar ett positivt utfall om 2,5 mkr vilket till större del består av förgående års överförda resultat. I samband med 2016 har överskottet från tidigare år minskat något.

Under 2016 har samhällsbyggnadsförvaltningen haft en investeringsbudget på 23 150 tkr. Investeringar har gjorts motsvarande 19 242 tkr. Det motsvarar en investeringsgrad på 83 procent. Orsaken till varför samhällsbyggnadsförvaltningen inte fick en högre investeringsgrad var att omställningen till större investeringsmedel inom olika verksamheter inte har gått att genomföra i samma takt som förvaltningen hade för avsikt.

Under 2015-2016 har flera utredningar inom Hållbar ekonomi berört nämndens verksamheter direkt men också indirekt genom att innefatta andra förvaltningars verksamheter, vilka påverkar vårt uppdrags omfattning.

Förvaltningen har ökat utrymme i budgeten för såväl drift- som underhåll av fastigheter. Även investeringsbudgeten har ökat och bland annat 5 mkr finns avsatta för energisparåtgärder. Tillskotten är välkommande utifrån det reella behov som finns. En inventering av underhållsbehovet hos kommunens fastigheter har gjorts och liknande inventeringar behövs för gator samt för VA-verksamheten. Dessa gör nämnden bättre rustad inför att förvalta de ökade anslagen på ett effektivt sätt.

Medarbetare

Årets sjukfrånvaro var 6,1 procent vilket är att jämföra med 2015 då motsvarande var 5,1 procent. Målnivån är 6 procent vilket innebär att nivån överskrids. P.g.a. byte av system är det svårt att göra exakta jämförelser mellan åren avseende långtidssjukfrånvaron. Man kan ändå konstatera att det har skett en ökning av långtidssjukfrånvaron. 2015 års siffror var ca 45 procent långtidssjukfrånvaro av totala sjukfrånvaron till att 2016 vara drygt 53 procent. Orsakerna behöver analyseras ytterligare men ett intryck är att stressrelaterade besvär ökat.

Process

Renhållningen är ett område där betydande steg tagits för att i framtiden effektivisera arbetet. En viljeinriktning har tagits för att i framtiden åstadkomma ett samarbete mellan fem kommuner i Kronoberg för att få en mer utbyggd service avseende hushållsnära avfallssortering. Detta är ett mycket intressant och viktigt steg i samarbetet mellan kommuner. Det kan också komma att vara vägledande för samarbeten inom andra områden.

Inom administration har förändringstakten varit avvaktande då den kommande omorganisationen kommer att skapa goda förutsättningar för bra lösningar i framtiden.

Underhållsplaner som tagits fram under året kommer att vara viktiga för att kunna förvalta den ökade underhållsbudget nämnden fått ansvar för under året. Inom VA har också personalförstärkning gjorts för att kunna driva dessa processer.

Sammanfattning

Hållbar ekonomi har inneburit behov av en omställning för att åstadkomma de förändringar som skall göras. Det innebär inte minst upprättande av planer för fastighetsunderhåll och energiåtgärder. En väntan och viss stopp i möjlighet att agera då omorganisationen legat som ett mål framför nämnden.

Året har också bestått av sjukfrånvaro och byten av chefer på flera positioner vilket bromsar upp processer. Förhoppningsvis kommer situationen att stabiliseras och att 2017 blir ett år med mindre turbulens.

Resultatet för året är bra men det kommer ändå att krävas förstärkning i nämndens kostnadskontroll. Resultatet skall inte ses som en självklarhet men samtidigt är det ett resultat av tidigare arbete med att skapa en ekonomisk medvetenhet hos chefer inom förvaltningen.

Framtid

Omorganisation som är till hälften genomförd vid skiftet 2016/2017. Efter nästa årsskifte är nämnden upplöst och frågorna hanteras av kommunstyrelsen direkt. Detta kommer att vara en god grund för att verksamheterna skall kunna fungera väl och effektivt i framtiden. Arbetssättet blir mer flexibelt och smidigare. Möjligheten att hantera besluten i hållbar ekonomi blir bra och att även efter det kunna få en effektiv och bra verksamhet. Man skall dock vara klar över att besluten i hållbar ekonomi kan behöva följas upp av kompletterande beslut om man inte uppnår balans mellan behov och ekonomi.



Samhällsbyggnadsnämnden			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Intäkt	150 472	162 616	172 894
Kostnad	-185 969	-198 092	-207 408
Årets resultat	**-35 497**	**-354 76**	**-34 514**
Budget	-36 498	-380 19	-37 187
Budgetavvikelse	**1 001**	**2 543**	**2 673**

Vision 2030

”Samhällsbyggarna tillhandahåller god service av hög kvalitet med medborgaren i centrum för att göra Tingsryds kommun till en attraktiv plats att bo och verka på.”

Samhällsbyggnadsnämndens styrkort 2016

	Nämndmål	Kommentar	Mått
MEDBORGARE	Nöjda kunder	• Inga medborgarundersökningar har utförts inom förvaltningen. Framöver behöver begreppet nöjda kunder definieras. Det finns även en lucka i kunskapen kring vad kommunens medborgare faktiskt upplever som värdefullt.	Kundnöjdhetsmätningar uppfyller fastställda målnivåer
	Kommunikation med medborgarna skall vara tydlig och öppen	• Förvaltningens tekniska verksamheter använder sig kontinuerligt av hemsida samt sociala medier för att avisera eventuella felavbrott och störningar. Måltidsverksamheten har startat en egen Facebooksida vilken ger ytterligare en möjlighet att kommunicera med kommunens invånare. Aktiviteten på sociala medier stärker måltidverksamhetensverksamhetens identitet och lyfter fram avdelningens hållbarhetsarbete.	
SAMHÄLLE	God förmåga att möta behov av planer och mark		Avdelningarna följer projektplaner, leveranstider, tjänstegarantier
	Skapa en kommun med attraktiva fysiska miljöer och välfungerande infrastruktur		Underhållsplaner följs
	Hållbarhet skall beaktas vid inköp, drift och hantering av resurser i verksamheten		Avdelningarnas uppfyllnad av måtten kopplade till målet
EKONOMI	Följa fullmäktiges riktlinjer för budget och redovisning	• Förvaltningen följer ny Rutin för budgetuppföljning, SBN 2016-01-19 § 6. Under året har och kommer de interna rutinerna för upprättandet av månadsrapporten att utvecklas. Syftet är att öka kvaliteten och säkerheten i det uppföljnings- och prognosunderlag som lämnas till nämnden.	Budgetavvikelse inom skattefinansierad verksamhet, mkr Budgetavvikelse inom taxefinansierad verksamhet, mkr
MEDARBETARE	Medarbetarna skall ha kompetens, utvecklas, känna sig hörda och delaktiga i verksamheten.	• I årets medarbetarenkät har 69 procent angivit att de är nöjda med sin arbetssituation vilket är en minskning jämfört med svaren 2014. Utvecklingen betraktas som otillfredsställande. Sannolikt påverkas svaren av att kommunen befinner sig i en beslutsprocess som innebär osäkerhet för många av förvaltningens medarbetare. Andelen nöjda skiljer sig åt mellan förvaltningens verksamheter och detta är vägledande för om särskilda insatser bör göras utöver det kontinuerliga arbetet för en god arbetssituation.	Andel medarbete som är nöjda med sin arbetssituation. Nöjd Medarbetarindex (NMI)
	God hälsa	• Uppgift har ej kunnat tas fram.	Sjukfrånvaro, %
PROCESS	Ständiga förbättringar skall prägla samhällsbyggarnas processer	• Konkreta och väldokumenterade rutiner är en av flera åtgärder för att öka förvaltningens beredskap och transparens.	Avdelningarnas arbete med att löpande revidera, värdera och anpassa sin verksamhet efter rådande behov

Uppfylld nivå | Ej uppfylld nivå | Delvis uppfylld nivå | Ingen mätning

Barn- och utbildningsnämnden

Utmaningar och satsningar

Tingsryds kommun har en stor mängd nyanlända elever i sina verksamheter vilket innebär en stor utmaning. Inte minst då det ställer krav på pedagogernas, verksamheternas och lokalernas flexibilitet. För att möta utmaningarna har flera satsningar gjorts, bland annat Skolverkets NT-satsning inom förskola och matematiklyftet inom grundskolan med bra resultat som följd.

Uppdrag

Nämndens uppdrag och verksamhetsområden omfattar förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, fritidshem, grundskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, bibliotek, fritidsgårdar samt musik-/kulturskola. Vuxenutbildningen omfattar grund- och gymnasial vuxenutbildning, svenska för invandrare (SFI) samt uppdragsutbildningar. Därutöver bedrivs särskoleverksamhet inom grund- och gymnasieskolan. Inom vuxenutbildningen ges motsvarande undervisning inom "särskild undervisning för vuxna".

Omvärld

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningen inom samtliga yrkeskategorier i förskola, fritidshem, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildning är en stor utmaning. Det blir allt svårare att rekrytera personal och vi har brist på behöriga och legitimerade lärare i alla kategorier. Universitet och högskolor utbildar alldeles för få personer med pedagogisk examen i förhållande till det behov som finns ute i våra verksamheter. Vi gör bedömningen att det kommer att bli särskilt svårt att rekrytera personal till de mindre förskolorna och skolorna ute på landsbygden där förskollärare och lärare måste arbeta mer ensamma och inte med samma kollegiala stöd som på de större enheterna. Det är och kommer också fortsättningsvis att vara svårt att rekrytera skolledare, särskilt rektorer. Kompetensförsörjningsproblematiken befaras innebära att vi får svårt att upprätthålla kvalitén i undervisningen på våra förskolor och skolor.

Fortsatt stort antal nyanlända elever

Tingsryds kommun har under ett par år välkomnat ett stort antal nyanlända i olika åldrar. Vid hög tillströmning av nyanlända barn och elever har vi kort tid på oss att förändra verksamheterna efter de behov som uppstår hos individerna.

Detta ställer stora krav på vår förvaltning, skolledare och personal när det gäller flexibilitet och anpassning av vår undervisningsorganisation efter hur behoven ser ut. För rektorerna är det ofta komplicerat att rekrytera rätt kompetens när vi får ansvar för fler nyanlända elever. Lärare med behörighet i svenska som andraspråk är för få i förhållande till behoven. Lärarna ställs inför stora utmaningar att undervisa elever med helt olika förutsättningar och kunskaper och som kommer från olika länder med olika kulturer och religioner. 2016 är ca 20 procent (över 200) av våra grundskoleelever nyanlända elever (varit i Sverige kortare tid än fyra år efter sju års ålder) och 38 procent (över 100) av våra elever på Wasaskolan är nyanlända.

Nu har inflödet av nya flyktingar minskat kraftigt och flera flyktingboenden stängs. Vi har fortfarande en stor grupp nyanlända elever, men om det inte kommer så många nya så kommer antalet successivt att minska. Även den här situationen kommer dock att ställa stora krav på omställning i våra olika verksamheter. När antalet nyanlända elever minskar skall en utbyggd organisation krympas. Intäkterna från Migrationsverket kommer att minska, dels beroende på att antalet nyanlända minskar och dels för att många kommer att få uppehållstillstånd.

Statsbidrag

Den statliga trenden är att man genom Skolverket mer och mer går in för att styra de olika huvudmännens utvecklingsarbete genom den stora mängd statsbidrag som finns att söka för våra verksamheter. Det finns inga indikationer på att denna styrning kommer att minskas eller förändras under kommande år. Statsbidragsansökningarna är ofta komplicerade till sin natur, framförallt i den ekonomiska och verksamhetsutvecklande redovisning som avkrävs som villkor för den ekonomiska tilldelningen till huvudmannen. Detta ställer höga krav på förvaltningens inledande och uppföljande arbete med de olika statsbidragen.

Verksamhetens mål och utveckling

Medborgare

Våra barn och elever känner sig trygga (93 procent) i våra förskolor och skolor och 86 procent av våra elever känner att de är delaktiga och får påverka. De yngre eleverna känner en större delaktighet och upplever att de får påverka mer. Hela 92 procent av barnen och eleverna känner sig nöjda med sin förskola/skola.

95 procent av eleverna i årskurs 2 anger att Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer, medan samma svar i årskurs 5 endast kommer upp i 66 procent-för att till årskurs 8 sjunka till 44 procent. Detta är en indikation vi ser nationellt och något vi måste arbeta med för att väcka elevernas nyfikenhet och engagemang. Positivt är dock att andelen elever i årskurs åtta som uppger att de är nyfikna på att lära sig mer har ökat med 11 procentenheter. Vi arbetar systematiskt i vårt kvalitetsarbete med trygghet, delaktighet och nöjdhet. Arbetet följs upp varje år där vi gör en kartläggning och tar fram åtgärder för förbättringar.

Vi arbetar med ett ökat elevinflytande och höga förväntningar. Vår kompetensutveckling av lärarna är kopplad till vårt kvalitetsarbete där vi identifierar utvecklingsområden. Vi har fortfarande en hög andel behöriga lärare och det finns ett stort engagemang hos rektorer, lärare och elevhälsan.

Det sammanlagda kunskapsresultatet för läsåret 2015/2016 i åk 3 överträffar nämndens mål (90 procent). 90 procent av eleverna har klarat samtliga delprov i svenska och matematik i åk 3. I svenska klarade 95 procent alla delprov och i matematik var det 90 procent som klarade samtliga delprov. Resultaten är högre än 2015, vilket är en indikation på att undervisningen är effektiv för olika elevgrupper.

91 procent (riket 83 procent) av eleverna i åk 6 har fått betyg i samtliga ämnen (exklusive nyanlända), nämndens mål är

90 procent. De ämnen där vi har låg måluppfyllelse är engelska, idrott och hälsa, matematik, och svenska som andraspråk. Meritvärdet i åk 6 var 242, jämfört med rikets genomsnittliga meritvärde 209 (nämndens mål 220).

I åk 9 var det 75 procent (riket 81 procent) av eleverna (exklusive nyanlända) som fick betyg i samtliga ämnen. Nämndens mål är 70 procent. Meritvärdet var 223 (riket 234), nämndens mål 230. De ämnen som har låg måluppfyllelse är samhällskunskap, idrott och hälsa och engelska. Antal behöriga till gymnasieskolan var 94 procent (riket 87 procent) av eleverna, nämndens mål 88. Inkluderar vi våra nyanlända elever som har varit i Sverige kortare tid än fyra år var det 58 procent (riket 81 procent) av eleverna som fick betyg i samtliga ämnen. Meritvärdet blir då 192 (riket 224) och behöriga till gymnasieskolan var 68 procent (riket 83 procent).

Wasaskolans elevers slutbetyg var 14,3, en förbättring sedan föregående år (13,3). I riket var värdet 14,1. Då den största delen av de elever i åk 9 som är obehöriga till gymnasiets yrkes- eller studieförberedande program börjar på Wasaskolan ser vi att vi har ett mycket bra resultat, då en stor del av eleverna (97 procent) går ut med en gymnasieexamen.

Föräldrarna är nöjda med våra verksamheter, men värdet har sjunkit till 90 procent i jämförelse med 95 procent föregående år. Värdet för vårdnadshavares delaktighet har sjunkit något till 89 procent jämfört med 90 procent föregående år. Här sjunker värdet med elevernas stigande ålder, vilket troligen beror på att föräldrarna inte känner att de har lika stort behov av att vara delaktiga på samma sätt som med de yngre barnen/eleverna.

Samhälle

Nämndens mål för samverkan mellan skolan och näringslivet är uppnått. Det finns en aktiv samverkansgrupp för skola - näringsliv där det sitter med representanter från skolan, näringslivet och från Ung Företagsamhet. Det finns också en samverkansplan för hur skolan och näringslivet ska samverka. Planen följs upp och revideras kontinuerligt av samverkansgruppen. Nya samverkansformer exempelvis lärlingsverksamheten på Wasaskolan, har skapats under året.



FOTO: GLENN VIKSTEN/SCANDINAV BILDBYRÅ

Nämndens mål att öka elevers miljömedvetande är uppnått, då man i samverkan med kostenheten har mätt mängden matavfall vid skolorna i syfte att öka elevernas miljömedvetenhet.

Biblioteken och skolbiblioteken har under 2016 svarat för drygt 266 000 (266 271) boklån (inkl. omlån).

Ekonomi

Årets resultat uppgår till - 270,4 mkr netto, i förhållande till nämndens årsbudget på - 273,0 mkr redovisas en positiv budgetavvikelse på + 2,6 mkr, överskottet uppgår till 1 procent i förhållande till nämndens budget. Målet om en budget i balans utan underskott har därmed uppfyllts. Förvaltningens totala bedömning under året har varit att nämnden hade förutsättningar för att redovisa en budget i balans. Prognoserna under året har varit följande; delår april + 0,6 mkr, delår augusti + 0,8 mkr, oktober + 2,5 mkr, och för november + 1,9 mkr.

Nämndens intäkter uppgick till totalt 58,1 mkr, varav externa intäkter utgör 48,9 mkr. En stor del av intäkterna utgörs av statsbidrag (SB), totalt 30 mkr. Det är medel från Skolverket 11,6 mkr, Migrationsverket för asyl- och kommunplacerade via KS 17,1 mkr m.fl. statsbidrag. Jämfört mot budget är avvikelsen + 24,8 mkr.

Nämndens kostnader uppgick till totalt -328,5 mkr, varav externa kostnader utgör -265,5 mkr. Den största posten utgörs av kostnader för personal - 175,4 mkr. Jämfört mot budget är avvikelsen - 22,2 mkr.

En allt större andel av nämndens budget har under året finansierats av statsbidrag. Förvaltningen har nu ett stort antal specialdestinerade statsbidrag som skall hanteras, verkställas och följas upp, vilket påverkar organisation och ekonomi. Det är bl.a. statsbidrag för lågstadie- o fritidshemssatsningen, lärarlönelyftet för huvuddelen av våra lärare inom F-Gy, för karriärtjänster (förstelärare), läslyftet m.fl. SB.

Nämnden har haft ett stort mottagande av asyl- och nyanlända barn och elever, vilket ökat under år 2016 jämfört tidigare år. Det har inneburit både högre intäkter och högre kostnader i våra verksamheter, för personal, transporter, kost och Elevhälsa. Verksamheten är mycket föränderlig med en stor osäkerhet och variation i hur många barn och elever som tillkommer eller avgår under korta perioder. Det ställer stora krav på vår förvaltning, rektorer/förskolechefer och lärare när det gäller flexibilitet och anpassning av vår undervisningsorganisation efter hur behoven ser ut. Personal- och kompetensförsörjningen för att klara den ökande verksamheten med fler barn- och elever, har varit en utmaning, då det är svårt med att rekrytera behörig personal i erforderlig omfattning.

Inflödet av nya flyktingar minskar kraftigt och flera flyktingboenden i kommunen stängs. Förvaltningen befarar att intäkterna

från Migrationsverket kommer att minska, dels beroende på att antalet nyanlända minskar och dels för att många kommer att få uppehållstillstånd. Detta får till följd att vi inte längre kommer att erhålla medel från Migrationsverket i samma utsträckning som tidigare, då dessa medel istället kommer att ingå i kommunens schablonersättning. Kostnaderna för våra nyanländas undervisning kommer att finnas kvar i Barn- och Utbildningsförvaltningen.

Antalet barn och elever har ökat inom våra verksamheter de senaste åren från förskola till vuxenutbildning, vid mätningen den 15 mars uppgick antalet till 2 312 st. och vid mätningen den 15 oktober var antalet 2 273 st., det ger ett medeltal på 2 293 st. under år 2016. Se vidare våra planeringsmått.

Nämnden köper även utbildning och entreprenader från andra huvudmän, kommuner och fristående förskolor och skolor. Kostnaderna för köp av utbildningar har ökat främst inom förskolan och grundskolan. Inom förskolan är det dels fler barn som är placerade i annan kommun och fristående förskola, men även att kommunen köper extra platser från den externa förskolan Sörgården. För grundskolan ökar kostnaden till följd av att fler elever väljer främst fristående grundskola, men även annan kommuns grundskola, därutöver har vi ett antal elever placerade på specialskolor, där kommunen bekostar utbildning och riktade stödinsatser. Totalt översteg kostnaderna de budgeterade med - 2,2 mkr. När det gäller budgeterade och förväntade intäkter för försäljning av utbildningar blev de lägre främst inom gymnasieskolan, men även till viss del avseende fritidshem och grundskola. Totalt understeg intäkterna de budgeterade med - 1,0 mkr. I budget 2017 har förstärkning av anslagen gjorts.

Förvaltningen vill lyfta fram, att behovet av riktade resurser för barn- och elever i behov av särskilt stöd är fortsatt stort, dels i våra verksamheter, men även mot andra kommuner och fristående skolor, utöver elevkostnaden för utbildningen.

Förvaltningen redovisar både positiva och negativa budgetavvikelser inom våra verksamhetsområden och inom enskilt ansvar och rektorsområde.

Medarbetare

Nämndens mål när det gäller arbetsmiljö är att personalens sjukfrånvaro skall vara under 5,0 procent av arbetstiden. För 2016 var denna siffra 4,96 procent vilket innebär att målet är uppfyllt.

Vi arbetar aktivt för att våra medarbetare ska trivas och må bra på sin arbetsplats. Vi har hälsoinspiratörer som ser till att det görs olika aktiviteter på våra arbetsplatser för att uppfylla detta.

Generellt sett har vi personal med god utbildning och kompetens. Andelen personal med pedagogisk utbildning är i förskolan 58 procent, i fritidshemmen 50 procent, i förskoleklassen 71,7 procent, i grundskolan 92 procent och i gymnasieskolan 87 procent. Personal som läser in ytterligare kompetens på poänggivande högskole-/universitetsnivå erbjuds två dagars självstudietid per termin. Vid personalplanering inför kommande läsår eftersträvar vi att personal med rätt behörig finns på de befintliga tjänsterna. Vid nyrekrytering anställs endast behörig personal med lärarlegitimation (tillsvidareanställningar).

Process

Det finns tydliga skriftliga rutiner för arbetet kring barn och elever med särskilda behov samt fastställda tider för respons gentemot elever och vårdnadshavare.

Utifrån tjänstegarantin ska vårdnadshavare som söker plats inom förskola och fritidshem få respons inom 2 dagar. Detta krav uppfyller vi då vi har snabb respons gentemot vårdnadshavare som söker plats inom förskola och fritidshem genom vårt databaserade ansökningssystem, Hypernet. Tjänstegarantin gäller också att vi skall erbjuda plats på förskola/fritidshem inom en månad och även detta mål är uppfyllt. Tjänstegarantin för grundskolan är att vi garanterar att ditt barn uppnått målen för läsning i årskurs tre vid utgången av tredje årskursen. Om vi inte uppfyller denna garanti kommer extra stöd att sättas in omedelbart vid höstterminsstart i årskurs fyra. Målet är uppfyllt genom olika tester och avstämningar av lärare och specialpedagoger.

Sammanfattning

Tingsryds kommun placerar sig högt i resultatmätningar i både för-, grund och gymnasieskola. Våra elever är i hög utsträckning trygga och de känner sig delaktiga. En framgångsfaktor för de jämförelsevis höga resultaten.

Vi har en hög andel behörig personal som trivs och har ett stort engagemang i våra barn och elever. Slutbetygen i åk 9 har haft en positiv utveckling under senare år och behörigheten till gymnasieskolan är hög. Då vi mäter slutbetygen exkluderar vi våra nyanlända elever, som ännu inte haft en chans att nå upp till kunskapskraven. Vår ambition är att ge varje nyanländ elev ett så gott mottagande och kunskapskartläggning som möjligt för att ge dem goda möjligheter att fortsätta sin kunskapsutveckling som de påbörjat i sina hemländer, utan alltför stora avbrott i utvecklingen. Skolverkets kvalitetsgranskning av Wasaskolans språkintroduktion visade att denna verksamhet håller hög kvalité. En identifierad framgångsfaktor är att vi har förstelärare som undervisar på språkintroduktionen.

Vi har arbetat mycket med att öka elevernas måluppfyllelse i matematik i både åk 6 och åk 9 och har deltagit i SKL:s Matematiksatsning Pisa 2015 och i Skolverkets Matematiklyft. Alla lärare och studiehandledare i grund- och gymnasieskolan genomgår från ht 2016 Skolverkets Läslyft, en kompetensutvecklingsinsats i språk-, läs- och skrivdidaktik för lärare som bygger på kollegialt lärande. Läslyftet syftar till att öka elevers läsförståelse och skrivförmåga genom att stärka och utveckla kvaliteten i undervisningen. Vi arbetar också med sambedömning och kollegialt lärande. Vi har nu 16 tidsbegränsade förstelärare i vår organisation där alla har en skriftlig uppdragsbeskrivning. I förskolan deltar vi i Skolverkets NT-satsning (naturvetenskap och teknik). Vi har också flera nätverk i kommunen för kollegialt lärande och erfarenhetsutbyte (nätverk för förskolan, nätverk för fritidshemmen, nätverk för F-klass och nätverk för flerspråkighet i förskolan). Vi har under första delen av året också deltagit i ett projekt i vårt kommunnätverk för förskolan kring beprövad erfarenhet. Skolverket har finansierat projektet och det har handlat om ett barns första möte med förskolan, inskolningsmetoder.

Kompetensförsörjningen är vår största utmaning, att hitta behörig och kompetent personal på alla positioner. Även utbild-

ningen för alla våra nyanlända elever är en utmaning, som till viss del handlar om kompetensförsörjning och till viss del om kompetensutveckling av vår personal. Tillsammans med Skolverket (finansiär och utvecklingsstöd) har vi tagit fram en nulägesanalys och en åtgärdsplan för att öka kvalitén i undervisningen för våra nyanlända elever.

När det gäller biblioteksverksamheten har det varit ett händelserikt år med beslut om nedläggning av fyra folkbiblioteksfilialer och faktisk nedläggning av två av filialerna och ett påbörjat utvecklingsarbete av verksamheten inom skolbiblioteken.

Framtid

Antalet nyanlända elever

Det råder en stor osäkerhet om flyktingsituationen. Idag är det ett litet inflöde av flyktingar till Sverige, men det är väldigt många människor på flykt undan krig och med förhoppningar om att finna bättre förutsättningar för ett fungerande liv. Vi vet inte idag hur den här situationen kommer att utvecklas eller hur vi kommer att påverkas. Det som händer nu är att fler och fler av våra nyanlända elever får uppehållstillstånd och därmed bryts ersättningen från Migrationsverket. De här barnen och ungdomarna kräver dock fortfarande resurser på våra förskolor och skolor och den situationen måste vi hantera i vår budgetprocess. Tidigare har vi haft en process där vår budgetram har minskats på grund av färre elever. Nu upplever vi motsatsen att antalet barn och elever har ökat kraftigt. Ca 20 procent av våra grundskoleelever är nyanlända och mellan 30 och 40 procent i gymnasieskolan. När ersättningen från Migrationsverket upphör måste kostnaden för de här eleverna täckas inom den kommunala budgeten.

Förändrad grundskoleorganisation

Enligt beslut inom "Hållbar ekonomi" skall Rävemåla skola upphöra som kommunal grundskola i och med innevarande läsårs slut. Detta innebär att grundskoleorganisationen förändras inför nästa läsår, ht 17. I Rävemåla planeras det att starta en friskola med åk F-6. Förskolan i Rävemåla kommer även fortsättningsvis att drivas i kommunal regi.

Utveckling av verksamheten inom skolbiblioteken

I enlighet med beslut inom "Hållbar ekonomi" har fyra folkbiblioteksfilialer lagts ner. Samtidigt beslutade kommunfullmäktige att skolbiblioteken skall utvecklas till "moderna skolbibliotek". Detta arbete har påbörjats och kommer att fortsätta under år 2017. Den nya digitala tekniken påverkar, på olika sätt, förutsättningarna för verksamheten inom skolbiblioteken. Ett mål är att skolbibliotekarierna inte i första hand skall ägna sig åt böckerna och in- och utlåning av dessa utan istället vara en del av den pedagogiska processen när det gäller elevernas läskunskap och läsförståelse. Ett led i detta är att införa ny teknik för självbetjäning inom skolbiblioteken där eleverna själv sköter sin in- och utlåning. Eventuellt kommer den här tekniken senare att införas även inom folkbiblioteken.

Statlig styrning via statsbidrag

Idag styr staten skolan på detaljnivå genom ett stort antal statsbidrag. Detta är ett relativt nytt fenomen och det rör sig om sammantaget stora belopp. För att erhålla ett statsbidrag krävs en noggrann redogörelse för hur arbetet skall genomföras för att nå de effekter som staten avser och det krävs även ett stort arbete för att redovisa arbetet innan statsbidragen betalas ut. Det här förfarandet har avsevärt ökat arbetsbelastningen inom de kommunala skolförvaltningarna inom landet och inom vår förvaltning är det vår utvecklingsledare som ansvarar för en stor del av det här arbetet. Det finns inga signaler om att det här mönstret kommer att brytas utan tvärt om upplever vi nu att antalet statsbidrag ökar. Som ett exempel kan anges att det är aktuellt att söka 13 st. statsbidrag under tiden 15 januari till 15 februari i år.

Trångt på våra skolor

Antalet barn och elever på våra olika enheter har ökat och idag upplever vi att vi har det trångt i Tingsryd, Urshult, Väckelsång och Linneryd. I Tingsryd har vi nu så fullt på våra förskolor att vi måste neka dem plats som inte bor inom upptagningsområdet och vi ser framför oss att vi även kan få svårt att ta emot alla som bor inom upptagningsområdet. Situationen kommer att bli bättre när de två nya förskoleavdelningarna blir färdiga på Tingsgården, men det är inte säkert att platserna räcker till om vi går ur både Junibacken och Gränströmska Villan.

Även på Dackeskolan är det nu så trångt att lokalförändringar måste göras för att få plats med alla klasser inför nästa läsår.

Nationell IT-strategi

Det finns ett förslag till en ny nationell IT-strategi för våra förskolor och grundskolor. Strategin sträcker sig fram emot år 2022 och innebär bl.a. följande:

30 juni 2018 ska personal i förskoleklass, skola och fritidshem ha ett personligt digitalt verktyg.

30 juni 2019 ska infrastrukturen vara på plats i förskolor, förskoleklasser och fritidshem. Alla elever i åk 1-9 ska vid detta tillfälle ha ett personligt digitalt verktyg. Teknisk och pedagogisk IT-support ska vara på plats.

30 juni 2020 ska barnen i förskola och eleverna i f-klass ha tillgång till ett digitalt verktyg per fem barn. All personal som arbetar i förskola ska vid denna tid ha tillgång till en egen digital enhet.

Om den här strategin beslutas kommer det att medföra att Tingsryds kommun måste göra mycket stora satsningar på utbyggnad av datornät på våra skolor och förskolor och att vi måste göra stora investeringar i digitala verktyg samt kompetensutveckling av vår personal.



FOTO: APELÖGA/SCANDINAV BILDBYRÅ

Barn- och utbildningsnämnden			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Intäkt	33 184	38 037	58 115
Kostnad	-278 643	-288 591	-328 550
Årets resultat	**-245 459**	**-250 554**	**-270 435**
Budget	-246 023	-250 137	-273 035
Budgetavvikelse	**564**	**-417**	**2 600**

Vision 2030

”Varje barn och elev blir sedda och utvecklas optimalt efter sina förutsättningar”

Barn- och utbildningsnämndens styrkort 2016

	Nämndmål	Kommentar	Mått
MEDBORGARE	Alla barn och elever känner sig trygga i våra förskolor och skolor	• 93 % av våra barn och elever känner sig trygga i våra förskolor och skolor. För förskolan är siffran 98 procent, i grundskolan är 89 % av eleverna trygga och på gymnasiet är siffran 92 procent.	Trygghetsindex barn/elever
	Alla våra barn och elever ges möjlighet att nå de nationella målen	• Kunskapsresultat för läsåret 2015/16.	Kunskapsresultat åk 3 Kunskapsresultat åk 6 godkända i alla ämnen Kunskapsresultat åk 6 meritvärde Kunskapsresultat åk 9 meritvärde - exklusive nyanlända elever Kunskapsresultat åk 9 behörighet till gymnasieskolan - exklusive nyanlända elever Slutbetyg gymnasiet Andel nyanlända som börjar på IMSPR och som går ut med en gymnasieexame Kunskapsresultat åk 9 godkända i alla ämnen - exklusive nyanlända elever
	Höga förväntningar	• Attitydenkäternas resultat visar på ett högt men i förhållande till föregående års enkät, sjunkande resultat då eleverna får besvara frågan om deras lärare förväntar sig att de ska nå kunskapskraven i samtliga ämnen. Målet på 100 procent är ej uppfyllt.	Höga förväntningar på eleverna
	Nyanlända barn/elever	• Målet utvärderat vid nulägesanalysen inför Skolverkets insats för undervisning av nyanlända elever ht 2016.	Bra mottagande av nyanlända barn/elever
	Alla barn och elever inom samtliga av våra verksamheter känner delaktighet och har möjlighet att påverka frågor som berör dem	• Ett högre mått av delaktighet uppmättes vid årets attitydenkät i jämförelse med föregående års enkät, men ännu saknas ett par procentenheter innan målet är uppfyllt.	Delaktighetsindex barn/elever Nöjdhetsindex elever
	Alla vårdnadshavare är nöjda med verksamheten och känner sig delaktiga	• Föräldrar är nöjda med verksamheten, men önskar ett något större mått av delaktighet.	Delaktighetsindex vårdnadshavare Nöjdhetsindex vårdnadshavare
	Vuxenutbildningen ska ge de studerande möjlighet att utveckla sina kunskaper och sin kompetens i syfte att stärka sin ställning i arbets- och samhällslivet samt att främja personlig utveckling	• Då båda målen är uppfyllda anses vuxenutbildningen ge studerande goda möjligheter att utveckla sina kunskaper och sin kompetens i syfte att stärka sin ställning i arbets- och samhällslivet.	Fullfölja sin planerade utbildning Nöjdhet
	Det finns kreativa och öppna mötesplatser med bra bemötande och hög kvalitet på våra fritidsgårdar	• Målet är ej utvärderat.	Nöjdhet Besöksfrekvens
SAMHÄLLE	Det råder en stark samverkan mellan förskolor och skolor och det lokala näringslivet och samhället i övrigt	• Samverkan mellan skola och näringsliv är aktivt genom kontinuerliga samrådsmöten, barns och elevers studiebesök etc.	Samverkan med det lokala näringslivet
	Våra barns och elevers miljömedvetande ska öka	• Målet är ej utvärderat.	Minska matavfall
	Biblioteket ska sprida folkbildning genom tillgång till litteratur och digitala medier	• Målet är ej utvärderat.	Antal utlånade böcker Erbjudna programpunkter

	Nämndmål	Kommentar	Mått
EKONOMI	En budget i balans kopplat till god kvalitet vad gäller bl.a. personaltäthet	• Årets resultat uppgår till - 270,4 mkr netto, i förhållande till nämndens årsbudget på - 273,0 mkr redovisas en positiv budgetavvikelse på + 2,6 mkr, överskottet uppgår till 1 % i förhållande till nämndens budget. Målet om en budget i balans utan underskott har därmed uppfyllts. Förvaltningens totala bedömning under året har varit att nämnden hade förutsättningar för att redovisa en budget i balans. Prognoserna under året har varit följande; delår april + 0,6 mkr, delår augusti + 0,8 mkr, oktober + 2,5 mkr, och för november + 1,9 mkr.	Prognossäkerhet ekonomi Budget i balans Personaltäthet förskolan Personaltäthet grundskolan Personaltäthet i förskoleklass Personaltäthet i fritidshemmen
	Hållbar ekonomi		
MEDARBETARE	All vår personal har adekvat utbildning och är behöriga inom sitt arbetsområde	• I förskoleklass är 94 procent av personalen behöriga, i grundskolan är det 91 procent som är behöriga och i gymnasiet är det 85 procent av personalen som är behöriga.	Behörig personal i grundskolan och gymnasieskolan
	Förskollärare 75 %		Andel personal med förskollärarutbildning
	Fritidshem 50 %		Andel personal med lärarutbildning mot fritidshemmen
	Vår personal mår bra och har ett högt hälsoläge	• Måttet är ej utvärderat.	Hälsoläge
	Bibliotekspersonal med adekvat utbildning	• Måttet är ej utvärderat.	Bibliotekspersonal med adekvat utbildning
	Personal på fritidsgårdar ska ha adekvat utbildning		Fritidsledarutbildning
	Vår personal är nöjda med sitt arbete och sin arbetssituation		Helhetsbedömning arbetssituation
PROCESS	Det finns tydliga skriftliga rutiner för arbete kring barn och elever med särskilda behov med fastställda tider för respons gentemot elever och vårdnadshavare		Skriftliga rutiner
	Ett väl fungerande arbetsmiljöarbete		Arbetsmiljöarbete
	God intern kontroll		Barn- och utbild-ningsnämndens sam-lade bedömning av IK
	Utökad samverkan mellan Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden	• Målet är ej utvärderat.	Samverkan BUN SOC
	Vi har snabb respons gentemot vårdnadshavare som söker plats inom förskola och fritidshem	• Målet är uppnått.	Tjänstegarantier

Uppfylld nivå
Ej uppfylld nivå
Delvis uppfylld nivå
Ingen mätning

Socialnämnden

Förstärkt budget ger handlingsutrymme

Inför 2016 stärktes socialnämndens budget upp vilket har gett verksamheterna handlingsutrymme. Genom samverkan med varandra och med människan som behöver stöd, vård och omsorg kan en säker, invdividanpassad, jämlik och tillgänglig vård och omsorg levereras.



FOTO: SCANDINAV/SCANDINAV BILDBYRÅ

Uppdrag

Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten vad avser individ- och familjeomsorg, äldre- och funktionshinderomsorg samt kommunal hälso- och sjukvård. I uppdraget ingår också bostadsanpassning enligt Boverkets regler, handläggning enligt alkohollagen samt handläggning och kostnader för färdtjänst.

Omvärld

Vi skall leverera en säker, individanpassad, jämlik och tillgänglig vård och omsorg. Detta medför att alla verksamheter måste ta gemensamt ansvar för att samverka med varandra och med människan som behöver stöd, vård och omsorg. Det kräver också att vi måste möta med ny teknik, mer webbbaserad information och att allt anpassas med fler språk, lättläst, talad information och textfiler. Information måste kunna sökas dygnet runt och E-tjänster behöver utvecklas för att möta medborgarens krav på självservice och tillgänglighet.

Personalens arbetsmiljö, utvecklingsmöjligheter och hög personalomsättning har haft stor påverkan på vilken kvalitet vi har levererat inom våra ansvarsområden. Stort inflöde av ärenden, hög personalomsättning, höga sjuktal och mindre bemanning har ställt stora krav på de som är i tjänst.

Verksamhetens mål och utveckling

Medborgare

Individ- och familjeomsorg
Arbetsmarknaden har förbättrats under 2016 vilket medfört att färre medborgare behövt ekonomiskt bistånd. Andelen medborgare aktuella för försörjningsstöd mellan 18-25 år har klart minskat och utgör nu 20 procent (tidigare 25-30 procent). De som står närmare arbetsmarknaden och ungdomar får snabbare arbete samtidigt som andelen långvariga biståndsärenden kvarstår.

Färre medborgare har på grund av ett missbruk haft behov av institutionsvård under 2016 jämfört med 2015.

Fler medborgare var i behov av stöd och skydd på grund av våld i nära relationer under 2016. De beviljade insatserna i form av skyddat boende exempelvis på kvinnojourer och andra skyddsboende har haft hög säkerhet och placeringar är långvariga framförallt på grund av bostadsbristen och att faran för liv bedöms kvarstå längre tid. Det är bl.a. hedersrelaterat våld och HBTQ frågor som är grunden för att skyddet behövs.

Totala antalet orosanmälningar gällande barn 0-17 år var under 2016: 283 st. (2015: 290 st., 2014: 216 st.). Det innebär att orosanmälningar och ansökningar har legat stabilt på ca 20 per månad med toppar under juni och augusti på ca 30 per månad. På grund av få personer i tjänst och få med erfarenhet har de anmälningar och ärende som kommit in fått prioriterats utifrån skyddsaspekten för barnet. Medborgaren har säkerligen kunnat uppleva sämre service då oerfaren personal behöver mer tid för att ta reda på hur saker förhåller sig.

Brukarenkät hos ensamkommande barn är genomförd under hösten 2016. Där fick 42 ungdomar på Wasaskolan svara på frågor om deras upplevelse av stödet från socialsekreterare. Av de 22 ungdomarna som svarade så säger 74 procent att de sammantaget är nöjda med stödet de fått.

På grund av bostadsbristen har det varit svårt för medborgare som tillhör utsatta grupper att få en egen bostad och därmed påverkas också möjligheten att avsluta en insats eller en placering hos socialtjänsten och planera för ett eget boende och ett självständigt liv. Bostadsbristen påverkar också bostadspriserna som trissats upp så varken etableringsersättning eller försörjningsstöd räcker till.

Äldre- och funktionshinderomsorg samt hälso- och sjukvård
Arbetet med att förbättra dokumentationen har varit ett pågående arbete då det ur ett brukar- och patientperspektiv är viktigt att all dokumentation håller hög kvalitet, att den är tydlig och korrekt.

Arbetet med att registrera i kvalitetsregister har också fortsatt under året och arbetet med dessa register är kopplat till länsgemensam handlingsplan för de mest sjuka äldre.

Resultat av undersökningen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" redovisades under hösten 2016.

I Tingsryds kommun svarade 94 procent att de är mycket nöjda/ ganska nöjda med sin hemtjänst (2015: 93 procent, 2014: 96 procent) och 87 procent att de var mycket nöjda/ ganska nöjda med sitt särskilda boende (2015: 85 procent, 2014: 91 procent).

Stimulansmedel via Socialstyrelsen har använts för att öka bemanningen inom äldreomsorgen och samarbetet med frivilligorganisationer har varit viktigt för att upprätthålla en guldkant inom verksamheten. Seniorträffar har genomförts en gång per vecka i samtliga områden.

Inom funktionshinderomsorgen har man arbetat för att erbjuda en aktiv fritid till personer med funktionsnedsättning. Personer i behov av stöd skall likt alla i samhället kunna delta i de aktiviteter som erbjuds med stöd från personal vid behov.

Brukarundersökning som genomförts i boendestöd och på aktivitetshuset visar att 90 procent är som helhet nöjda med sitt stöd och sin dagliga sysselsättning.

Personal inom boendestödet har kompetensutvecklats för att under 2017 kunna bilda en arbetsgrupp med specialisering mot personer med neuropsykiatriska funktionshinder. Detta sker med hjälp av stimulansmedel för ökad kunskapssatsning inom funktionshinderomsorgen.

Anhörigstödet har utvecklats och sedan i maj har två personer del av sin tjänst som anhörigstödjare.

Den ena personen koncentrerar sig på anhörigstöd inom äldreomsorg och är tillika demenssjuksköterska. Den andra personen riktar sitt stöd till anhöriga inom funktionshinderomsorgen och har sin anställning i boendestödet inom funktionshinderomsorgen. Det har slagit väl ut och gruppen anhöriga till personer med funktionshinder har kunnat erbjudas olika stödgrupper och träffar.

Samhälle
Den allmänna bostadsbristen leder till svårigheter att få fram bostäder till utsatta grupper och detta leder till en ökad risk för hemlöshet. Socialförvaltningen hanterar allt fler andrahandskontrakt på grund av att personer inte beviljas egna kontrakt.
Gratis sommarlovsaktiviteter för barn och ungdomar har genomförts i samverkan mellan socialförvaltningen, integrationen, föreningar och barn- och utbildningsförvaltningen. Aktiviteterna har bekostats med hjälp av projektmedel från Mucf.

Antalet permanenta platser inom äldreomsorgen har minskats från 195 till 183 på grund av nedläggning av Lindegården som genomfördes i september. Utöver detta har det funnits sju korttidsplatser och växelvårdsplatser efter behov. Under året har det i genomsnitt funnits ca 4,5 lediga lägenheter varje månad.

Inom funktionshinderomsorgen har det funnits lediga lägenheter på gruppbostäderna i Väckelsång och Urshult. En plan för kommande behov av bostäder inom funktionshinderomsorgen är framtagen och redovisad för nämnden i augusti.

De vanligaste åtgärderna inom bostadsanpassningen har varit spisvakter, hissar och duschkabiner, tätt följt av dörröppnare. Trenden har visat på fler dörröppnare och färre elrullstolsgarage. Under året har begagnade hissar kunnat återanvändas men alla dessa är nu utplacerade så nya ansökningar kommer kräva nyinköp.

Ekonomi
Inför budgeten 2016 så stärktes det upp inom samtliga socialnämndens avdelningar men främst inom äldreomsorgen. Socialnämndens totala budget 2016 har varit 311 312 tkr och det verkliga utfallet slutade på 312 099 tkr. Det motsvarar ett underskott på 787 tkr och en budgetavvikelse på 0,25 procent.

Trots tillskott i budget för 2016 har socialnämnden flaggat för ett underskott och denna prognos har under året kommit att variera en del, mycket på grund av ett ökat behov av köpt vård kombinerat med en osäkerhet gällande ersättning från Migrationsverket.

Vid delårsrapport 2 i september rådde fortfarande en viss osäkerhet kring bland annat återsökning hos Migrationsverket av vissa ärenden inom IFO och personlig assistans. Därför prognostiserade socialnämnden ett underskott på 5,35 mkr varav äldre- och funktionshinderomsorgen +2 mkr (FO +-0 och ÄO +2mkr) och IFO -7 mkr. En förhoppning fanns om ett eventuellt förbättrat resultat vid årets slut.

Bokslutet blev cirka 4,5 mkr kronor bättre än senaste prognosen och några förklaringar till det förbättrade resultatet är;

- De nya ärenden som tillkom under hösten inom personlig assistans fick bekräftelse om att uppfylla de kriterier som krävdes för ersättning hos Migrationsverket.
- Ersättning från Migrationsverket godkändes gällande några av de ärenden som fanns inom Individ- och familjeomsorgen.
- Äldre- och funktionshinderomsorgen kom att visa ett bättre resultat än förväntat.

Gemensamt (+0,9)

Kostnaderna för anhörigstöd understeg budgeterat belopp med 0,4 mkr och prestationspengar på nära 0,5 mkr erhölls.

Individ- och familjeomsorg (-5,5 mkr)

IFO lade i tidigt skede under året en prognos som visade ett underskott på 7 mkr. Detta underskott har kommit att variera lite under året men visade sig i bokslutet vara korrekt prognostiserat. Inom äldreomsorgen lades vid budget 2016, en central pott för sjukresor och vakande vid livets slut. Denna kom inte att utnyttjas till fullo och därför omfördelades 1,5 mkr av den potten till IFO vilket gör att bokslutet för IFO slutar på -5,5 mkr.

Större delen av underskottet på IFO beror på ökat behov inom sektorn för skyddat boende, ökade kostnader för familjehemsvård och- öppenvård, samt missbruksvård.

Äldreomsorg (+4,3 mkr).

Inom särskilt boende är budgeten uppdelad i en fast- och en rörlig del. Bemanningen baseras på en fast budget och den rörliga delen består av en central pott för sjukresor- och vak då personer är i livets slutskede. De särskilda boendena har i år lyckats att anpassa sina kostnader till den fasta budgeten samtidigt som den rörliga budgeten har fungerat som stöd.

Lindegårdens nedläggning har gett en besparing till socialnämnden för 2016 om ca 700 tkr. Hänsyn har då tagits till omställningsperiod då ökade kostnader för betalningsansvar har uppstått.

Att särskilt boende visar ett bättre resultat än vad som prognostiserades i delårsrapport 2 beror bland annat på;

- Den centrala sjuk- och vak potten kom ej till användning för mer än 60 procent.
- Vakans inom områdeschef/administrativ personal.
- Avvecklingen av Lindegården har sparat mer pengar än förväntat.
- Hyresintäkter och momsåtersökningar blev högre än beräknat.

Hemtjänsten redovisar ett resultat i balans. Faktiskt utförda timmar och de beviljade timmarna ökade något under vår/sommar och låg sedan på samma nivå in på hösten. Det resursfördelningssystem som infördes i slutet av 2015 har varit en process som kräver tid, rutin och anpassning för att fungera. De områdeschefer som jobbat med detta har sakta men säkert under året lyckats med anpassningen att bemanna efter behov. Hemtjänsten såg länge ut att landa på ett underskott men lyckades efter hårt och gediget arbete från medarbetare och områdeschefer att landa i balans vid bokslutet.

Funktionshinderomsorg (+1,2 mkr)

Personlig assistans fick under hösten nya kostsamma ärenden som gjorde att prognosen såg mindre bra ut. Här rådde osäkerhet gällande huruvida dessa ärenden uppfyllde de kriterier som krävdes för att kunna söka ersättning från Migrationsverket och räknades därför som kostnader. Det stod till slut klart att detta var ärenden som matchade kriterierna och kunde därför återsökas. Överskottet härleds även till ett par andra verksamheter som redovisar ett plusresultat. Detta beror till största delen på lediga platser inom gruppbostäderna.

Hälso- och sjukvård (-1,8 mkr)

Personalkostnader för sjuksköterskor, ökade verksamhetskostnader och rekryteringsproblem är det som förklarar det underskott som HSL visar i årets bokslut. De höga personalkostnaderna kan härledas till introduktionstjänster, överanställning för att ersätta pensionsavgångar, klara sommarledigheter och långa sjukskrivningar. Det är mycket svårt att rekrytera sjuksköterskor och särskilt till vikariat, därför är kostnaden för timvikarier och övertid fortsatt hög.

Medarbetare

Under början av året skickades en medarbetarenkät ut till samtliga tillsvidareanställda medarbetare och de med längre vikariat. Totalt skickades 530 enkäter ut och 405 svarade vilket ger en svarsfrekvens på 76 procent. Den sammanfattande nöjdheten var 77,8 procent jämfört med 2014 års resultat som var 72,5 procent. Nämndens mål på 75 procent är således uppnått. Enkäten har redovisats för arbetslagen och handlingsplaner för uppföljning utarbetats för att kunna följa upp resultatet.

Målet är att sjukfrånvaron ska vara under 6 procent. Förvaltningens sammanlagda sjuktal för alla avdelningar vid årets slut var 8,6 procent vilket är en liten minskning av 2015 års resultat på 8,8 procent (2014 7,6 procent). Högst andel sjukskrivna finns fortsatt inom äldreomsorgen och hälften av alla sjukskrivna räknas som längre då de är sjuka mer än 60 dagar. Förvaltningen har under året genomfört en analys av fjolårets sjuktal och redovisat för nämnden. Förvaltningen arbetar tillsammans med personalavdelningen med insatser för att minska sjukfrånvaron.

Förvaltningen har problem att rekrytera och behålla kompetent personal inom alla avdelningar vilket ger bemanningsbekymmer. De tjänster som annonseras har överlag mindre sökande med adekvat utbildning och de saknar ofta erfarenhet.

Under våren genomfördes personaldialoger inom socialnämndens verksamhetsområde. Syftet med dialogerna var att sprida kunskap om balanserad styrning, socialnämndens fastställda mål för 2016 och kommunens värdegrund. Syftet var också att ge medarbetarna möjlighet att visa vilka mål som känns aktuella att arbeta mer med 2017 och 2018 samt få en bild av vad man anser behöver förändras för att nå en attraktivare arbetsplats.

Process

Förvaltningen arbetar aktivt med förbättrade arbetssätt inom olika områden till exempel teamarbete inom ÄFO och HSL, utvecklingsprojekt för att stärka teamkänslan inom barn- och familjegruppen, ökad samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen och att utveckla NP-team inom funktionshinderomsorgen. Det bedrivs också aktivt arbete för att öka samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen

Inom hemtjänsten har alla grupper under året börjat använda planeringssystemet Kompanion vilket ytterligare säkerställer att vi utför de beviljade insatserna till brukarna men ger också möjligheter att anpassa personalbemanning efter behov. Både hemtjänsten och boendestödet använder också ett system, Intraphone, för tid- och insatsplanering. Förvaltningen har svårigheter att nå upp till målet om andel arbetstid hos brukaren inom både hemtjänst och boendestöd.

Arbete med att utveckla ett ledningssystem i förvaltningen pågår. Ledningssystemet utgår ifrån Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd om ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete (SOSFS 2011:9). Ledningssystemet ska ge stöd för vilka processer och rutiner som behöver tas fram utifrån ett systematiskt arbete med riskanalyser och egenkontroller samt från det som framkommer genom klagomål, synpunkter och lagreglerade rapporteringsskyldigheter.

Sammanfattning

Socialnämnden redovisar ett slutresultat i årsredovisningen för 2016 som visar många positiva steg framåt för måluppfyllelsen inom samtliga perspektiv.

Målen för perspektivet medborgare och samhälle har till stora delar uppfyllts. Vi har en hög grad av nöjdhet inom alla områden och trots besparingsåtgärder behåller vi hög nöjdhet inom de områden vi har mätt under flera år. Arbetet med förebyggande och tidiga insatser och åtgärder för att möta medborgarnas behov har påbörjats, likaså kompetensutveckling för att möta nya och förändrade behov.

Bostadsbrist för utsatta grupper ställer stora krav på kommunens planering av bostäder så att de anpassas till olika målgrupper.

Målen för perspektivet ekonomi har nåtts med hjälp av de tillförda medlen för 2016 och hårt och gediget arbete av budgetansvariga chefer och medarbetare.

Målen för perspektiven medarbetare och process har delar kvar att jobba med och åtgärda. Med de ökade medlen för 2017 kommer även dessa åtgärder att kunna genomföras.

Det kommer vara viktigt att arbeta för att vara en arbetsgivare som erbjuder ett arbete med god arbetsmiljö och hög professionalitet. Det kommer att medföra att Tingsryds kommun har stolta medarbetare med bättre hälsa och bättre möjligheter att rekrytera personal. Det kommer också innebära att vi kan fortsätta leverera tjänster av hög kvalitet och ha en fortsatt ekonomi i balans.

Framtid

Arbetet i team är viktigt för att säkerställa att all omsorg och stöd ges på ett kvalitetssäkert sätt. Samarbetet mellan förvaltningens avdelningar och andra förvaltningar skall utvecklas och teamarbete över professioner och yrkesområden behöver stärkas och struktureras och det arbetet pågår på flera olika plan. Även samarbetet med andra kommuner samt övriga huvudmän såsom sjukhus, vårdcentral, psykiatrin mm. behöver förbättras och struktureras.

Mer avancerad vård och omsorg kommer att ske i hemmen och på kommunens ansvar vilket innebär att kompetenser för att möta detta behöver utvecklas. Det gäller allt från stöd till föräldrar, tidiga insatser till barn i riskzon, bemötande av personer med demens samt rätt vård och omsorg till personer med neuropsykiatriska funktionshinder, psykisk ohälsa och vid palliativ vård.

Samhällets utveckling vad gäller IT-stöd och E-tjänster ställer nya krav på soci-


FOTO: HELÉNE GRYNFARB/SCANDINAV BILDBYRÅ

alförvaltningen och IT-strukturen. Ny teknik finns tillgänglig men behöver börja användas för att möta medborgarens krav. I startgroparna ligger ett test gällande videovårdplanering och anpassade IT-hjälpmedel inom funktionshinderomsorgen.

Även om arbetsmarknaden nu ser ljusare ut är det viktigt att fortsätta i redan uppbyggda strukturer för samverkan. Kommunen har idag tillgång till en rad insatser för att öka sysselsättningen som t ex Vägvalet, Framtid Kronoberg, Matchning Kronoberg och Samordningsförbundet Värend.

Det finns stora utmaningar för att möta behov av olika boendeformer. Ett kommunövergripande ställningstagande kring behovet av alternativa boendeformer för nyanlända, ensamkommande unga vuxna, utsatta grupper, äldre och personer med funktionshinder är nödvändigt.

Arbetet med att alla budgetansvariga skall ha en rimlig budget har arbetats fram och bedöms nu finnas from 2017. Det kommande arbetet handlar om att hålla i och hålla ut samt att skapa en buffert för oväntade utgifter inom alla avdelningar. Rutiner och kompetens inom området ekonomi och verksamhet som byggts upp behöver upprätthållas och utvecklas.

Personalförsörjning är en framtida utmaning för kommunen och socialförvaltning och flertalet yrken inom förvaltningen är svåra eller mycket svåra att rekrytera. Framtiden behöver innehålla åtgärder för att vända synen på yrken inom vård, omsorg och socialtjänst. Samtlig personal inom verksamheterna behöver få känna att de har en rimlig arbetssituation och att de gör ett bra, professionellt och viktigt jobb som uppskattas. Om man i framtiden kan vända trenden och få vård, omsorg och socialtjänst att bli ett yrkesområde med hög status så kommer nöjdheten bland personalen att öka, personalomsättningen och sjukfrånvaron att minska och leveransen av tjänster med kvalitet till medborgaren kommer att kunna säkras.

Socialnämnd			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Intäkt	161 515	114 634	168 546
Kostnad	-433 336	-396 361	-480 645
Årets resultat	**-271 821**	**-281 727**	**-312 099**
Budget	-257 022	-269 198	-311 312
Budgetavvikelse	**-14 799**	**-12 529**	**-787**

Vision 2030

”Trygg omsorg och vård med bästa tillgänglighet och delaktighet.”

Socialnämndens styrkort 2016

	Nämndmål	Kommentar	Mått
MEDBORGARE	Medborgarnas nöjdhet i fokus	• Brukarundersökningar som genomförts under året visar på hög nöjdhet.	Andel som är nöjda/mycket nöjda med sitt särskilda boende Andel som är mycket/ganska nöjda med sin hemtjänst Andel nöjda brukare IFO Andel nöjda brukare FO Andel som är nöjda/mycket nöjda med anhörigstödet som erbjuds
	Medborgaren ska veta vart man ska vända sig vid klagomål och synpunkter och få återkoppling	• Under året inkom totalt 27 klagomål. 16 st. avser äldreomsorg, 6 funktionshinderomsorg, 2 HSL och 3 IFO. Samtliga synpunktslämnare har fått bekräftelse på att synpunkten är mottagen och återkoppling från närmaste chef.	Andel i brukarundersökningen som vet vart man vänder sig vid klagomål och synpunkter Synpunktslämnaren får bekräftelse på att synpunkten är mottagen inom två arbetsdagar Synpunktslämnaren får återkoppling av närmaste chef inom tio arbetsdagar
	Minskat antal vårdare som i genomsnitt besöker en hemtjänstmottagare under 14 dagar	• Målet var 10 st. och resultatet av mätningen visade 14 st.	Antal vårdare som i genomsnitt besöker en hemtjänstmottagare under 14 dagar
	Ökad användning av öppna insatser för barn/unga och familjer	• Under året har användningen av öppna insatser för barn och unga ökat medan antalet familjer i råd och stöd har minskat då det saknats intern behandlare.	Antal barn/ungdomar som har kontakt med Familjefrid/samverkan med ungdomsmottagningen/ ungdomsbehandlare ska öka i förhållande till 2015 Antalet familjer i råd och stöd hos familjebehandlare ska öka i förhållande till 2015
SAMHÄLLE	Ökat resande med kollektivtrafik för brukare	• Resandet har under året ökat.	Antal brukare som åker i kollektivtrafik ska öka i förhållande till 2015
	Aktiviteter i verksamheten	• I verksamheterna pågår aktivt arbete med aktiviteter både i egen regi och i samverkan med frivilliga.	I genomförandeplanerna inom FO ska det framgå vilka aktiviteter den enskilde har på individnivå Varje verksamhetsområde inom FO bjuder in till två samverkansmö-ten med föreningar/studieförbund per år Varje särskilt boende erbjuder fem aktiviteter per vecka i egen regi eller i samverkan med frivilliga Varje särskilt boende bjuder in till två samverkansmöten med föreningar/studieförbund per år Varje område inom äldreomsorgen genomför 43 seniorträffar per år
	Stimulera deltagande i föreningsliv och fritidsaktiviteter för barn och ungdomar i riskzonen	• Under sommaren erbjöds gratis sommaraktiviteter för barn som slog väl ut.	
EKONOMI	God kostnadskontroll och hög prognossäkerhet	• Budgetunderskott: 0,78 mkr • Prognosavvikelse: 1,67 procent • Budgetdisciplin: 75 procent	Prognosavvikelse Budgetavvikelse Budgetdisciplin

	Nämndmål	Kommentar	Mått
MEDARBETARE	Attraktiv arbetsplats med hög känsla av ansvar och delaktighet	• Medarbetarenkäten är genomförd med en sammanfattande nöjdhet på 77,8 procent.	Andel som sammanfattningsvis är nöjda med sitt arbete
	Välutbildad personal med rätt kompetens	• Förvaltningen har svårt att rekrytera medarbetare med formell kompetens inom alla områden.	Andel medarbetare med omvårdnadsutbildning eller motsvarande inom ÄFO Andel medarbetare med specialistutbildning HSL Andel medarbetare med relevant kompetensutveckling vid minst 3 tillfällen under året
	Friska medarbetare	• Sjukfrånvaron är 8,6 procent.	Andel sjukfrånvaro av arbetstiden Andel sjukfrånvaro (1-14 dagar) av arbetstiden
	Rättvisande tillbudsrapportering samt skyndsam hantering	• Tillbud skrivs i verksamheten och det sker en skyndsam hantering. Antalet rapporterade tillbud är 237 och av dessa avsåg 193 hot och våld (2015 166 tillbud varav 102 med hot och våld)	Antal rapporterade tillbud varav antal med hot och våld
PROCESS	Andel arbetstid hos brukaren	• Brukartiden inom hemtjänsten uppgår till 56 procent och målet har varit 62 procent. • Brukartiden inom boendestödet uppgår till 45 procent och målet har varit 50 procent.	Boendestöd Hemtjänst
	Rättvisande rapportering av avvikelser och risker	• Rapportering av avvikelse och risker sker och ansvarig analyserar händelserna och ger förslag till förbättrande åtgärder. Under året rapporterades 468 läkemedelsavvikelser och 183 fallskador. Målet var högst 400 st. läkemedelsavvikelser och högst 60 fallskador.	Antal rapporterade läkemedelsavvikelse Antal rapporterade fallskador
	Vi håller vad vi lovar	• Fyra av sexton klagomål inom äldreomsorgen och ett av sex klagomål inom funktionshinderomsorgen avsåg tjänstegarantierna.	Andel uppfyllda tjänstegarantier
	Ökad samverkan mellan barn- och utbildningsförvaltningen och IFO	• 12 aktiviteter har under året gjorts i samverkan men barn- och utbildningsförvaltningen.	Antal förebyggande gruppaktiviteter i samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen

Uppfylld nivå
Ej uppfylld nivå
Delvis uppfylld nivå
Ingen mätning

Revision

Ett demokratiskt instrument!

Revisorerna är ett kommunaldemokratiskt kontrollinstrument och målet är att ge underlag i ansvarsprövningen. Med resultatet av årets granskningar som grund, prövar revisorerna om styrelse, nämnder och beredningar har fullgjort sitt uppdrag.

Revisorernas bedömning i frågan om ansvarsfrihet lämnas årligen till fullmäktige inför dess prövning och beslut. Fullmäktiges beslut i ansvarsfrihetsfrågan ska motiveras, om det inte är uppenbart obehövligt, d.v.s. när ingen kritisk synpunkt framställts från revisorerna eller fullmäktigeledamöterna.

Uppdrag

Revisorernas arbete regleras i kommunallagens 9 kap. och God revisionssed i kommunal verksamhet. Med god revisionssed menas processer, principer och tillvägagångssätt i granskning och bedömning. Den avser också revisorernas förhållningssätt i uppdraget och till dess förutsättningar.

Revisorernas granskningsuppdrag uttrycks i kommunallagen och här anges att revisorerna årligen ska granska, i den omfattning som följer av god revisionssed, all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. På samma sätt ska vi, genom de av fullmäktige valda lekmannarevisorerna/revisorerna, även granska verksamheten i de kommunala företagen och stiftelserna. Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt sätt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Årets händelser

Under året har revisorerna genomfört följande revisionsprojekt enligt fastställd revisionsplan:

- Granskning av delårsrapport
- Granskning av årsredovisning
- Granskning av barn-och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kvalitetsarbete i grundskolan
- Granskning av krisberedskap
- Granskning av överförmyndarverksamheten
- Granskning av samhällsbyggnadsnämndens styrning och uppföljning

De två sistnämnda granskningarna avser revisionsåret 2016, men fastställs först under inledningen av år 2017.

Revisorerna har på sedvanligt sätt granskat kommunstyrelsens och nämndernas protokoll. Revisorerna har överlämnat revisionsrapporterna till berörda nämnder och kommunstyrelsen med begäran om återredovisning av åtgärder. Revisionsrapporterna har också delgivits kommunfullmäktiges presidium.

Revisorernas processorienterade granskning och deras resultatorienterade arbetssätt innebär att granskningen avslutas först sedan vidtagna och eller planerade åtgärder har redovisats. Sammanträffanden har under året löpande skett med kommunfullmäktiges presidium. Revisorerna har även träffat kommunstyrelsen och samtliga nämnder inom ramen för deras årliga granskning.

Revision			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Intäkt	0	0	0
Kostnad	-678	-728	-741
Årets resultat	**-678**	**-728**	**-741**
Budget	-818	-824	-831
Budgetavvikelse	**140**	**96**	**90**

Jävsnämnden

Jävsnämnden har under 2016 genomfört 7 sammanträden. Totalt har sju myndighetsärenden varit uppe till behandling.

Av dessa är 4 bygglovsärenden, 1 ansökan om tillstånd att hålla djur inom detaljplanelagt område. 2 ärenden gäller yttranden i överklagat ärende. 66 beslut har fattats på delegation.

Uppdrag

Jävsnämnden beslutar i ärenden som rör myndighetsutövning gentemot kommunens egna verksamheter. Det kan t.ex. gälla tillsyn av kommunens egna kök, återvinningscentraler, VA-anläggningar eller om kommunen själv söker bygglov. Enligt praxis beslutar jävsnämnden även i ärenden där kommunen är fastighetsägare. Nämnden består av tre ledamöter.

Årets händelser

Kommunfullmäktige beslutade 2016-06-20, § 122, att förändra den politiska organisationen. Detta innebär att jävsnämnden kommer att upphöra 2018-01-01 då en bygg- och miljönämnd kommer att inrättas. Denna kommer att bli en ren myndighetsnämnd.

Verksamhetens måluppfyllelse

Inget ärende har överklagats och ändrats i högre instans.

Framtid

Jävsnämnden kommer att fortsätta sitt arbete under 2017. Från 2017-01-01 blir bygg- och miljöavdelningen en egen förvaltning. Detta kan komma att innebära vissa förändringar i arbetssättet.

Jävsnämnd			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Intäkt	0	0	0
Kostnad	-68	-55	-49
Årets resultat	**-68**	**-55**	**-49**
Budget	-76	-78	-78
Budgetavvikelse	**8**	**23**	**29**

Räddningstjänsten Östra Kronoberg

Under året har ett antal insatser genomförts, såväl direkta räddningsaktioner som förebyggande arbeten.



Släck-/räddningsbil och hävare, placerade vid brandstationen i Tingsryd, som är en av förbundets totalt femton stationer.

Totalt har förbundets styrkor larmats till 580 (512) händelser. 146 (127) gällde bränder och 138 (121) trafikolyckor. En viktig del för att få ner antalet tillbud är att sprida kunskapen om vikten av att minska risker för brand och att ingripa på ett effektivt sätt. I detta arbete har förbundets tillsyns- och utbildningsverksamhet en betydelsefull roll.

Som följd av minskad organisation har förbundets externa utbildningsverksamhet under hösten legat nere. Förbundsdirektionen fattade i december beslut som medger att den verksamheten återupptas fr.o.m. sommaren 2017.

Uppdrag

Räddningstjänsten Östra Kronoberg, RÖK, bildades 2003 av kommunerna Tingsryd, Lessebo och Uppvidinge. Ansvarsområdet är räddningstjänstverksamhet enligt lagen om skydd mot olyckor i de tre kommunerna och operativt omfattar organisationen 15 stationer och cirka 200 anställda.

Utöver räddningstjänst anger förbundsordningen även att förbundet ska ansvara för beslut och tillsyn enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor.

I processen för beslut om handlingsprogram för innevarande mandatperiod ingick en minskning av förbundets beredskap och ledningsorganisation.

Årets händelser

Ett stort antal bränder i skog och terräng noteras. Dessbättre ingen av större omfattning. Trots att dessa bränder begränsats till som störst ca 5 ha innebär de ett stort uttag av persontimmar.

Antalet larm/händelser enligt samarbetsavtal, IVPA (I Väntan På Ambulans), tecknat med Region Kronoberg har stabiliserats. Vid 67 (70) tillfällen larmades någon av förbundets styrkor för IVPA-händelse.

Verksamhetens måluppfyllelse

Tingsryds kommuns andel till RÖK för verksamhetsåret 2016 var 14 577 tkr vilket gav en budgetavvikelse på 0 tkr. Ser man emellertid till RÖK:s verksamhet, dvs. för verksamheten i alla tre medlemskommuner, slutar årets resultat på ett underskott om ca 470 tkr. De största avvikelserna återfinns inom organisatorisk omställning.

Årets investeringar uppgår till 1,9 mkr där de största objekten är inköp transportfordon, ombyggnad tankbil och motorsprutor, byte av båt, varningsutrustning och hydraulutrustning.

Framtid

Uppvidinge kommun beslutade i december om att begära utträde ur förbundet. Motivet hänförligt till kostnadsfördelning mellan kommunerna. Framtiden ter sig därför osäker. För närvarande löper en uppsägningstid om två år. Om ingen överenskommelse nås och utträdesbegäran kvarstår kommer förbundet att upplösas. Förfarandet sker då genom likvidationsprocess fr.o.m. 2019-01-01.

Räddningstjänsten Östra Kronoberg Tingsryds kommuns andel			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Intäkt	0	0	0
Kostnad	-13 659	-13 964	-14 577
Årets resultat	**-13 659**	**-13 964**	**-14 577**
Budget	-13 659	-13 964	-14 577
Budgetavvikelse	**0**	**0**	**0**

Tingsryds Kommunföretag AB

Verksamhetsåret 2016 har innehållit ett aktivt arbete avseende strukturering och ledning av kommunens dotterbolag inom Tingsryds Kommunföretag AB.

Uppdrag

Tingsryds Kommunföretag AB, TIKAB, har uppdraget att äga och förvalta aktier i Tingsryds kommuns ägda bolag samt att implementera målstyrning. Tillse att ägardirektiv och styrdokument efterlevs samt att övergripande samordna dotterbolagens verksamheter.

Årets händelser

Under året har TIKAB fokuserat på kommunkoncernens gemensamma arbete och struktur. TIKAB har även berett bolagens ärenden till kommunfullmäktige.

Ett viktigt arbete har varit att ta fram affärsplaner samt låne- och borgensramar för bolagen. Utbildning för kommunens styrelser och vd:ar har genomförts.

Verksamhetens måluppfyllelse

Bolagets redovisade resultat efter finansiella poster blev i nivå med förväntat resultat. Redovisat resultat efter skatt är 5 tkr.

Framtid

TIKAB kommer fortsätta sträva efter balans i kommunens finanser samt att bidra till en positiv utveckling av kommunen.

Tingsryds Kommunföretag AB			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Nettoomsättning	0	0	0
Resultat e fin post	-171	-168	-205
Soliditet %	6,9	98,1	99,3
Nettoinvesteringar	0	0	0
Antal anställda	0	0	0



FOTO: ALEXANDER MAHMOUD.

Tingsryds Energi AB

Rekord i värmeproduktionen trots varmare väder än normalt.



Värmeverket i Tingsryd.

Efter de senaste årens utbyggnader av fjärrvärmenätet och lite mindre varmt väder har leveranserna nu ökat till en rekordnivå för Teab. Intrimning av den nya biopannan är klar och nu fortsätter vi med att optimera samkörningen av hela anläggningen.Samtidigt fortsätter förtätningen av fjärrvärmenätet.

Uppdrag

Bolagets uppdrag är att leverera fjärrvärme med hög leveranssäkerhet till konkurrenskraftiga priser samt att främja utbyggnaden av bredbandsnätet inom ramen för delägarskapet i Wexnet.

Årets händelser

Likt förra året har 2016 varit varmare än normalt. I Tingsryd har ett mindre utbyggnadsprojekt genomförts utmed Strömgatan. Några större förbrukare har anslutits bl a Börjes Hästsport, Holtab:s nya måleri och ett flerbostadshus utmed Tingsgatan. Därutöver har det befintliga nätet förtätats med ett antal mindre förbrukare.

Den nya biobränslepannan har varit i full drift sedan november 2015. Förutom diverse injusteringar har anläggningen fungerat i stort sett utan problem.

Efter intrimning av den nya biopannan fortsätter vi nu med att optimera samkörningen med rökgaskondensorn och den gamla pannan. Vi är nöjda med projektets genomförande, såväl kostnadsramar som tidsramar har följts. Vi kan nu uppnå vårt miljömål, att basera vår produktion på förnyelsebara bränslen från lokala leverantörer.

Bredbandsutbyggnaden fortsätter att utvecklas väl. Ytterligare 288 kunder har anslutits under 2016. På nationell nivå har nya, mer ambitiösa målsättningar antagits både vad gäller utbyggnadstakt och kapacitet.

En samordnare arbetar sedan årsskiftet med bredbandsutbyggnaden, som länk, mellan de parter som är involverade, kommunen, Teab, bredbandsföreningar, Wexnet m fl.

För att nå kommunens nuvarande mål krävs ägartillskott om totalt cirka 15 mkr, varav 3 mkr utbetalats under 2016 till Wexnet för utbyggnader av stamnätet.

Verksamhetens måluppfyllelse

Våra fjärrvärmetaxor ligger under medel för riket. I jämförelse med andra fjärrvärmeföretag i vårt närområde är vi också konkurrenskraftiga.

Ökad fjärrvärmeförsäljning tillsammans med lägre räntekostnader har inte kompenserat för ökande kostnader för inköpt energi, ökade avskrivningar på den nya pannan samt för planerade åtgärder i värmproduktionen i Tingsryd. Högre intäkter av engångskaraktär medför dock att årets resultat ligger i nivå med föregående år.

För bredbandsverksamheten kompenserar negativa upplåningsräntor för lägre ränteintäkter från Wexnet till följd av fallande statslåneräntor. Wexnet planerar för att genomföra en satsning på kommunens tätorter under de närmaste åren, med början i Ryd och Linneryd under 2017. Samtidigt fortsätter kompletteringen av stamnätet.

Framtid

Driften av värmeanläggningen i Tingsryd har fungerat väl under många år med låga underhållskostnader. Successivt ökar nu behovet av mer kostnadskrävande underhållsåtgärder.

De närmaste årens utbyggnad av fjärrvärmenätet planeras i huvudsak ske inom redan etablerade fjärrvärmeområden. Vi är väl rustade att möta de kostnadsökningar som vi ser framöver.

De nationella målsättningarna för tillgänglighet till bredband utgör en utmaning för samtliga parter att samverka, för att dessa ska kunna förverkligas.

Tingsryds Energi AB			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Nettoomsättning	22 300	21823	23 929
Resultat e fin post	4 136	3 365	3 379
Soliditet %	37,4	37,6	38,0
Nettoinvesteringar	1 617	14 072	3 937
Antal anställda	3,8	3,8	3,8

Tingsryds Utveckling & Fastighets AB

Verksamhetsåret 2016 har i första hand inneburit förvaltning av befintligt fastighetsbestånd.



TUFAB:s kontorslokaler på Tingsryds företagscenter (travbanan).

Under året har inga fastigheter avyttrats eller förvärvats och bolagets sammanlagda fastighetsinnehav är oförändrad cirka 71 000 m^2 . Förhandlingar med en hyresgäst om att avyttra en fastighet har förts och hyresgästen avser att under 2017 förvärva sin fastighet.

Ett systematiskt arbete med att få bättre kontroll på fastigheterna ur förvaltningsperspektiv har påbörjats. Detta innebär bl.a. att varje fastighet ska ha underhållsplaner, bättre kontroll på avtal och ett bättre arbete kring ekonomiska rutiner.

Uppdrag

Enligt ägardirektiven ska bolaget utgöra en viktig aktör för att verkställa kommunens näringslivspolitik och inom ramen för sin verksamhet medverka till att göra Tingsryds kommun till en attraktiv kommun att driva näringsverksamhet i genom att förvärva, avyttra, äga, bebygga, förvalta, utveckla och hyra ut fastigheter.

Fastighetsverksamheten ska i första hand fokuseras på lokaler för nystartade, nyetablerade och växande företag. Verksamhetsidén ska bygga på att fastigheterna omsätts och att hyresgästerna eller annan aktör därmed övertar ägandet av fastigheten inom rimlig tid. Hyresavtal ska konstrueras så att denna strategi stöds.

Specifikt ska bolaget även medverka till att stimulera till företagande och tillväxt i hela kommunen, medverka till att utveckla nya klustermiljöer, medverka i framtagande och verkställande av kommunens planer, policys och strategier såsom näringslivsprogram och översiktsplan.

Under året har strategiska diskussioner om bolagets fortsatta inriktning avseende organisation, ägardirektiv, styrning och fastighetsinnehav förts. De strategiska diskussionerna har inte kunnat slutföras pga. den omorganisation som pågår avseende både politisk organisation och tjänstemannaorganisationen.

Årets händelser

Under året har ett stort projekt avseende energibesparing och underhållsåtgärder sjösatts för fastigheten Konga Bruk. Projektet förväntas pågå under större delen av 2017 med målet att kraftigt förbättra totalekonomin för fastigheten. Under året har också ett nytt avtal med hyresgästen Konga Måleri tecknats för fem år, vilket borgar för en positiv utveckling i fastigheten.

En genomgång av alla hyresavtal och andra större avtal har gjorts, vilket inneburit att bolaget både minskar sina kostnader och ökar intäkter enbart genom bättre avtalsuppfyllelse.

Verksamhetens måluppfyllelse

Resultatet för företaget uppgick till 2 249 tkr före bokslutsdispositioner och skatter. Detta är ett resultat som i förhållande till tidigare år är mycket bra, vilket gör att soliditeten förbättras.

I det näringslivsutvecklande uppdraget har bolaget arbetat aktivt med att möjliggöra för utvecklingen av flera befintliga hyresgäster, samt (genom Tingsryds Industristiftelse) påbörjat arbetet med ett företagshotell riktat mot tjänsteföretag.

Framtid

TUFAB kommer fortsätta sträva efter att bidra till en positiv utveckling av kommunens näringsliv. Inom den närmsta tiden kommer det vara av stor vikt att försöka etablera nya företag till Konga Bruk.

Bolaget kommer att fortsätta att arbeta aktivt med att avyttra vissa fastigheter. I dagsläget har cirka 500 personer sysselsättning i de olika lokalerna som ägs av TUFAB. Det strategiska arbetet med att få bättre ekonomisk styrning i bolaget kommer också att fortsätta.

Tingsryds Utveckling & Fastighets AB			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Nettoomsättning	22 290	24 143	24 228
Resultat e fin post	487	192	2 249
Soliditet % (10 %)	1,9	2,1	3,1
Direktavkastn % (6%)	7,2	7,1	7,9
Anläggningstillgångar	194 086	187 269	179 812
Nettoinvesteringar	18 733	1 712	146

Tingsrydsbostäder AB

År 2016 - fokus på förvaltning av bolagets egna och kommunens fastigheter och inköpa av mark för nybyggnation.

Merparten av företagets resurser har lagts på förvaltningsuppdraget och de utredningar och projekt som initierats av vår uppdragsgivare, Tingsryds kommun.

Under året har en ökning av aktiekapitalet skett med 20 mkr genom ett ägartillskott från moderbolaget Tingsryds kommunföretag AB.

Långsiktig strategi för att bibehålla en hög utnyttjandegrad i den egna förvaltningen har utfallit bra under året.

Uppdrag

Tingsrydsbostäder AB:s uppdrag är att inom Tingsryds kommun förvärva, försälja, äga, bebygga och förvalta fastigheter och byggnader i vilka huvudsakligen bostadslägenheter upplåts med hyresrätt.

Årets händelser

Försäljning av förvaltningstjänster till Tingsryds kommun för förvaltningen av kommunens fastighetsbestånd. Tingsrydsbostäder har också sålt förvaltningstjänster till systerbolaget Tufab.

Under året har projektledning av ombyggnadsprojekt och energisparprojekt inom Tingsryds kommun varit en prioriterad fråga. En mångårig underhållsplan för Tingsryd kommuns fastigheter har tagits fram.

En utveckling av Tingsrydsbostäder AB:s befintliga fastighetsdatasystem har fortsatt och är beräknat att slutföras under 2017. Detta ska underlätta arbetet för fastighetsskötarna samt öka servicenivån.

Under året har en ökning av aktiekapitalet skett med 20 mkr genom ett ägartillskott från moderbolaget Tingsryds kommunföretag AB. Ägartillskottet har skett för att skapa möjligheter för nybyggnation av lägenheter i Tingsryds kommun.

Köp av fastigheterna Östrabo 11, Tingsryd och Örnen 18, Tingsryd har skett under året. Fastigheterna har centrala lägen i Tingsryd och fastigheterna har köpts in för att möjliggöra nybyggnation av lägenheter centralt i Tingsryd.

Arbetet med att avveckla stiftelsen för att bilda ett gemensamt företag med Tingsrydsbostäder AB har fortsatt under året.

Företagets måluppfyllelse

Resultatet för företaget uppgick till 829 tkr före bokslutsdispositioner och skatter. Tingsrydsbostäders vakansgrad uppgick under året till 0,1 procent. Företagets sjukfrånvaro är 1,5 procent. Företagets soliditet är idag på 36,8 procent.

Framtid

Tingsrydsbostäder planerar för nybyggnation av nya lägenheter i Tingsryd med centrala lägen. Fortsatt projektledning av kommunens ombyggnadsprojekt. Slutföra ombyggnation av Tingsgården till ytterligare två avdelningar förskola. Företaget kommer att fortsätta arbeta för ett samgående med Stiftelsen Tingsrydsbostäder.

Tingsrydsbostäder AB			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Nettoomsättning	14 086	15 876	18 977
Resultat e fin post	375	680	829
Soliditet %	9,0	14,0	36,8
Nettoinvesteringar	6 287	11 685	2 392
Antal anställda	21	21	22



Tingsryds Industristiftelse

Minskning av fastighetsbeståndet – Tingsryds Industristiftelse är under avveckling men fram till dess genomförs en rad nödvändiga underhåll.

Under året har fastigheten Möllekulla 1:194 avyttrats. Den tidigare hyresgästen, Agrippa Manufactoring AB har köpt fastigheten.

Uppdrag

Tingsryds Industristiftelse har som ändamål att inom Tingsryds kommun förvärva och förvalta fastigheter samt att i förekommande fall uppföra industribyggnader i arbetsfrämjande syfte.

Årets händelser

Fastigheten Tingsryd 4:95, Tingsrydstravet, är den fastighet som mest arbete lagts på under året. Underhållsåtgärder för att kunna driftsätta travbanan samt ombyggnad av administrationsbyggnaden för att kunna husera nya hyresgäster och ett företagshotell har gjorts.

Efter försäljningen av fastigheten Möllekulla 1:194, uppgår fastighetsinnehavet till cirka 11 500 m^2. Fastigheternas taxeringsvärde är 7 296 tkr (7 296 tkr). Samtliga fastigheter har under året varit försäkrade i försäkringsbolaget Kommunassurans Syd AB.

I nuläget finns totalt cirka 600 m^2 outhyrd lokalyta, fördelat på fastigheterna Ryd 1:145 och Tingsryd 4:95. I övrigt är samtliga lokaler uthyrda.





Kontorslokaler och mötesytor i företagshotellet på travbanan, Tingsryd.

Verksamhetens måluppfyllelse

Tingsryds Industristiftelse är under avveckling men fram till dess genomförs ett nödvändigt underhållsarbete på fastigheterna.

Årets kostnader för underhållsåtgärder uppgår till 1 098 tkr (505 tkr). Stiftelsen redovisar ett resultat efter finansiella poster på -219 tkr (666 tkr).

Framtid

I samband med kommunens koncernbildning beslutades det att Tingsryds Industristiftelse ska avvecklas succesivt. Samtliga fastigheter kommer på sikt genom fastighetsreglering att överföras till Tingsryds Utveckling och Fastighets AB.

Tingsryds Industristiftelse			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Nettoomsättning	4 941	4 548	5 235
Resultat e fin post	1 169	666	-219
Soliditet %	27	25	30
Direktavkastn %	22,6	8,6	8,2
Balansomslutning	12 975	23 911	19 572
Nettoinvesteringar	250	11 474	1 141



Tingsrydstravet

Stiftelsen Tingsrydsbostäder

Året som gått kännetecknas av en låg nivå på outhyrt och stor efterfrågan på lägenheter i hela kommunen.



Bygdegårdsvägen, Rävemåla

Under året har företaget byggt om 12 st. lägenheter på Storgatan 12 D Ryd till nya lägenheter. Inflyttningen i de nya lägenheterna påbörjades den 1 oktober.

Det allt äldre fastighetsbeståndet kräver stora underhållsinsatser och förbättring av tak, fasader och fönster.

Företagets ekonomi har också påverkats positivt av de otroligt låga räntorna som är just nu. Även under 2016 har arbetet med att energieffektivisera våra fastigheter fortsatt, i enlighet med SABO:s Skåneinitiativ. Sedan 2007 har Tingsrydsbostäder minskat energiförbrukningen med 23,9 procent.



Växjövägen, Tingsryd

Uppdrag

Stiftelsen Tingsrydsbostäder är ett allmännyttigt bostadsföretag vars uppdrag är att verka för en god bostadsförsörjning, att förvärva och förvalta fastigheter inom Tingsryds kommun. Tingsrydsbostäder äger och förvaltar 1 069 bostäder och 32 lokaler i kommunen.

Årets händelser

Storgatan 12D i Ryd har totalrenoverats, bl.a. nya underhållsfria 3-glasfönster och balkongfronter. Alla ytskikt, väggar och golv har renoverats, ny köksinredning installerats samt helrenovering av wc/dusch. Nya vitvaror i kök och alla lägenheter har fått en egen tvättmaskin/ torktumlare. Elinstallationer och varm- och kallvattenrör är utbytta. Säkerhetsdörrar i entréerna. Alla dörrar och belysning är bytt i källarvåning. Lägenheterna är även förberedda för framtida fiberinstallation.

Solcellsanläggning har installerats på Hantverksgatan 6 i Ryd. Levererar el bl.a. till kyl- och ventilationsanläggning. Två nya anläggningar inplanerade 2017.

Andviksvägen i Linneryd och Bygdegårdsvägen i Rävemåla har genomgått renovering, fasaderna har fått underhållsfria skivor och tilläggsisolering har skett på väggar och vindar. Nya underhållsfria 3-glasfönster är monterade. Takbeklädnad är bytt. Vindarna har även brandsektionerats. Nya uteplatser till lägenheterna.

Tre fastigheter, Krokvägen i Konga, delar av Väduren och Minkvägen i Tingsryd har robotklippare för klippning av gräsmattor.

Arbetet med att avveckla stiftelsen för att bilda ett gemensamt företag med Tingsrydsbostäder AB har fortsatt under året.

Företagets måluppfyllelse

Resultatet för företaget uppgick till 3 904 tkr före bokslutsdispositioner och skatter. Tingsrydsbostäders vakansgrad uppgick under året till 0,9 procent vilket är en historiskt låg nivå. Företaget har en sjukfrånvaro på 3,1 procent. Soliditeten ligger på ca 13,3 procent för året vilket är något över målet.

Framtid

Under 2017 ska Tingsrydsbostäder färdigställ åtta nya lägenheter i Väckelsång.

Tingsrydsbostäder kommer även i framtiden att fokusera på energieffektivisering och omtanke om miljön. Under 2017 kommer projektet med att införa systematiskt hyressättningssystem att slutföras. Fokus kommer också att ligga i att öka tryggheten och säkerheten i våra bostadsområden. Tingsrydsbostäder kommer att fortsätta renovera och bygga om de äldre fastigheterna.

Företaget fortsätter att fokusera på sociala frågor och personalen är en mycket viktig resurs för företagets fortsatta utveckling.

Stiftelsen Tingsrydsbostäder			
Ekonomi (tkr)	2014	2015	2016
Nettoomsättning	66 618	70 641	69 241
Resultat e fin post	3 896	6 296	3 904
Soliditet %	11,1	12,5	13,3
Nettoinvesteringar	12 520	15 746	16 971
Antal anställda	22	22	22



FOTO: ALEXANDER MAHMOUD.

RÄKENSKAPER

Finansiell analys

I den finansiella analysen ges en fördjupad bild av kommunens ekonomiska utveckling och ställning. Analysen är tillsammans med räkenskaperna en del av årsredovisningens förvaltningsberättelse och innehåller bland annat balanskravsutredning, samlad investeringsredovisning samt beskrivning och utvärdering av ekonomisk utveckling och ställning. Dessa uppgifter är ett krav i lagen om kommunal redovisning.

Den finansiella analysen i årsredovisningen bygger på fyra aspekter som är viktiga ur ett finansiellt perspektiv:

- Finansiellt resultat
- Kapacitetsutvecklingen
- Riskförhållanden
- Kontroll över den finansiella utvecklingen

Dessa fyra aspekter, som benämns Resultat och kapacitet respektive Risk och kontroll, utgör hörnstenar i beskrivningen av kommunens finansiella ställning.

SÄRSKILDA UPPLYSNINGAR

Extra stöd från regeringen

Regeringen beslutade i december månad 2015 att utbetala 8,3 Mdr till kommunerna som ett extra stöd med anledning av den då rådande flyktingsituationen. Stödet, som klassificeras som ett generellt statsbidrag, utbetalades i december 2015 och fick enligt regeringsbeslutet användas under 2015 och 2016.

För Tingsryds kommun uppgick det utbetalda stödet till 23,5 mkr. Intäkten har redovisningsmässigt hanterats i enlighet med yttrande från Rådet för kommunal redovisning, vilket innebär att 1,8 mkr ingick som intäkt i 2015 års resultat, medan resterande del, 21,7 mkr, redovisas som en intäkt i 2016 års resultaträkning.

Regering och riksdag har under året fattat beslut om de s k välfärdsmiljarderna till kommuner och landsting. Detta innebär att permanenta höjda generella statsbidrag lämnas till sektorn från och med 2017. Bidragen fördelas dels efter flyktingmottagande och dels efter invånarantal. Den flyktingrelaterade delen minskas successivt och från och med år 2021 sker fördelningen helt och hållet utifrån kommunernas invånarantal. För Tingsryds kommun innebär detta höjda statsbidrag om ca 17 mkr år 2017 som successivt sjunker till nivån 8-9 mkr per år från och med år 2021.

Aktieägartillskott

Efter beslut i kommunfullmäktige i oktober har kommunen lämnat aktieägartillskott om 20 mkr till det helägda moderbolaget Tingsryds Kommunföretag AB (Tikab). Tikab har därefter enligt uppdrag lämnat motsvarande aktieägartillskott till Tingsrydsbostäder AB (TBAB). Ägartillskottet syftar till att möjliggöra expansion i bolaget i form av nybyggnation av bostäder i enlighet med fastställda kommunövergripande mål i budget 2017.

I oktober månad godkände kommunfullmäktige att Tingsryds Energi AB (Teab) får lämna aktieägartillskott om max 15 mkr till Wexnet AB fram till år 2020. Ägartillskotten syftar till att möjliggöra expansion i bolaget genom utbyggnad av fiberstamnät på landsbygden i enlighet med fastställda kommunövergripande mål i budget 2017. Teab har under 2016 utbetalat 3 mkr i aktieägartillskott till Wexnet AB.

Uppdraget Hållbar ekonomi

Politiska beslut om hållbar ekonomi del 1 fattades i oktober 2015 i samband med fullmäktiges beslut om budget 2016. Besluten innebar kostnadsminskningar om -5,5 mkr i 2016 års budget (med tillkommande helårseffekt ytterligare -0,7 mkr i budget 2017).

För hållbar ekonomi del 2 fattades politiska beslut i april 2016. Besluten innebär budgetmässiga kostnadsminskningar om ca -6,7 mkr i 2017 års budget, samtidigt som 1,7 mkr ska återföras som permanenta budgetanslag för kvalitetsutveckling av verksamheterna. Nettoeffekten i budget 2017 är således bedömd till -5,0 mkr.

Politiska beslut om hållbar ekonomi del 3 fattades av fullmäktige i juni månad. Besluten innebär dels kostnadsminskningar om ca -4,1 mkr (när full kostnadseffekt uppnåtts år 2019) och dels kostnadsökningar/budgetsatsningar om ca 4 mkr. Den långsiktiga nettoeffekten i resultatbudgeten utifrån besluten i hållbar ekonomi del 3 beräknas således bli ca 0 mkr.

Verkställande av besluten sker löpande, varvid några delar har genomförts och andra delar kommer att genomföras framöver. Under 2016 har bland annat besluten om strukturförändringar i äldreomsorgen och biblioteksverksamheten genomförts, vilket bland annat inneburit att ett äldreboende och fyra filialbibliotek avvecklats under året.

RESULTAT OCH KAPACITET

Resultat

	2012	2013	2014	2015	2016
Årets resultat, mkr	12,5	6,1	3,9	-5,9	36,4
Årets resultat exkl jämförelsestörande poster, mkr	-0,1	3,8	3,9	-8,4	36,4
Årets resultat i % av skatteintäkter och utjämning	2,0	1,0	0,6	-0,9	5,1

Årets resultat uppgick till +36,4 mkr, vilket motsvarar 5,1% av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Den förhållandevis höga resultatnivån innebär att fullmäktiges mål för resultatnivån (2%) har uppfyllts med god marginal för året 2016.

Det redovisade resultatet innebär en kraftig resultatförbättring jämfört med 2015, då årets resultat var -5,9 mkr. Förbättringen beror i första hand på de extra statsbidragen (+21,7 mkr) samt en i övrigt mycket god skatteintäktsutveckling. Även beslut i uppdraget Hållbar ekonomi har till viss del bidragit till den förbättrade resultatnivån.

Resultat exklusive de extra statsbidragen om 21,7 mkr uppgår till 14,7 mkr. Detta motsvarar fullmäktiges mål om 2 procent och innebär således att målet har uppnåtts även utan de extra statsbidragen.

Resultatet innebär vidare att förra årets underskott enligt balanskravsreglerna har återställts med god marginal. Mer information om detta redovisas nedan under rubriken Balanskravsutredning.

2016 års resultat innehåller inga poster som bedömts som jämförelsestörande poster.

Balanskravsutredning

mkr	2012	2013	2014	2015	2016
Årets balanskravsresultat					
Årets resultat enl resultaträkning	12,5	6,1	3,9	-5,9	36,4
Reducering av samtliga reavinster	-1,6	-1,7	-0,3	-4,5	-0,2
Årets balanskravsresultat	**10,9**	**4,4**	**3,6**	**-10,4**	**36,2**
Ackumulerade balanskravsresultat					
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,4
Årets balanskravresultat	10,9	4,4	3,6	-10,4	36,2
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-10,4**	**0,0**

Vid beräkning av resultatet enligt kommunallagens s k balanskrav ska justering göras för bland annat rearesultat vid försäljning av tillgångar. Kommunen har under 2016 haft reavinster på 0,2 mkr. Årets balanskravsresultat uppgår därmed till +36,2 mkr, vilket innebär att balanskravet har uppfyllts för redovisningsåret 2016.

Resultatet innebär vidare att 2015 års negativa balanskravsresultat om -10,4 mkr har återställts med god marginal. Lagstiftningens regler om återställande inom tre år har därmed uppfyllts och inget gammalt underskott följer med till 2017.

Intäkts- och kostnadsutveckling

	2012	2013	2014	2015	2016
Skatteintäktsutveckling, mkr	5,3	19,0	9,1	6,2	55,1
Skatteintäktsutveckling, %	0,9	3,1	1,4	1,0	8,4
Nettokostnadsutveckling, mkr	13,0	15,3	9,9	17,0	11,2
Nettokostnadsutveckling, %	2,1	2,5	1,6	2,6	1,7
Nettoförändring, mkr	-7,7	3,7	-0,8	-10,8	43,9
Nettoförändring, %-enheter	-1,2	0,6	-0,2	-1,6	6,7

Årets skatteintäkter (inkl utjämning) uppgick till 709,7 mkr, vilket innebär en ökning med hela 55 mkr jämfört med förra året. Detta innebär en extremt stark intäktsutveckling jämfört med normalt. Under åren 2012-2015 har ökningstakten varierat mellan 5-19 mkr per år och i genomsnitt varit ca 10 mkr per år. Av årets ökning på 55 mkr förklaras 22 mkr av det extra statsbidraget. Resterande del är hänförlig till den mycket goda skatteunderlagsutvecklingen i riket.

Verksamhetens nettokostnader uppgick till 674,3 mkr, vilket motsvarar en ökning med ca 11 mkr jämfört med förra året. Under åren 2012-2015 har ökningstakten varierat mellan 10-17 mkr per år och i genomsnitt varit ca 14 mkr per år.

Utifrån ovanstående analys kan konstateras att den kraftiga resultatförbättringen kan hänföras till ökade skatteintäkter och en förhållandevis oförändrad nettokostnadsnivå.

Vad gäller verksamhetens bruttointäkter och bruttokostnader syns en kraftig ökning jämfört med föregående år. Bruttointäkterna har ökat med 70 mkr (35 procent), medan bruttokostnaderna ökat med ca 78 mkr (9 procent). De ökade bruttosiffrorna förklaras i första hand av de ökade volymerna i flyktingverksamheten, för vilken ersättning erhålls från Migrationsverket.

Finansiella poster

	2012	2013	2014	2015	2016
Finansiella intäkter	4,0	3,5	2,9	2,2	4,4
Finansiella kostnader	3,5	3,0	1,5	2,1	3,4
Finansnetto	**0,5**	**0,5**	**1,4**	**0,1**	**1,0**

2016 års finansnetto uppgick till +1,0 mkr, vilket innebär en förbättrad nivå jämfört med 2015. Som framgår i tabellen så har både finansiella intäkter och finansiella kostnader ökat under året.

De finansiella intäkterna har ökat från 2,2 mkr till 4,4 mkr. Ökningen förklaras i första hand av erhållen överskottsutdelning från Kommuninvest som efter 2015 års särskilda medlemsinsats nu kan behållas av kommunen utan återföring av kapitalinsats. Även den höjda borgensavgiften för kommunens bolag och stiftelser har bidragit till de ökade finansiella intäkterna.

Att de finansiella kostnaderna i resultaträkningen har ökat förklaras av att ingen aktivering av byggränta har gjorts under 2016, då inga större byggnationer har pågått under året. År 2015 belastade ränteutgifter om 2,0 mkr anläggningstillgångarna (investeringarna) istället för resultaträkningen. Vid en jämförelse av ränteutgifterna mellan åren kan konstateras att de har minskat från 4,0 mkr år 2015 till 3,4 mkr år 2016. Minskningen förklaras av minskad låneskuld och lägre genomsnittlig räntenivå för lånen.

Investeringar

	2012	2013	2014	2015	2016
Nettoinvesteringar, mkr	26,6	79,0	121,5	68,8	23,5
Självfinansieringsgrad, %	155	44	26	40	311
Investeringar/avskrivningar, %	93	276	429	207	64

Årets nettoinvesteringar uppgick till 23,5 mkr, vilket är en förhållandevis låg nivå sett till både kommunens storlek och historiskt. Investeringsbudgeten för 2016 uppgick till 35,7 mkr. Således förbrukades endast 66% av budgeten.

Den låga investeringsnivån innebär att det långsiktiga målet om självfinansiering av investeringarna har uppnåtts med god marginal för året 2016. Självfinansieringsgraden uppgår till hela 311 procent, vilket innebär att summan av årets resultat plus avskrivningar blev

ca tre gånger högre än årets investeringar. Under åren 2012-2015 har självfinansieringsgraden legat på nivån 25-45 procent och det kräver fortsatta överskott i resultaträkningen i kombination med begränsade investeringsnivåer för att i efterhand finansiera de senaste årens investeringar med egna medel (genom amorteringar).

Den budgeterade investeringsnivån framöver är ca 35-40 mkr per år, vilket motsvarar nivån på kommunens årliga avskrivningar. Budgeterade överskott i resultaträkningen planeras således att användas till amortering av låneskulden. Det är på sikt sannolikt inte hållbart att ha en investeringsnivå som avviker alltför mycket från den budgeterade nivån. För låga investeringar skulle sannolikt bygga upp en skuld för framtiden i form av underhålls- och reinvesteringsbehov och för höga investeringar skulle försvåra en minskning av låneskulden.

Årets avskrivningskostnader har ökat med 3,4 mkr till 36,6 mkr. Ökningen beror på att avskrivningskostnaderna för nybyggda äldreboendet Örnen har slagit igenom med full helårseffekt år 2016.

Soliditet

	2012	2013	2014	2015	2016
Soliditet enligt balansräkning	57	55	49	45	47
Förändring tillgångar, %	4	6	14	9	15
Förändring eget kapital, %	4	2	1	1	11
Soliditet inkl samtliga pensionsförpliktelser, %	7	4	5	7	12

Soliditeten (enligt balansräkningen) har under året ökat från 45 procent till 47 procent, d v s en ökning med två procentenheter. Ökningen förklaras av den låga investeringsnivån i kombination med den höga resultatnivån, vilket bland annat möjliggjort viss amortering av låneskulden. Det är positivt att soliditet efter många års minskning nu vänder uppåt igen. Det kan dock konstateras att det är lång väg tillbaka till den soliditetsnivå som var 2012.

Soliditeten räknad inklusive samtliga pensionsåtaganden uppgår till 12 procent, vilket innebär en förstärkning med drygt 5 procentenheter från förra året. Förbättringen förklaras i huvudsak av, förutom ovan nämnda orsaker, även av att ansvarsförbindelsen för pensionsåtagandena minskat under året p g a pensionsutbetalningar.

Skuldsättning

	2012	2013	2014	2015	2016
Låneskuld, mkr	105,0	105,0	170,0	200,0	185,0
Genomsn vägd ränta 31 dec, %	3,17	3,09	2,72	1,82	1,57
Antal kreditgivare	1	1	1	1	1

Som nämnts tidigare har amortering om 15 mkr genomförts under året. Kommunens låneskuld uppgår därmed till 185 mkr vid utgången av 2016.

Av låneportföljens 185 mkr har 145 mkr (eller 78 procent) fast ränta med olika löptid 0-7 år, medan 40 mkr (eller 18 procent) har rörlig ränta. Genomsnittlig vägd ränta var vid årsskiftet 1,57 procent, vilket är 0,25 procentenheter lägre än förra året då motsvarande ränta var 1,82 procent. Samtliga lån i låneportföljen var vid årsskiftet placerade hos Kommuninvest AB.

En mer utförlig redovisning av finansverksamheten återfinns längre fram i årsredovisningen.

RISK OCH KONTROLL

Kassaflöde och likviditet

	2012	2013	2014	2015	2016
Likvida medel, mkr	84,9	76,5	38,7	75,9	79,4
Kassalikviditet % exkl sem	138	103	87	90	98

Årets kassaflöde uppgick till +3,5 mkr. Kassaflödet från det höga resultatet har i första hand använts till investeringar, amortering och aktieägartillskott. Att de likvida medlen inte ökat mer beror bland annat på att kommunens fordran hos migrationsverket ökat under året på grund av ökad eftersläpning av utbetalningar av återsökta kostnader. Vid årsskiftet uppgick kommunens fordran hos migrationsverket till 48,9 mkr, vilket innebär en ökning med 30,4 mkr sedan förra årsskiftet.

De likvida medlen uppgick till 79,4 mkr vid årsskiftet (75,9 mkr), varav 23,2 mkr (16,4 mkr) utgör skuld till kommunens koncernbolag avseende del i koncernkonto. Bolagens del i koncernkontot har således ökat med ca 7 mkr.

Kassalikviditeten (exkl semesterlöneskuld) uppgick vid årets utgång till 98 procent, vilket innebär en liten ökning jämfört med förra året, då kassalikviditeten var 90 procent.

Borgensåtaganden

mkr	2012	2013	2014	2015	2016
Egna bolag och stiftelser	525,9	552,0	533,9	545,1	547,8
Föreningar	5,3	7,2	5,9	1,9	4,0
Egna hem	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa	**531,4**	**559,4**	**540,0**	**547,2**	**552,0**

Kommunens totala borgensåtaganden har ökat med ca 5 mkr sedan förra årsskiftet.

Borgen till de kommunala företagen har ökat med knappt 3 mkr, medan borgensåtagandet för föreningar har ökat med drygt 2 mkr. Det sistnämnda avser borgen för Tingsryds AIF, som beviljades ny borgen om 2,5 mkr i januari 2016. Av denna återstår 2,2 mkr vid årsskiftet med en återstående betalningstid på 6 år.

Pensionsförpliktelser

mkr	2012	2013	2014	2015	2016
Pensionsavsättning i BR	2,7	5,4	5,1	7,8	7,7
Ansvarsförbindelse tidigare pensionssystem (före 1998)	308,2	329,8	322,9	308,3	294,7
Summa	**310,9**	**335,2**	**328,0**	**316,1**	**302,4**

De totala pensionsåtagandena uppgick vid årsskiftet till 302 mkr, vilket innebär en minskning med 14 mkr jämfört med förra året. Minskningen förklaras av årets pensionsutbetalningar. Prognosen visar att pensionsåtagandet kommer att fortsätta minska med ca 5-7 mkr per år de närmaste fem åren (vid oförändrad ränta i skuldberäkningen).

Budgetföljsamhet

mkr	2012	2013	2014	2015	2016
Budgeterat resultat	**6,8**	**5,9**	**8,6**	**5,1**	**3,8**
Avvikelse mot budget:					
Kommunstyrelsen centr medel	3,6	8,3	4,4	4,6	0,7
Kommunstyrelsen (KLF)	1,6	1,9	1,9	0,6	2,0
Samhällsbyggnadsnämnd	-1,6	-1,5	1,0	2,3	2,7
Kultur- och fritidsnämnd	0,1	0,1	0,5	-	-
Barn- och utbildningsnämnd	4,2	2,7	0,6	-0,3	2,6
Socialnämnd	-11,8	-14,8	-12,5	-13,5	-0,8
Taxefinansierad verksamhet	-0,4	-0,4	2,0	1,6	-1,0
Skatteintäkter	-2,3	2,1	-2,0	-0,6	24,8
Finansnetto	1,6	1,7	2,8	4,2	3,8
Finansiering och övrigt	10,7	0,1	-3,4	-9,9	-2,2
Summa årets resultat	**12,5**	**6,1**	**3,9**	**-5,9**	**36,4**

Budgeterat resultat för 2016 uppgick till +3,8 mkr enligt fullmäktiges budgetbeslut hösten 2015. Utfallet vid årets slut (+36,4 mkr) innebär således ett överskott mot budgeten på hela +32,6 mkr. Budgetavvikelserna fördelas enligt följande:

- Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning +24,8 mkr
- Nämnder och kommunstyrelse +6,5 mkr
- Centrala budgetanslag +1,3 mkr

Det stora överskottet mot budgeten för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning beror till nästan uteslutande del på det extra statsbidraget från regeringen (21,7 mkr). Bidraget har inte ingått i budgeten eftersom beslut av regering och riksdag fattades först i december 2015, d v s efter det att fullmäktige fastställt 2016 års budget. Den resterande delen av överskottet, 3,1 mkr, beror på förbättrade slutavräkningar för 2015 och 2016 års skatteintäkter.

För första gången sedan 2009 uppvisar det sammanlagda resultatet mot budget för nämnderna (inklusive kommunstyrelsen) ett överskott: +6,5 mkr. Förra året var motsvarande siffra -10,9 mkr, således en resultatförbättring med drygt 17 mkr. Den kraftiga förbättringen beror i huvudsak på de tillskott till nämndernas budgetramar som gjordes i budget 2016. Tillskotten möjliggjordes dels av den goda skatteintäktsutvecklingen och dels fattade i beslut i Hållbar ekonomi. Det kan särskilt noteras att socialnämnden för 2016 nått ett resultat nära noll (-0,8 mkr), vilket ska jämföras med tidigare års underskott i storleksordningen -10 till -15 mkr under de senaste 5-6 åren. Att nå balans i nämndernas budgetar har varit ett av huvudmålen med arbetet i uppdraget Hållbar ekonomi i syfte att få stabilitet och arbetsro i verksamheterna.

För de centrala budgetanslagen redovisas ett sammanlagt överskott mot budgeten på +0,8 mkr. Större överskott redovisas för finansnettot (+3,8 mkr), medan pensionskostnaderna visar ett underskott mot budgeten (-3,0 mkr).

För mer analys och detaljer avseende budgetföljsamheten hänvisas till årsredovisningens nämndsberättelser samt driftsredovisningen.

Prognossäkerhet

mkr	2012	2013	2014	2015	2016
Prognos helårsresultat, april	2,5	9,0	2,2	0,8	27,5
Prognos helårsresultat, aug	10,0	8,0	3,9	-13,8	23,1
Slutlig utfall resultat	12,5	6,1	3,9	-5,9	36,4

Resultatprognoserna i årets delårsrapporter har uppgått till +27,5 mkr i april och +23,5 mkr i augusti. På totalnivån kan således konstateras att prognoserna till viss del underskattat det slutliga utfallet. Jämfört med augustiprognosen så blev det slutliga utfallet ca 13 mkr bättre, varav ca 11 mkr förklaras av förbättrade utfall för nämndernas resultat.

Finansiella målsättningar

I november månad 2013 fastställde kommunfullmäktige Riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Riktlinjerna innehåller långsiktiga finansiella mål som ska leda till god ekonomisk hushållning i Tingsryds kommun och vara styrande vid beslut om budget och ärenden av ekonomisk betydelse. De finansiella målen är:

- Årets resultat ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter och utjämning.
- Investeringsnivån ska anpassas till utrymmet för egenfinansiering samt ge utrymme för amortering av låneskulden.
- Låneskulden ska minska genom planerade årliga amorteringar.

Nedan följer en avstämning av målen för 2016:

	2012	2013	2014	2015	2016
Resultat % av skatter o utjämn					
Fastställt mål	*(2,0%)*	*(2,0%)*	2,0%	2,0%	2,0%
Utfall	2,0	1,0	0,6%	-0,9%	5,1%
Uppfyllt	Ja	Nej	Nej	Nej	**Ja**
Självfinansiering investeringar, %					
Fastställt mål	*(100%)*	*(100%)*	100%	100%	100%
Utfall	155%	44%	26%	40%	311%
Uppfyllt	Ja	Nej	Nej	Nej	**Ja**
Minskning av låneskuld, mkr					
Fastställt mål	*(< 0)*	*(< 0)*	*< 0*	*< 0*	< 0
Utfall	0	0	65	30	-15
Uppfyllt	Nej	Nej	Nej	Nej	**Ja**

Samtliga långsiktiga finansiella målen för god ekonomisk hushållning har således uppfyllts för 2016.

Sammanställd redovisning

I den sammanställda redovisningen för koncernen Tingsryds kommun ingår:

- Tingsryds kommun (100%)
- Stiftelsen Tingsrydsbostäder (100%)
- Tingsrydsbostäder AB (100%)
- Tingsryds Industristiftelse (100%)
- Tingsryds Energi AB (100%)
- Tingsryds Kommunföretag AB (100%)
- Räddningstjänsten Östra Kronoberg (42%)

2016 års bokslut för koncernen Tingsryds kommun sammanfattas i nedanstående tabell:

	2012	2013	2014	2015	2016
Redovisat resultat, mkr	17,8	13,4	12,6	-2,3	43,5
Soliditet, %	34	33	32	30	32
Låneskuld, mkr	623	649	710	748	736

Det redovisade resultatet uppgår till 43,5 mkr (-2,3 mkr), vilket innebär att resultatnivån höjts med ca 46 mkr jämfört med förra året. Resultatförbättringen är i första hand hänförbar till kommunens höjda resultatnivå.

Den totala låneskulden i koncernen uppgår till 736 mkr. Detta innebär en minskning med -12 mkr under året, av vilken 15 mkr avser kommunen och 3 mkr avser ökad låneskuld för företagen.

Soliditeten enligt balansräkningen uppgår till 32 procent, vilket innebär en ökning med två procentenheter från förra årsskiftet. År 2012 var soliditeten 34 procent.

Sammanfattning och framtid

Sammantaget kan konstateras att 2016 års bokslut visar en relativt snabb och kraftig förbättring av kommunens ekonomi under 2016. Förbättringen beror till övervägande del på extra statsbidrag samt en i övrigt mycket god skatteintäktsutveckling. Även beslut i Hållbar ekonomi har påverkat det ekonomiska resultatet i positiv riktning.

Den förhållandevis höga resultatnivån har inneburit att fullmäktiges samtliga finansiella mål för god ekonomisk hushållning har kunnat uppfyllas. Resultatnivån överstiger med god marginal målnivån 2 procent, vilket i sin tur har möjliggjort självfinansiering av investeringar samt påbörjande av amortering av låneskulden. Det sistnämnda innebär att låneskulden, sett till både kommunens och kommunkoncernen, för första gången på många år har minskat, istället för att ökat. Resultat för 2016 innebär vidare att förra årets balanskravsunderskott har återställts med god marginal redan första året. Inget gammalt underskott kommer således att följa med till 2017, vilket naturligtvis är positivt.

I bokslutet för 2016 kan också konstateras att nämndernas sammanlagda ekonomiska resultat jämfört med budget för första gången sedan 2009 är positivt (överskott +6,5 mkr). Överskottet beror i huvudsak på de tillskott till nämndernas budgetramar som gjordes i budget 2016, vilket möjliggjordes dels av den goda skatteintäktsutvecklingen och dels fattade i beslut i Hållbar ekonomi. Det kan särskilt noteras att socialnämnden för 2016 nått ett resultat nära noll (-0,8 mkr), vilket ska jämföras med tidigare års underskott i storleksordningen -10 till -15 mkr under de senaste 5-6 åren. Att nå balans i nämndernas budgetar har varit ett av huvudmålen med arbetet i uppdraget Hållbar ekonomi i syfte att få stabilitet och arbetsro i verksamheterna samt en fungerande ekonomistyrning i organisationen.

2017 års budget har fastställts med ett resultat på +14,7 mkr. Ca 14 mkr har tillförts nämndernas budgetramar. Mot bakgrund av dessa tillskott samt 2016 års resultat bedöms samtliga nämnder ha goda förutsättningar att hålla budget 2017.

Investeringsbudgeten för 2017 uppgår till 37 mkr och budgeterad amortering uppgår till 30 mkr, varav 15 mkr förutsätter försäljning av anläggningstillgångar i enligt med fullmäktiges inriktningsbeslut i Hållbar ekonomi. Som kommunövergripande mål för resterande del av mandatperioden (t o m 2018) har i budget 2017 fastställts:

- Höjda skolresultat
- Fler bostäder
- Mer bredband

Utifrån SKL:s decemberprognos bedöms aktuell skatteprognos vara ca -5 mkr jämfört med budget. Så länge denna prognos inte förbättras så är således utgångsläget för 2017 års resultat något sämre än budgeterat. Om resultatnivån blir lägre än budgeterat försämras också möjligheterna till självfinansiering av investeringar och/eller amortering av låneskulden.

SKL:s decemberprognos visar vidare att de senaste två-tre årens mycket goda skatteintäktsutveckling växlar ner till en väsentligt mer långsam utveckling från och med 2018. SKL menar att det framöver kommer att bli betydligt svårare för kommunsektorn att få intäkter och kostnader att gå ihop, då reala ökningar i skatteunderlaget på 0,5-1,0 procent ska klara demografiska krav som årligen växer med 1,5 procent.

Avslutningsvis kan konstateras att 2016 års ekonomiska utveckling givit en förbättrad grund för det fortsatta arbetet med att nå en stabil och långsiktigt hållbar ekonomi och verksamhet i kommunen. Sannolikt blir dock det en fortsatt stor utmaning att kunna hålla en tillräckligt god resultatnivå, balans i nämndsbudgetar och en begränsad investeringsnivå som möjliggör en fortsatt minskning av låneskulden.

Bland annat vet vi att prognosen visar en svagare skatteintäktsutveckling framöver och att nivån för de extra statsbidragen i de s k välfärdsmiljarderna minskar successivt framöver. Det i kombination med förmodat fortsatt ökande verksamhetsbehov, behov av investeringar i digitalisering, bostäder och bredband, behov av personalför-

sörjning samt ovisshet kring långsiktiga effekter av migrationen och befolkningsutvecklingen gör att utmaningen sannolikt kommer att vara fortsatt mycket stor för att kunna bibehålla en ekonomisk ställning som uppfyller fullmäktiges mål om god ekonomisk hushållning.

Med genomfört arbete och fattade i beslut i Hållbar ekonomi inklusive de nya styrdokument som fastställts avseende bland annat strategiska utvecklingsfrågor och ekonomisk styrning ges dock förbättrade förutsättningar för en långsiktigt hållbar utveckling, ekonomi och verksamhet. Det är av stor vikt att arbetet även fortsättningsvis bedrivs utifrån långsiktiga perspektiv och helhetsperspektiv på kommunkoncernens ekonomi och verksamhet.

Tingsryd 2017-03-03

Daniel Gustafsson, Ekonomichef



Räkenskaper

	Not	Kommunen 2016	Kommunen 2015	Koncernen 2016	Koncernen 2015
RESULTATRÄKNING (mkr)					
Verksamhetens intäkter	1	271,2	201,4	358,9	288,3
Verksamhetens kostnader	2	-908,9	-831,3	-948,1	-868,2
Avskrivningar	3	-36,6	-33,2	-64,4	-60,0
Verksamhetens nettokostnader		**-674,3**	**-663,1**	**-653,6**	**-639,8**
Skatteintäkter	4	470,9	451,3	470,9	451,3
Generella statsbidrag och utjämning	5	238,8	203,3	238,8	203,3
Finansiella intäkter	6	4,4	2,2	2,7	1,3
Finansiella kostnader	7	-3,4	-2,1	-12,6	-13,6
Resultat före extraordinära poster		**36,4**	**-8,4**	**46,2**	**2,5**
Jämförelsestörande poster	8	0,0	2,5	0,0	-1,4
Årets resultat	9	**36,4**	**-5,9**	**46,2**	**1,1**
Skatt		-	-	-2,7	-3,4
ÅRETS RESULTAT	9	**36,4**	**-5,9**	**43,5**	**-2,3**
KASSAFLÖDESANALYS (mkr)					
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster		36,4	-5,9	46,2	-2,3
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	10	-1,1	1,4	-4,1	11,1
Avskrivningar	3	36,6	33,2	64,4	59,9
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar		-0,2	-4,5	-2,1	-0,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		**71,8**	**24,2**	**104,4**	**68,3**
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital löpande verksamhet					
Förråd och exploateringsfastigheter		0,0	0,0	-0,1	-0,1
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar		-30,2	10,7	-31,7	8,2
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		20,0	27,6	11,8	27,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**61,6**	**62,6**	**84,4**	**104,2**
Investeringsverksamheten					
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar	11	-23,5	-75,2	-49,6	-130,0
Förvärv av aktier och andelar		-20,0	-6,2	-3,0	-2,1
Erhållna investeringsbidrag	12	0	6,4	0	6,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	13	0,2	12,2	7,2	5,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-43,3**	**-62,8**	**-45,4**	**-120,2**
Finansieringsverksamheten					
Minskning/ökning av långfristiga fordringar		0,2	7,4	0,5	5,2
Ökning/minskning av långfristiga låneskulder	14	-15,0	30,0	-12,3	38,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-14,8**	**37,4**	**-11,8**	**43,9**
ÅRETS KASSAFLÖDE		**3,5**	**37,2**	**27,2**	**27,9**
Likvida medel vid årets början		75,9	38,7	87,6	59,7
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		79,4	75,9	114,8	87,6

	Not	Kommunen 2016	Kommunen 2015	Koncernen 2016	Koncernen 2015
BALANSRÄKNING (mkr)					
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	**15**	580,6	595,0	1 180,2	1 200,9
Maskiner och inventarier	**16**	43,7	42,4	61,6	60,8
Summa materiella anläggningstillgångar		*624,3*	*637,4*	*1 241,8*	*1 261,7*
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier och andelar	**17**	38,5	18,5	26,9	23,9
Långfristiga fordringar	**18**	6,5	6,7	25,0	25,5
Summa finansiella anläggningstillgångar		*45,0*	*25,2*	*51,9*	*49,4*
Summa anläggningstillgångar		**669,3**	**662,6**	**1 293,7**	**1 311,1**
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringsfastigheter		-	-	0,5	0,4
Fordringar	**19**	100,9	70,7	111,8	80,2
Kassa och bank	**20**	79,4	75,9	114,8	87,6
Summa omsättningstillgångar		**180,3**	**146,7**	**227,1**	**168,2**
SUMMA TILLGÅNGAR		**849,6**	**809,3**	**1 520, 8**	**1 479,2**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR & SKULDER					
Eget kapital					
Ingående balans	**21**	362,4	368,3	449,4	451,7
Årets resultat		36,4	-5,9	43,5	-2,3
Summa eget kapital	**21**	**398,9**	**362,4**	**492,9**	**449,4**
Avsättningar					
Avsatt för pensioner	**22**	7,7	7,8	11,0	11,1
Avsatt för Elsemålatippen	**23**	12,6	12,6	12,6	12,6
Avsatt för skatt och övrigt	**23**			13,8	14,1
Summa avsättningar		**20,3**	**20,4**	**37,4**	**37,8**
Skulder					
Långfristiga skulder	**24**	214,1	230,1	765,5	778,8
Kortfristiga skulder	**25**	216,3	196,3	225,0	213,2
Summa skulder		**430,4**	**426,5**	**990,5**	**992,0**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR & SKULDER		**849,6**	**809,3**	**1 520, 8**	**1 479,2**
Ställda panter & ansvarsförbindelser					
Ansvarsförbindelse pensioner	**26**	294,7	308,3	294,7	308,3
Ansvarsförbindelse leasingavtal	**27**	6,0	5,1	5,8	6,5
Ansvarsförbindelse Fastigo		-	-	0,1	0,1
Borgensåtaganden inkl statliga bostadslån	**28**	552,0	547,2	4,2	2,2
Avtal om hyresoption	**29**	2,2	3,1	2,2	3,1
Fastighetsinteckningar		-	-	12,8	12,8

Tilläggsupplysningar

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
1. Verksamhetens intäkter				
Avgifter och ersättningar	74,0	78,3	79,7	84,1
Hyror och arrenden	26,3	24,8	106,9	130,2
Bidrag m.m.	150,6	83,0	150,6	83,0
Försäljning	4,5	8,2	4,5	8,2
Försäljning av verksamhet	15,6	6,6	14,9	9,2
Försäljning av anläggningstillgångar	0,2	0,5	2,3	0,6
Summa	**271,2**	**201,4**	**358,9**	**288,3**
2. Verksamhetens kostnader				
Bidrag	29,6	29,4	12,9	13,4
Entreprenader, köp av verksamhet, konsulter	196,5	156,8	215,6	170,4
Lönekostnader inkl sociala avgifter	508,9	478,1	541,6	509,4
Pensionskostnader	41,8	41,2	43,1	42,8
Lokalhyror	16,4	15,4	0,8	0,5
Material	37,3	35,3	50,3	46,8
Hyra/leasing av anläggningstillgångar	5,7	6,3	5,9	6,5
Övriga kostnader	72,7	68,8	77,8	78,3
Summa	**908,9**	**831,3**	**948,1**	**868,2**
3. Avskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	36,6	33,2	62,8	59,2
Nedskrivningar, utrangeringar, värdejusteringar	0,0	0,0	1,6	0,7
Summa	**36,6**	**33,2**	**64,4**	**59,9**
4. Skatteintäkter				
Preliminär skatteinbetalning	472,9	451,7	472,9	451,7
Preliminär slutavräkning innevarande år	-2,5	0,5	-2,5	0,5
Slutavräkningsdifferens föregående år	0,5	-0,9	0,5	-0,9
Summa	**470,9**	**451,3**	**470,9**	**451,3**
5. Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	150,1	139,0	150,1	139,0
Strukturbidrag	0,0	1,3	0,0	1,3
Kostnadsutjämning	36,2	33,1	36,2	33,1
Regleringsbidrag/avgift	-0,4	-0,5	-0,4	-0,5
LSS-utjämning	10,1	7,1	10,1	7,1
Kommunal fastighetsavgift	21,1	20,6	21,1	20,6
Generella bidrag från staten	21,7	2,7	21,7	2,7
Summa	**238,8**	**203,3**	**238,8**	**203,3**
6. Finansiella intäkter				
Räntor på likvida medel	0,0	0,1	0,3	0,3
Utdelning aktier och andelar	1,6	0,0	1,6	0,0
Ränteintäkter fordringar	0,1	0,0	0,8	0,9
Borgensavgifter fr kommunala företag	2,7	1,9	0,0	0,0
Summa	**4,4**	**2,2**	**2,7**	**1,3**
7. Finansiella kostnader				
Räntor på långfristiga lån	3,1	4,0	12,3	15,5
Aktiverad ränta under byggtiden	0,0	-2,0	0,0	-2,0
Räntekostnad pensionsavsättning	0,1	0,0	0,1	0,0
Övriga finansiella poster	0,2	0,1	0,2	0,1
Summa	**3,4**	**2,1**	**12,6**	**13,6**

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
8. Jämförelsestörande poster				
AFA - återbetalda sjukförsäkringsavgifter	0,0	6,0	0,0	6,1
RFSS och Länstrafiken - återfört eget kapital	0,0	4,6	0,0	4,7
Tingsryds Travsällskap - förlust fordran	0,0	-10,0	0,0	-10,0
Tingsryds Travsällskap - infriat borgensåtagande	0,0	-2,1	0,0	-2,1
Tingsryds Travs. - reavinst försäljn anläggning	0,0	4,0	0,0	0,0
Summa	**0,0**	**2,5**	**0,0**	**-1,3**
9. Årets resultat				
Förändring anläggningskapital	22,8	-4,7	-3,6	5,8
Förändring rörelsekapital	13,6	-1,2	47,1	-8,0
Summa	**36,4**	**-5,9**	**43,5**	**-2,3**
Uppskrivning finansiell anläggningstillgång*	-	8,3	-	8,3
Förändring eget kapital ** avser andelar Kommuninvest*	**36,4**	**2,4**	**43,5**	**6,0**
10. Justering för poster som inte ingår i kassaflödet				
Förändring avsättning till pensioner	-0,1	2,7	-0,1	3,0
Förändring avsättning Elsemålatippen	0,0	-0,5	0,0	-0,4
Intäktsförda investeringsbidrag	-1,0	-0,8	-1,0	-0,8
Skatt och övriga justeringar	-	-	-3,0	9,4
Summa	**-1,1**	**1,4**	**-4,1**	**11,1**
11. Förvärv av materiella anl.tillgångar				
Mark, byggnader och tekn anläggningar	15,7	66,3	39,6	113,9
Maskiner och inventarier	7,8	8,9	10,0	16,1
Summa	**23,5**	**75,2**	**49,6**	**130,0**
12. Erhållna investeringsbidrag				
Trafikverket (Kollektivtrafikåtg. 2015)	-	0,1	-	0,1
Boverket Länsstyrelsen Kronob (Kv. Örnen 2015)	-	6,3	-	6,3
Summa	**0,0**	**6,4**	**0,0**	**6,4**
13. Försäljning av anläggningstillgångar				
Försäljning av materiella anl.tillgångar				
Mark, byggnader och tekn anläggningar	0,0	11,8	7,0	5,4
Maskiner och inventarier	0,2	0,4	0,2	0,0
Summa materiella anläggningstillgångar	*0.2*	*12,2*	*7,2*	*5,5*
Summa försäljning anl.tillgångar	**0,2**	**12,2**	**7,2**	**5,5**
14. Förändring av långfristig låneskuld				
Förändring lån hos kreditinstitut	-15,0	30,0	-12,3	38,7
Summa	**-15,0**	**30,0**	**-12,3**	**38,7**

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
15. Mark, byggnader och tekn anläggningar				
Anskaffningsvärde*	1 076,9	1 207,0	1 939,1	2 073,0
Ackumulerade av- och nedskrivningar*	-496,3	-545,0	-758, 9	-790,7
Bokfört värde	*580,6*	*595,0*	*1 180,2*	*1 200,9*
Avskrivningstider, antal år	10-50	10–50	10-50	10–50
Övergång till komponentmetoden pågår och tillämpas än så länge bara för nya investeringar i fastigheter (fr.o.m. 2014). Under de närmsta åren kommer omställning till komponentmetoden genomföras för det äldre fastighetsbeståndet.				
Årsavstämning				
Redovisat värde vid årets början	595,0	563,0	1 200,9	1 149,5
Investeringar	15,7	66,3	39,6	115,0
Red värde av avyttringar/utrangeringar	0,0	-7,5	-5,1	-12,3
Nedskrivningar	0,0	0,0	-1,4	-0,7
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-30,1	-26,9	-53,9	-50,5
Överföring fr eller till annat tillgångsslag	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga justeringar	0,0	0,0	0,1	0,0
Redovisat värde vid årets slut	*580,6*	*595,0*	*1 180,2*	*1 200,9*
Specifikation bokfört värde				
Mark och markanläggningar	32,9	34,1	32,9	34,1
Verksamhetsfastigheter	371,2	387,1	371,2	387,1
Fastigheter för VA-verksamhet	112,6	108,5	112,6	108,5
Fastigheter för renhållningsverksamhet	13,0	13,3	13,0	13,3
Publika fastigheter	24,5	26,3	24,5	26,2
Fastigheter för annan verksamhet	26,3	25,7	614,8	617,1
Pågående ny-, till- och ombyggnader	0,0	0,0	11,1	14,5

**Justering av ack. anskaffnings- och avskrivningsvärden har gjorts vid införande av ny anläggsningsreskontra. Bokförda värden påverkas ej av förändringen.*

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
16. Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde*	80,8	159,6	116,7	199,2
Ackumulerade av- och nedskrivningar*	-37,1	-117,2	-55,1	-130,9
Bokfört värde	43,7	42,4	61,6	60,8
Avskrivningstider, antal år	4-25	4–25	4-25	4-25
Linjär avskrivning tillämpas				
Årsavstämning				
Redovisat värde vid årets början	42,4	40,0	60,8	53,4
Investeringar	7,8	8,9	10,0	16,2
Red värde av avyttringar/utrangeringar	0,0	-0,2	-0,2	-0,2
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-6,5	-6,3	-9,0	-8,5
Överföring fr eller till annat tillgångsslag	0,0	0,0	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	*43,7*	*42,4*	*61,6*	*60,8*
Specifikation bokfört värde				
Maskiner	9,2	9,5	24,9	22,2
Inventarier	14,1	13,5	15,4	16,7
Transportmedel	0,7	0,7	1,5	1,4
Förbättringsutgift på fastighet ej kommunägd	17,4	18,0	19,1	19,8
Konstverk	0,3	0,3	0,3	0,3
Övriga maskiner och inventarier	2,0	0,4	0,3	0,3

**Justering av ack. anskaffnings- och avskrivningsvärden har gjorts vid införande av ny anläggningsreskontra. Bokförda värden påverkas ej av förändringen.*

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
17. Aktier och andelar				
Aktier				
Kommentusgruppen AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Tingsryds Kommunföretag AB	24,2	4,2	-	-
Kommunassurans Syd Försäkring AB	0,6	0,6	0,6	0,6
Wexnet AB	-	-	14,8	11,8
Andelar				
Konga Folkets Hus	0,1	0,1	0,1	0,1
Kreditgarantiföreningen	0,1	0,1	0,1	0,1
Kommuninvest ek förening	11,0	11,0	11,0	11,0
Husbyggnadsvaruhuset (HBV)	-	-	0,1	0,1
Insatskapital				
Södra Skogsägarna	0,2	0,2	0,2	0,2
Sv Campingvärdars Riksförbund	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundfondskapital				
Stiftelsen Kommunhus	2,3	2,3	-	-
Summa	**38,5**	**18,5**	**26,9**	**23,9**
18. Långfristiga fordringar				
Tingvalla Travsällskap	0,0	0,0	0,0	0,0
Stiftelsen Kurrebo	0,2	0,2	0,2	0,2
Korröstiftelsen	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommuninvest förlagslån	2,5	2,5	2,5	2,5
Tingsryds Kommunföretag AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Tingsryds Industristiftelse reversfordran	3,8	4,0	0,0	0,0
Wexnet AB	-	-	17,0	17,0
Övriga långfristiga fordringar	-	-	4,9	0,8
Övriga reversfordringar	-	-	0,4	5,0
Summa	**6,5**	**6,7**	**25,0**	**25,5**
19. Fordringar				
Fakturafordringar	11,1	12,1	12,7	15,8
Statsbidragsfordringar	49,1	24,3	49,1	25,3
Fordran EU-bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga kortfristiga fordringar	14,0	7,7	18,9	12,7
Förutbetalda kostn och upplupna intäkter	26,7	26,6	31,1	27,4
Summa	**100,9**	**70,7**	**111,8**	**80,2**
20. Kassa och bank				
Kassa	0,1	0,2	0,1	0,2
Plusgiro	8,4	46,1	10,9	48,0
Bank	70,9	29,6	103,8	39,4
Summa	**79,4**	**75,9**	**114,8**	**87,6**

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
21. Eget kapital – specifikation				
Ingående eget kapital enligt fastställd BR	362,4	360,0	449,4	443,4
Årets resultat	36,4	-5,9	43,5	-2,3
Uppskrivn enl lag (1997:614) om kommunal redov	-	8,3	0,0	8,3
Summa eget kapital	**398,9**	**362,4**	**492,9**	**449,4**
Anläggningstillgångar	669,3	662,6	1 293,7	1 311,1
Långfristiga skulder och avsättningar	-234,4	-250,5	-802,8	-816,6
Summa anläggningskapital	*434,9*	*412,1*	*490,9*	*494,5*
Omsättningstillgångar	180,3	146,7	227,1	168,2
Kortfristiga skulder	-216,3	-196,3	-225,0	-213,2
Summa rörelsekapital	*-36,0*	*-49,7*	*2,1*	*-45,1*
Summa eget kapital	**398,9**	**362,4**	**492,9**	**449,4**
Interna resultatutjämningsfonder, (del av EK):				
Kommunstyrelsen	2,0	-		
Samhällsbyggnadsnämnden	2,7	-		
Barn- och utbildningsnämnden	2,6	-		
Socialnämnden	-0,8	-		
Jävsnämnd	0,0	-		
Revisionen	0,1	-		
Summa	**6,6**	-		

Hantering regleras i "Riktlinjer för budget och redovisning" antagna av kommunfullmäktige 2015-10-26 §165.

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
22. Avsättningar till pensioner				
Ingående avsättning	7,8	5,0	11,1	11,0
Pensionsutbetalningar	-0,3	-0,3	-0,5	-0,2
Nyintjänad pension	2,2	2,5	2,2	0,1
Ränte- och basbeloppsuppräkning	0,0	0,0	0,0	0,2
Förändring av löneskatten	0,0	0,5	-	-
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,1	0,0
Övrigt	-2,0	0,0	-1,9	0,0
Utgående avstättning	**7,7**	**7,8**	**11,0**	**11,1**
Pensionsförpliktelse som tryggats genom försäkring	8,5	7,1	8,5	7,1

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
23. Avsättningar Elsemålatippen, skatt o övr				
Redovisat värde vid årets början	12,6	13,0	12,6	13,0
Ianspråktagen avsättning	0,0	-0,4	0,0	-0,4
Nya avsättningar	-	-	-	-
Summa	**12,6**	**12,6**	**12,6**	**12,6**

Mellan åren 1999-2008 har överskott på renhållningsverksamheten avsatts för återställande av deponeringsanläggningen på Elsemålatippen. 2008 var sista året sådan avsättning gjordes, då deponering ej längre sker fr o m 1 januari 2009. De avsatta medlen skall användas till sluttäckning av tippen. Återställningsarbetet beräknas vara slutfört om ca 5-10 år.

När återställande påbörjas kommer utgiften att bokas direkt mot avsättningen. Resultatet kommer således inte att belastas, utan utgiften kommer endast att synas i kassaflödesanalysen och i balansräkningen. Anledningen till att återställningskostnaden har kostnadsförts 1999-2008 är att den egentliga kostnaden uppstår när anläggningen används. Om inget avfall deponerats skulle inte heller någon återställning behöva göras. Således bör återställningen därför inte rendera i en anläggningstillgång med årliga avskrivningar eftersom denna kostnad då inte skulle belasta den generation som utnyttjade deponeringsanläggningen.

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
24. Långfristiga skulder				
Lån från banker och kreditinstitut	185,0	200,0	736,3	748,7
Investeringsbidrag	29,2	30,1	29,2	30,1
Summa	**214,2**	**230,1**	**765,5**	**778,8**

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
25. Kortfristiga skulder				
Specifikation				
Leverantörsskulder	43,9	23,8	47,8	27,7
Anställdas skatter	8,7	7,7	9,9	8,6
Förutbetald skatteintäkt	0,0	21,7	0,0	21,7
Semesterlöneskuld till anställda	32,6	31,4	34,2	32,7
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	57,7	47,1	71,6	64,5
Upplupna löner	7,9	8,3	7,9	8,3
Löneskatt individuell del	4,3	4,1	4,6	4,3
Pensioner individuell del	17,8	16,8	18,6	17,4
Resultatutjämning VA-verksamhet (förutbet intäkt)	3,6	4,4	3,6	4,4
Resultatutjämning Renhållning (förutbet intäkt)	2,5	2,6	2,5	2,6
Skuld Teab toppkonto	7,5	7,7	-	-
Skuld TUFAB toppkonto	14,2	8,7	-	-
Skuld TINGBO toppkonto	1,5	0,0	-	-
Oförbrukade fackl utbildningspengar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga kortfristiga skulder	14,1	12,0	24,3	20,8
Summa	**216,3**	**196,3**	**225,0**	**213,2**

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015
26. Ansvarsförbindelse pensioner				
Ingående ansvarsförbindelse	308,3	322,9	308,3	322,9
Pensionsutbetalningar	-9,4	-9,9	-9,4	-9,9
Nyintjänad pension	0,5	-0,6	0,5	-0,6
Ränte- och basbeloppsuppräkning	2,5	-0,1	2,5	0,0
Förändring av löneskatten	-2,7	-2,8	-2,7	-2,8
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	-4,7	-1,2	-4,7	-1,2
Utgående ansvarsförbindelse	**294,7**	**308,3**	**294,7**	**308,3**
Utredningsgrad, %	98	98	98	98
27. Ansvarsförbindelse leasingavtal				
Leasingavtal mindre än ett år	1,6	3,8	1,8	3,8
Leasingavtal överstigande ett år	4,4	1,3	4,0	2,7
Summa	**6,0**	**5,1**	**5,8**	**6,5**
28. Borgensåtaganden				
Borgensåtganden				
Stiftelsen Tingsrydsbostäder (f d Kommunhus)	245,1	245,1	-	-
Tingsrydsbostäder AB	44,0	39,0	-	-
Tingsryds Industristiftelse	15,0	15,0	-	-
Tingsryds Energi AB	53,0	53,0	-	-
Tingsryds Utveckling och Fastighets AB	186,5	188,5	-	-
Räddningstjänsten Östra Kronoberg*	4,3	4,5	-	-
Summa koncernintern borgen	**547,8**	**545,1**	**-**	**-**
Bollhallen Tingsryd Ekonomisk förening	1,5	1,6	1,5	1,6
Tingsryds Skytteförening	0,2	0,2	0,2	0,2
Tingsryds Rid- och Körklubb	0,1	0,1	0,1	0,1
Tingsryds AIF	2,2	0,0	2,2	0,0
Egna hem				
SBAB	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa övrig borgen	**4,2**	**2,1**	**4,2**	**2,1**
Summa borgensåtaganden	**552,0**	**547,2**	**4,2**	**2,2**

*Avser Tingsryd kommuns andel som uppgår till 37 %. För resterande del finns regressrätt mot Uppvidinge och Lessebo kommuner.

mkr	Kommun 2016	Kommun 2015	Koncern 2016	Koncern 2015

Tingsryds kommun har i april 2008, efter beslut i KF 2008-02-28 §3, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 286 kommuner och landsting/regioner som per 2016-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt inanspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Tingsryds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 854 367 262 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 834 109 717 kronor.

29. Avtal om hyresoption

Tingsryds kommun har genom avtal med AMB Park AB åtagit sig att blockhyra högst 5 bostädslägenheter om vakanser skulle uppstå (KS 140327 §67).Avtalstiden är fem år med start 2014-09-01 och slut 2019-08-31. Maximalt åtagande för kommunen under avtalstiden uppgår till 4 200 tkr. Inga vakanser har funnits under 2016 och kommunen har därför inte förhyrt några lägenheter. Återstående maximalt åtagande för kommunen för avtaltstiden uppgår per 2016-12-31 till 2 240 tkr.

Driftredovisning

mkr	Budget Fullmäktige	TB*	Årsbudget	Utfall	Avvikelse mot budget
Kommunstyrelsen					
Kommunstyrelsens centrala medel	-1,7	0,9	-0,8	-0,6	0,2
Kommunledningsförvaltning	-41,0	-1,6	-42,6	-40,6	2,0
Räddningstjänst (medlemsbidrag till RÖK)	-14,3	-0,3	-14,6	-14,6	0,0
Summa kommunstyrelsen	**-56,9**	**-1,1**	**-58,0**	**-55,8**	**2,2**
Nämnder					
Samhällsbyggnadsnämnd	-36,2	-0,9	-37,2	-34,5	2,7
Barn- och utbildningsnämnd	-264,5	-8,6	-273,0	-270,4	2,6
Socialnämnd	-300,5	-10,8	-311,3	-312,1	-0,8
Summa nämnder	*-601,2*	*-20,3*	*-621,5*	*-617,0*	*4,5*
Revision	-0,8	0,0	-0,8	-0,7	0,1
Jävsnämnd	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Taxefinansierad verksamhet					
VA-verksamhet	0,0	4,4	4,4	3,5	-0,9
Renhållningsverksamhet	0,0	2,6	2,6	2,5	-0,1
Resultatutjämning taxefinansierad verksamhet	0,0	-7,0	-7,0	-6,0	1,0
SUMMA VERKSAMHET	**-659,0**	**-21,4**	**-680,4**	**-673,6**	**6,8**
Övriga centrala poster					
Åter Eget kapital RFSS (skatteväxling)	0,7		0,7	0,8	0,1
Utvecklingspott KSAU	-1,3	0,8	-0,5	0,0	0,5
Löneökningar 2015 (12 mån) 2016 (9)	-20,5	20,5	0,0	0,0	0,0
Pensionsutbetalningar	-13,5		-13,5	-16,4	-2,9
Kapitalkostnader	50,5		50,5	48,5	-2,0
Internränta från VA	3,0		3,0	2,1	-0,8
Avskrivningar	-38,1		-38,1	-36,6	1,5
Övriga centrala poster				0,8	0,8
NETTOKOSTNAD	**-678,3**	**0,0**	**-678,3**	**-674,3**	**4,0**
Skatteintäkter					
Skatteintäkter, gs och utjämning	684,9		684,9	709,7	24,8
Finansnetto					
Finansiella intäkter	4,2		4,2	4,4	0,2
Finansiella kostnader	-7,0		-7,0	-3,4	3,6
Summa finansnetto	**-2,8**	**0,0**	**-2,8**	**1,0**	**3,8**
SUMMA RESULTAT	**3,8**	**0,0**	**3,8**	**36,4**	**32,6**
Resultat i % av skatteintäkter, gen statsbidrag och utj.	0,6%		0,6%	5,1%	

* TB = tilläggsbeslut t ex utfördelning löneöknings-medel

Investeringsredovisning

tkr	Årsbudget	Utfall	Avvikelse mot budget	Förbrukning av budget, %
KOMMUNSTYRELSEN - KLF				
E-tjänster och IT-stöd	3 000	2 048	952	68%
Centrala IT-investeringar	2 150	1 674	476	78%
Inventarier och övrigt	150	0	150	0%
Summa kommunstyrelse	**5 300**	**3 722**	**1 578**	**70%**
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND				
Infrastruktur	800	238	562	30%
Fordon och maskiner	1 850	1 803	47	97%
Energisparåtgärder	5 000	937	4 063	19%
Fastighetsinvesteringar - ny-, till- och ombyggnad	1 254	1 738	-484	139%
Fastighetsinvesteringar - reinvesteringar (underhåll)	6 229	4 072	2 157	65%
Inventarier och övrigt	0	0	0	0%
Renhållningsverksamhet	1 250	535	715	43%
VA-verksamhet	12 700	9 919	2 781	78%
Summa samhällsbyggnadsnämnd	**29 083**	**19 242**	**9 841**	**66%**
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND				
Inventarier och övrigt	500	278	222	56%
Summa barn- och utbildningsnämnd	**500**	**278**	**222**	**56%**
SOCIALNÄMND				
Inventarier och övrigt	826	260	566	31%
Summa socialnämnd	**826**	**260**	**566**	**31%**
TOTALT	**35 709**	**23 502**	**12 207**	**66%**

Särredovisning VA-verksamhet

Tingsryds kommun särredovisar fr.o.m. räkenskapsåret 2007 VA-verksamheten med resultat- och balansräkning i enlighet med Lag om allmänna vattentjänster (2006:412). Huvudsyftet med särredovisningen är att säkerställa att avgiftsuttaget inte blir för högt över tiden, d.v.s. avgifterna får inte överskrida det som behövs för att täcka de kostnader som är nödvändiga i verksamheten (självkostnadsprincipen). Redovisningen ska ske enligt god redovisningssed och i övrigt styras av den praxis som utvecklas inom ramen för god redovisningssed.

Upplysningar om redovisningen ges i tillhörande tilläggsupplysningar.

	Not	2015	2016
RESULTATRÄKNING (mkr)			
Verksamhetens intäkter	1	34,5	38,2
Verksamhetens kostnader	2	-21,6	-26,7
Avskrivningar	3	-5,9	-5,8
Verksamhetens nettokostnader		**7,0**	**5,7**
Finansiella kostnader	4	-2,6	-2,2
Resultat före omföring mot kortfristig skuld i BR		**4,4**	**3,5**
Omföring kortfristiga skulder		-4,4	-3,5
REDOVISAT RESULTAT	5	**0,0**	**0,0**
BALANSRÄKNING (mkr)			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader, mark och markanläggningar	6	18,5	18,4
Maskiner och tekniska anläggningar	7	89,6	92,7
Inventarier	8	0,4	1,5
Summa anläggningstillgångar		*108,5*	*112,6*
SUMMA TILLGÅNGAR		**108,5**	**112,6**
EGET KAPITAL & SKULDER			
Eget kapital			
Ingående balans		0,0	0,0
Årets resultat		0,0	0,0
Summa eget kapital	9	*0,0*	*0,0*
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalde intäkter	10	4,4	3,5
Långfristiga skulder			
Skuld till kommunen	11	104,1	109,1
Summa skulder		*108,5*	*112,6*
SUMMA EGET KAPITAL & SKULDER		**108,5**	**112,6**

Tilläggsupplysningar VA-verksamhet

mkr	2015	2016
1. Verksamhetens intäkter		
Brukningsavgifter	29,2	29,1
Anslutningsavgifter	0,6	0,3
Intern försäljning av tjänster/arbete	1,5	4,3
Övriga intäkter	0,1	0,1
Överföring ackumulerat resultat	3,1	4,4
Summa	**34,5**	**38,2**
2. Verksamhetens kostnader		
Material	3,4	0,7
Personalkostnader	7,2	6,9
Hyra lokaler	0,2	0,2
Externt köpta tjänster	3,3	1,3
Interna kostnader	2,2	7,3
Övriga kostnader	5,3	10,3
Summa	**21,6**	**26,7**
3. Avskrivningar		
Byggnader och mark	1,6	1,3
Maskiner och tekniska anläggningar	4,2	4,4
Inventarier, verktyg, fordon och installationer	0,1	0,1
Summa	**5,9**	**5,8**
4. Finansiella kostnader		
Räntekostnad för skuld till kommunen	2,6	2,2
Räntekostnad årets kassaflöde	0,0	0,0
Summa	**2,6**	**2,2**
Räntesats 2,17 %, räntan har beräknats på ingående skuld.		
5. Redovisat resultat		
Överföring ackumulerat resultat	3,0	4,4
Årets resultat	1,4	-0,9
Förutbetald intäkt (omföring kortfristiga skulder)	-4,4	-3,5
Summa	**0,0**	**0,0**

Redovisat resultat visar utfallet efter omföring av kortfristiga skulder. Överföring av tidigare års överskott (ackumulerat resultat) samt årets resultat bokförs mot balansräkningen som förutbetald intäkt (kortfristig skuld). Se not 9 för ytterligare information.

mkr	2015	2016
6. Byggnader, mark och markanläggningar		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	31,6	31,6
Justering anskaffningsvärde		13,8
Inköp	0,0	1,2
Försäljning/utrangering	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	31,6	46,6
Ackumulerade avskrivningar enligt plan		
Ingående avskrivningar enligt plan	11,5	13,1
Justering avskrivning enligt plan		13,8
Försäljning/utrangering	0,0	0,0
Årets avskrivningar	1,6	1,3
Utgående avskrivningar enligt plan	13,1	28,2
Utgående planenligt restvärde	**18,5**	**18,4**
Taxeringsvärde saknas eftersom alla byggnader är klassade som specialenheter.		
7. Maskiner och tekniska anläggningar		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	122,8	126,5
Justering anskaffningsvärde		50,7
Inköp	3,7	7,5
Försäljning/utrangering	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	*126,5*	*184,7*
Ackumulerade avskrivningar enligt plan		
Ingående avskrivningar enligt plan	32,7	36,9
Justering avskrivning enligt plan		50,7
Försäljning/utrangering	0,0	0,0
Årets avskrivningar	4,2	4,4
Utgående avskrivningar enligt plan	36,9	92,0
Utgående planenligt restvärde	**89,6**	**92,7**
8. Inventarier		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	2,1	2,1
Justering anskaffningsvärde		-1,4
Inköp	0,0	1,1
Försäljning/utrangering	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	2,1	1,8
Ackumulerade avskrivningar enligt plan		
Ingående avskrivningar enligt plan	1,7	1,7
Justering avskrivning		-1,5
Försäljning/utrangering	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,1
Utgående avskrivningar enligt plan	1,7	0,3
Utgående planenligt restvärde	**0,4**	**1,5**

mkr	2015	2016
9. Eget kapital		
Ingående ackumulerat resultat	0,0	0,0
Årets resultat	0,0	0,0
Utgående eget kapital	0,0	0,0
Ändrad hantering/redovisning av årets resultat fr.o.m. 2011		

I den mån VA-verksamhetens avgiftsuttag regleras av självkostnadsprincipen och avgiftsuttaget överskrider självkostnaden ska intäkten minskas och överuttaget bokföras som en förutbetald intäkt, RKR 18. Det kommer då aldrig uppstå något resultatöverskott eftersom intäkterna konteras mot skuldkonto i balansräkningen. Från och med bokslutet 2011 kommer matchning av överuttag/underskott (årets resultat) ske mot kortfristig skuld till abonnentkollektivet och inte som tidigare mot eget kapital. Ändringen av redovisningsprincip sker för att redovisningen ska överrensstämma med RKR 18.

10. Kortfristiga skulder		
Ingående förutbetalda intäkter	3,0	4,4
Årets resultat	1,4	-0,9
Utgående kortfristiga skulder	**4,4**	**3,5**

11. Långfristiga skulder		
Ingående skuld	107,6	104,1
Årets nettoinvestering	3,7	9,9
Årets avskrivningar	-5,9	-5,8
Årets redovisade resultat	0,0	0,0
Årets resultat	-1,4	0,9
Utgående långfristiga skulder	**104,1**	**109,1**

Redovisningsprinciper

En av redovisningens viktigaste uppgifter är att utgöra ett relevant bedömnings- och beslutsunderlag. För att det skall kunna göras måste olika redovisningsprinciper beskrivas på ett öppet och informativt sätt. I detta avsnitt beskrivs de principer som ligger till grund för redovisningen i Tingsryds kommun.

Allmänt

Den kommunala redovisningen regleras av Kommunallagens kapital åtta samt Lag om kommunal redovisning. Därutöver lämnar Rådet för kommunal redovisning (RKR) rekommendationer för kommunsektorns redovisning.

Tingsryds kommun följer i huvudsak RKR:s utgivna rekommendationer. För oss kända undantag redovisas nedan under respektive rubrik.

Resultaträkning

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

Övriga intäkter

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Periodiseringar av inkomster har skett enligt god redovisningssed.

Statsbidrag till anläggningstillgångar periodiseras över respektive anläggningstillgångs nyttjandeperiod i enlighet med RKR 18. Enligt samma rekommendation betraktas överskott i den taxefinansierade verksamheten (VA och renhållning) som en förutbetald intäkt och redovisas därmed som en kortfristig skuld i kommunens balansräkning.

Anslutningsavgifter (VA) samt gatukostnadsersättningar redovisas som en intäkt det år de inkommer. Detta innebär ett avsteg från RKR 18.

Ersättning från migrationsverket för flyktingmottagande har intäktsförts i takt med att kostnader för verksamheten har redovisats (matchningsprincipen).

Avskrivningar

Linjär avskrivning tillämpas, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas vid först infallande tidpunkt av ianspråktagande eller slutbesiktning.

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 4, 5, 10, 15, 20, 25, 30, 33, 40 och 50 år. Avskrivningstiden baseras på en bedömning av den beräknade nyttjandeperioden för tillgångstyp och specifik anläggningstillgång.

Övergång till så kallad komponentavskrivning av anläggningstillgångar pågår. I kommunens redovisning har komponentavskrivning tillämpats för nybyggda fastigheter sedan 2014. Inom ramen för koncernredovisningen har de kommunala företagen genomfört övergång till komponentavskrivning för hela sina fastighetsbestånd.

Balansräkning

Anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om anskaffningsvärdet uppgår till minst ett prisbasbelopp (44 300 kr år 2016).

I anskaffningsvärdet för investeringar som överstiger 3 mkr och som pågår under minst ett år aktiveras ränta under byggtiden som motsvarar investeringens kapitalbindning. Som räntesats används kommunens genomsnittliga kostnadsränta för befintliga lån. Posten minskar räntekostnaden på finansnettot i resultaträkningen. Under året har räntor på totalt 0 tkr (2 013 tkr) aktiverats.

Avsättningar

Avsättning för deponi har tagits upp med belopp som motsvarar genomförda överuttag av renhållningsavgifter till och med år 2008. Utredning av det slutliga återställandet pågår. Ovanstående innebär ett avsteg från RKR 10.1.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07.

Internredovisning

Personalomkostnader

Personalomkostnadspålägg (PO) har interndebiterats med SKL:s rekommendationer.

Kapitalkostnader

Kapitalkostnader beräknas enligt rak nominell metod, vilket innebär att tillgångarna skrivs av linjärt och att internräntan beräknas på tillgångens genomsnittliga bokförda värde. Räntesatsen för år 2016 har varit 2,5 procent (3,2 procent).

Sammanställd redovisning

I den sammanställda redovisningen ingår följande enheter:

- Tingsryds kommun
- TIKAB
- TEAB
- TUFAB
- Tingsrydsbostäder AB
- Tingsryds Industristiftelse
- Stiftelsen Tingsrydsbostäder
- RÖK (42 procent)

Konsolidering sker enligt förvärvsmetoden. Interna mellanhavanden av väsentlig betydelse i resultaträkning och balansräkning har eliminerats.

Inom ramen för koncernredovisningen har de kommunala företagen genomfört övergång till komponentavskrivning för hela sina fastighetsbestånd.



Särredovisning av VA-verksamheten

Särredovisningen av vatten- och avloppsverksamheten (VA) sker i enlighet med Lag om allmänna vattentjänster (2006:412). Huvudsyftet med särredovisningen är att säkerställa att avgiftsuttaget inte blir för högt över tid, det vill säga avgifterna får inte överskrida det som behövs för att täcka de kostnader som är nödvändiga i verksamheten (självkostnadsprincipen). Redovisningen ska ske enligt god redovisningssed och i övrigt styras av den praxis som utvecklas inom ramen för god redovisningssed.

VA-verksamhetens balansräkning utgör del av kommunens balansräkning, det vill säga den utgör varav-poster till kommunens totala balansräkning.

Hantering av skuld och räntor

VA-verksamheten belastas med ränta för skulder och fordringar mot kommunen enligt nedan:

Skuld till kommunen – räntesatsen bestäms till kommunens genomsnittliga låneränta vid årets ingång med tillägg för den borgensavgift som kommunen tar ut från de egna företagen. Räntan beräknas på skuldens ingående värde.

Aktuella räntesatser framgår av tilläggsupplysningarna för VA-verksamheten.

Fördelning av gemensamma kostnader

Kostnader som är gemensamma med annan verksamhet fördelas till VA-verksamheten baserat på bedömningar, till exempel av hur stor del av tiden som personalen arbetar med VA-verksamheten. Dessa kostnader avser städning, lokalkostnader, förråd, personalkostnader samt kostnader för central administration (kostnader för personal och system för bland annat ekonomi- och lönehantering, postgång, telefonväxel och dylikt).

Avskrivningsprinciper

Anläggningstillgångarna skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

	Antal år	Procent
Ledningsnät	33-50	2-3
Byggnader, verk, grundvattenbrunnar	25	4
Vattenmätare, maskiner och tekniska anläggningar	5-15	6-20
Inventarier, verktyg, fordon och installationer	5-10	10-20

Som anläggningstillgång räknas tillgång som avses att stadigvarande brukas i verksamhet och som har en beräknad livslängd överstigande tre år samt ett anskaffningsvärde överstigande 1 basbelopp (44 300 kr år 2016).

Personalredovisning

Tingsryds kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med bra arbetsmiljö och anställningsförhållanden, engagerade medarbetare och ett gott ledarskap för att bedriva en bra och effektiv verksamhet. Kommunens värdegrund med ledorden ”respekt, öppenhet, ansvar, trygghet och engagemang” ska genomsyra alla verksamheter. Resultatet för HME-index (Hållbart Medarbetar-engagemang) i medarbetarenkäten 2016, ligger strax under riksgenomsnittet. Sjukfrånvaron har minskat, men är fortfarande på en hög nivå. Sjukfrånvaron är i paritet med genomsnittet för rikets kommuner. Sammantaget bedöms därför medarbetarperspektivet ha delvis uppnådd nivå för år 2016, d v s en gul indikator.

Personalstatistik

Sammantaget har den kommunala verksamheten drygt 1 220 hel- och deltidsanställda. Ökningen av antalet anställda beror främst på att obehöriga lärare ingår i statistiken från 2016. Kommunen har därutöver timavlönade, som varierar i antal under året. Under sommarmånaderna är det som flest och uppgår då till drygt 300 personer.

Antal anställda (2016-11-01)	**2016**	**2015**	**2014**	**2013**
Tillsvidare, heltid	592	596	580	568
Tillsvidare, deltid	448	476	490	514
Visstid, heltid	110	34	26	26
Visstid, deltid	86	58	54	46
Totalt	**1 223**	**1 164**	**1 150**	**1 154**

Totalt uppgår personalkostnaderna för 2016 till 550,8 mkr. Utav dessa kostnader utgör arbetsgivaravgifter 127,1 mkr och pensionskostnader 33,8 mkr. Personalkostnadernas andel av kommunens totala kostnader utgör ca 58 procent.

Personalförsörjning

Kommunen har tagit fram ett personalförsörjningsprogram, som kommer att revideras 2017. Syftet med personalförsörjningsprogrammet är att kartlägga förvaltningarnas rekryteringsbehov, pensionsavgångar samt att ta upp de åtgärder som kommunen kan vidta för att trygga tillgången av kompetent personal.

Personalförsörjning och rekrytering är ett prioriterat område och en arbetsgrupp har under året arbetat med annonsutformning och diskuterat vilka marknadsföringsarenor som ska användas framöver. Erbjudande om resekort för pendlande medarbetare har införts under året. För närvarande är det nio medarbetare som använder förmånen.

Tabellen som följer visar åldersstrukturen och könsfördelning bland kommunens tillsvidareanställda.

Tillsvidareanställda *2016-11-01*

Åldersgrupp	Kvinnor	Män	Totalt	%
20-29 år	104	24	128	12%
30-39 år	150	29	179	17%
40-49 år	220	37	257	25%
50-59 år	267	42	309	30%
över 60 år	138	31	169	16%
Summa	**879**	**163**	**1 042**	**100%**

Den genomsnittliga åldern för de tillsvidareanställda medarbetarna fortsätter att minska och ligger nu på 46,7 år att jämföra med 47,2 år ifjol. Kvinnornas genomsnittsålder har minskat till 46,7 år och männens till 46,6 år.

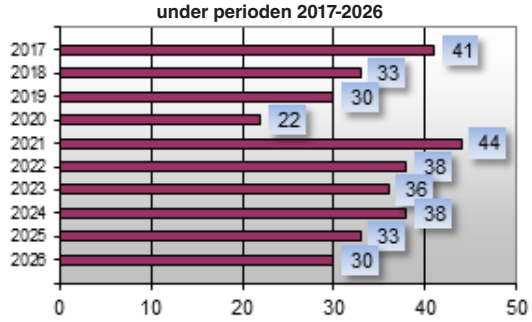
Ålderstruktur *2016-11-01*

	Kön	**Medelålder**
Tillsvidareanställda	Kvinnor	46,7
	Män	46,6
Visstidsanställda	Kvinnor	37,5
	Män	34,8
Medelålder samtliga, 45,1		

Pensionsåldern är rörlig mellan 61 och 67 års ålder. Under 2016 gick 28 medarbetare i pension varav 14 slutade före 65 års ålder. I dagsläget har Tingsryds kommun 16 anställda kvar i arbete efter fyllda 65. Sju fler än förra året. Totalt kommer 345 personer att gå i pension under de närmaste tio åren.

Pensionsavgångarna under perioden 2017 till 2026 är procentuellt högst för städ- och kökspersonal (45 procent) samt sjuksköterskor och paramedicin (42 procent).

Antal pensionsavgångar per år under perioden 2017-2026



Pensionsavgångar inom närmaste 10 år per yrkesgrupp*

Yrkesgrupper	**2016-2020**	**2021-2025**	**% yrkesgrupp**
Undersköterskor/vårdbiträden	66	38	33%
Vårdare/personlig assistent	10	16	21%
Sjuksköterskor/paramedicin	14	8	42%
Lärare	19	16	32%
Förskollärare/barnskötare	35	14	32%
Köks- och städpersonal	20	13	45%
Adm.personal/arbetsledare	22	17	37%
Teknisk personal/Ingenörer	4	3	25%
Hantverkare m fl	3	4	33%
Övrig personal	15	8	35%
Summa	**208**	**137**	

** beräknad med ordinarie pensionsavgångar vid 65-årsgräns*

Jämställdhet och mångfald

Jämställdhet och mångfald är en förutsättning för bra kvalitet i verksamheten och en god arbetsmiljö. Tingsryds kommun ska därför aktivt verka för att jämställdhets- och mångfaldsarbetet integreras och blir en naturlig del av allt verksamhetsrelaterat arbete. Det är inte lagen i sig som är det avgörande för resultatet, utan viljan hos var och en att åstadkomma en förändring.

Från och med 2017 gör Tingsryds kommun en lönekartläggning varje år ur ett jämställdhetsperspektiv. Den senaste lönekartläggning genomfördes under hösten 2015. Inga löneskillnader beroende på kön hittades. Löneskillnaderna som finns i kommunen förklaras av att det skiljer i arbetsuppgifternas svårighetsgrad, i medarbetarnas prestation samt att det finns skillnader i tillgång och efterfrågan för olika yrken.

Månadslön, tillsvidareanställda, årsskiftet

	Genomsnitt	*Kvinnor*	*Män*	*Kv. % av män*
2012	24 552	24 114	26 971	89,4%
2013	25 186	24 742	27 861	88,8%
2014	25 813	25 399	28 191	90,1%
2015	26 444	25 957	29 032	89,4%
2016	27 509	27 027	30, 117	89,7%

Skillnaden mellan kvinnor och mäns genomsnittliga medellön har minskat sedan föregående år.

Vid rekrytering och när kommunen omarbetar viktigare lokala kollektivavtal, som gäller arbetstider, så eftersträvas att sysselsättningsgraden hos de anställda ökar. Det är endast marginella skillnader i den genomsnittliga sysselsättningsgraden jämfört med tidigare år. Totalt är den 90 procent och för kvinnorna 89 procent och männen 97 procent.

Medarbetarskap och ledarskap

Under året har ett personalpolitiskt program tagits fram. Kommunfullmäktige antog programmet under hösten och det har därefter delats ut till alla medarbetare.

Det har även tagits fram ett ledarutvecklingsprogram för nya chefer.

På vårens arbetsledardag behandlades Hållbar ekonomi. Anna Rosliakova informerade om Kommunens kvalitet i korthet (KKiK), Sara Tordsson och Martina Söderling beskrev Wasaskolans arbete med språkintroduktion och Jens Vikingsson berättade om sina tankar med att beskriva verksamheten i sociala medier.

Höstens arbetsledardagar inleddes med att Försäkringskassan, Region Kronoberg samt Arbetsmiljöverket informerade om de regelverk som styr deras arbete med rehabilitering och ohälsa. Det fördes därefter en dialog kring kommunens arbete med rehabilitering. En genomgång av riktlinjerna för god etik hölls. Jan Gunnarsson föreläste om Värdskap med särskild betoning på bemötande, service och kommunikation gentemot allmänheten.

Under våren infördes nytt personal- och lönesystem. Det har inneburit många utbildningsinsatser för både chefer och medarbetare.

2016 genomfördes en medarbetarenkät. Den görs vartannat år, nästa gång är 2018. Enkäten mäter styrning, ledarskap och egen motivation på arbetsplatsen. Resultatet mäts i HME-index (Hållbart medarbetarengagemang). Kommunens resultat låg strax under riksgenomsnittet, vilket innebär att målet är delvis uppnått. Resultatet har analyserats på arbetsplatserna och handlingsplaner har tagits fram.

Central introduktion för nyanställda hölls fyra gånger under året med sammanlagt 74 deltagare.

Arbetsmiljö och hälsa

Under året har rutiner vid sjukskrivning tillfogats i förtydligandet av anställningsavtal samt i rehabiliteringsrutinen. Handlingsplanen mot kränkande särbehandling har reviderats för att tillgodose kraven i den nya föreskriften om organisatorisk och social arbetsmiljö.

Det hälsofrämjande och systematiska arbetsmiljöarbetet är en integrerad del i verksamheten och sker i samverkan med medarbetarna. Förvaltningarnas arbetsmiljöarbete sammanställs och redovisas till nämnderna.

Under året har följande prioriterats:

- Utbildningar inom arbetsmiljö och hälsa har hållits för arbetsledare och skyddsombud enligt utbildningsplan.

- Arbetsledarna har fått stöd och utbildning i KIA, ett verktyg där arbetsskador och tillbud hanteras.

- Utbildning i rehabiliteringsprocessen har hållits för arbetsledarna.

Arbetsmiljö

Kommunen har en gemensam skyddskommitté, centrala arbetsmiljökommittén (CAK). Den sammanträder fyra gånger per år. Kommunstyrelsen har utsett de sju chefer som företräder arbetsgivaren. De fackliga organisationerna har utsett åtta företrädare.

Arbetsmiljöverket har i ett av sina nationella tillsynsarbete inspekterat socialsekreterares arbetsmiljö. Fokus för inspektionen var socialsekreterarnas arbetsförhållande avseende arbetsbelastning, deras tillgång till stödfunktioner i organisationen samt utsatthet för hot -och våldrisker. Vissa brister påtalades. Förvaltningen tog fram åtgärder och Arbetsmiljöverket avslutade ärendet.

Årets tema för arbetsmiljöutbildningen var den nya föreskriften organisatorisk och social arbetsmiljö och hur den ska tillämpas i det dagliga arbetsmiljöarbetet. Utbildningen genomfördes för totalt 76 chefer och skyddsombud. Utbildare genomfördes med personalspecialisterna som interna föreläsare.

Utbildningen var uppskattad och de flesta menade att de fått nya kunskaper att använda i sina uppdrag som chefer eller skyddsombud.

Hälsofrämjande arbete

Friskvårdsbidraget fortsätter att användas flitigt. Totalt betalades 254 191 kronor till 313 medarbetare. Arbetsgivaren ersätter 50 procent av utlagt belopp men maximalt 1 000 kronor för regelbundna friskvårdsaktiviteter enligt Skatteverkets regler.

Personalklubben har under året erbjudit varierat utbud av kultur- och friskvårdsaktiviteter.

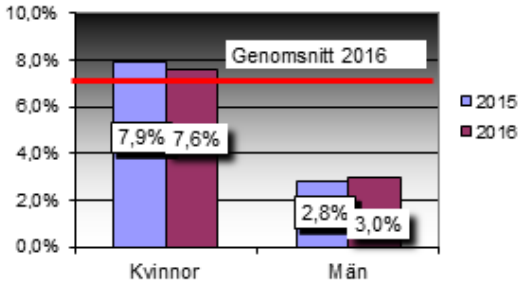
Kommunen har ett 60-tal hälsoinspiratörer. Hälsoinspiratörernas uppdrag är att tillsammans med chefen bedriva ett anpassat hälsoarbete utifrån arbetsplatsens förutsättningar och behov.

Sjukfrånvaro

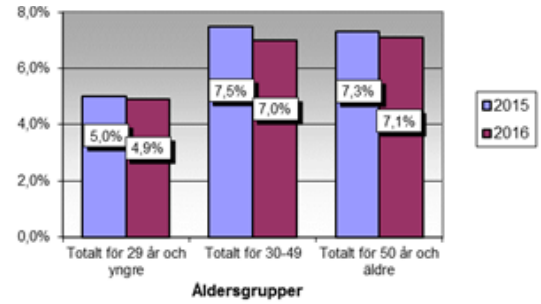
Sjukfrånvaron för 2016 är 6,7 procent. En minskning med 0,3 procent jämfört med föregående år. Sjukfrånvaron ligger i nivå med genomsnittet för rikets kommuner.

Sjukfrånvaron har minskat i samtliga åldersgrupper, mest i gruppen 30-49 år från 7,5 procent till 7,0 procent. Kvinnorna har en högre sjukfrånvaro (7,6 procent) än männen (3,0 procent). Skillnaderna mellan könen har minskat jämfört med föregående år.

Sjukfrånvaro % per kön 2015-2016

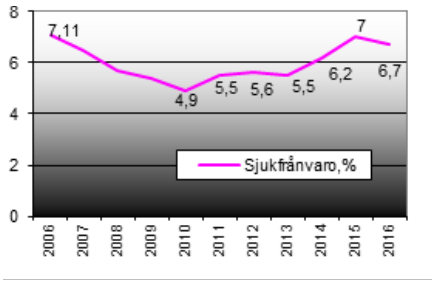


Sjukfrånvaro % per åldersgrupp 2015-2016



Andelen med långtidssjukfrånvaro (mer än 60 dagar) har minskat från 57,0 procent till 49,5 procent vilket är i samma nivå som år 2014.

Sjukfrånvaro i relation till arbetad tid, %



Rehabilitering

Arbetet med att minska sjukfrånvaron har varit ett prioriterat område under många år. Det webbaserade rehabiliteringssystemet fungerar väl. Det har bland annat lett till en bättre överlämning av rehabiliteringsansvaret när medarbetaren får en ny chef. Huvuddelen av rehabiliteringsmötena där flera parter är inblandade sker numera på Vårdcentralerna. Köpet av rehabiliteringstjänster från företagshälsovården har minskat. Men med anledning av den höga sjukfrånvaron har samarbetet med företagshälsovården haft fokus på medarbetare med hög korttidssjukfrånvaro.

Utbildning i rehabiliteringsprocessen har hållits för arbetsledarna.

Respekt

Öppenhet

Ansvar

Trygghet

Engagemang



FOTO: SCANDINAV/SCANDINAV BILDBYRÅ

Kommunstyrelsens underskrift

Tingsryd den 13 mars 2017

Mikael Jeansson

Patrick Ståhlgren

Anna Johansson

Barbro Svensson

Kenneth Görtz

Cecilia Cato

Tomas Blomster

Åke Nyberg

Lennart Fohlin

Åke Gummesson

Gunnar Engblom

Göran Mård

Leon Jensen

Vår revisionsberättelse har överlämnats den 14 mars 2017

Sven-Erik Svensson

Börje Johansson

Hans-Olof Johansson

Peter Koch

Kerstin Petersson

Lars-Erik Svensson

Revisionsberättelse

Till
Kommunfullmäktige

Revisionsberättelse för år 2016

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

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

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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

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

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig, förutom de brister som framkommit i fördjupad granskning av samhällsbyggnadsnämndens styrning och ledning.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering och kommunstyrelsens sammanfattande bedömning, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med fullmäktiges övergripande mål för verksamheten.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2016 godkänns.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

Revisionsberättelse

Peter Koch är vald med undantag för samhällsbyggnadsnämnden.

Tingsryds kommun 2017-03-14

Sven-Erik Svensson

Börje Johansson

Kerstin Petersson

Peter Koch

Lars-Erik Svensson

Hans-Olof Johansson

Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör bilagorna

Revisorernas redogörelse för verksamheten 2016

Granskning av delårsrapport 2016

Granskning av årsredovisning 2016

Granskning av barn- och utbildningsnämndens styrning, uppföljning och kvalitetsarbete i grundskolan

Granskning av krisberedskap

Granskning av överförmyndarverksamheten

Granskning av samhällsbyggnadsnämndens styrning och uppföljning

Revisionsberättelser för kommunens företag och stiftelser

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i kommunens företag

APPENDIX

Kommunens finansverksamhet (kr)

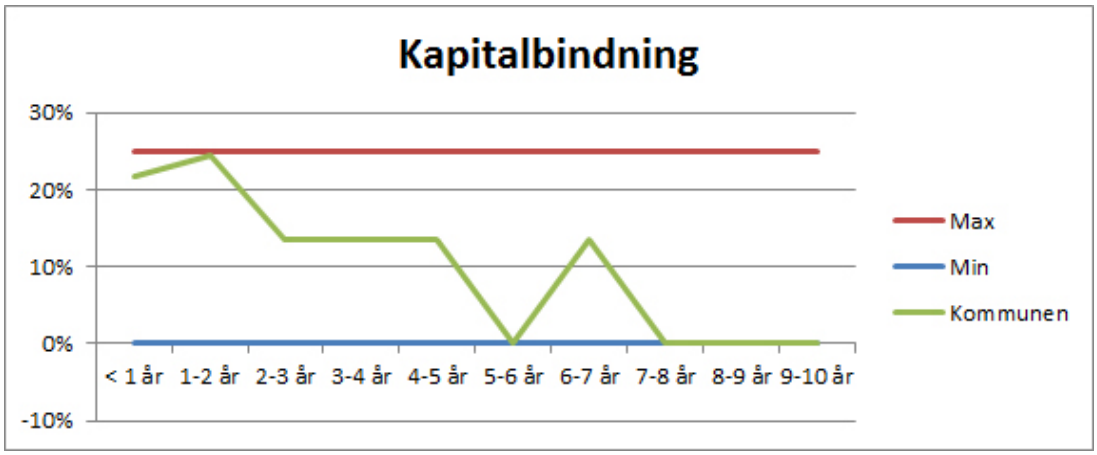
Sammanställning	*2016-01-01*	*2016-12-31*
LIKVID	115 029 123	121 208 202
LÅNESKULDER	200 000 000	185 000 000

Skuldportfölj per motpart		**Kr**
Motparter	Instrument	Belopp
KOMMUNINVEST	Reverslån	185 000 000
		185 000 000

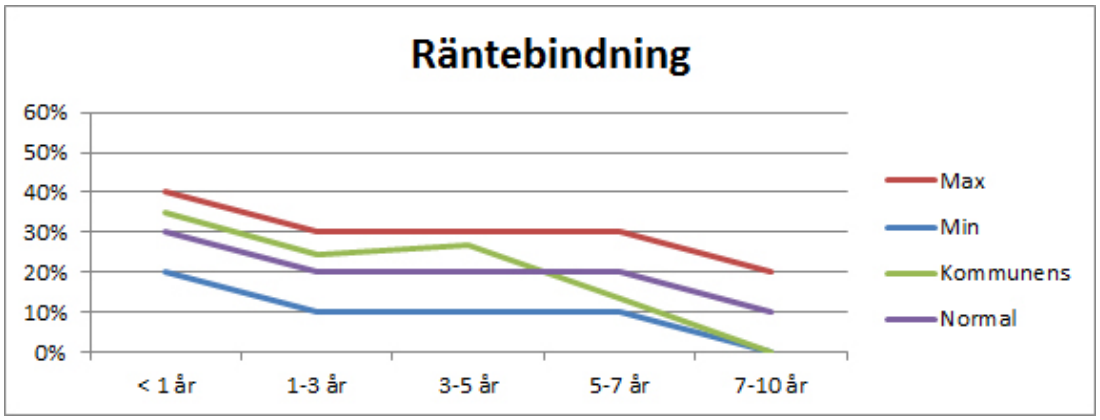
Likvid	**Kr**
Banksaldo	
TINGSRYDS KOMMUN	56 208 202
Outnyttjade krediter	
SWEDBANK	30 000 000
NORDEA	35 000 000
	121 208 202

Borgensåtaganden

Låntagare	**Belopp kr**	**K-INVEST**	**SWEDBANK**	**SHB**	**CHECKKREDIT**	**EKEN SPARBANK**
STIFTELSEN TINGSRYDSBOSTÄDER	260 075 000	221 800 000	23 275 000		15 000 000	
TINGSRYDS UTVECKLING OCH FASTIGHETS AB	186 469 000	186 469 000				
TINGSRYDS ENERGI AB	56 000 000	53 000 000			3 000 000	
TINGSRYDSBOSTÄDER AB	44 000 000	44 000 000				
TINGSRYDS INDUSTRISTIFTELSE	25 000 000	15 000 000			10 000 000	
RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA KRONOBERG	4 301 000	4 301 000				
EK. FÖR. BOLHALLEN I TINGSRYD	1 520 000		1 520 000			
TINGSRYDS SKYTTEFÖRENING	173 000					
TINGSRYDS RID- OCH KÖRKLUBB	98 000		98 000			
TINGSRYDS AIF	2 173 000		2 173 000			173 000
SUMMA	**579 809 000**	**524 570 000**	**27 066 000**	**0**	**28 000 000**	**173 000**



Kapitalbindning	< 1 år	1-2 år	2-3 år	3-4 år	4-5 år	5-6 år	6-7 år	7-8 år	8-9 år	9-10 år
Max	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%
Min	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Kommunen	22%	24%	14%	14%	14%	-	14%	-	-	-



Räntebindning	< 1 år	1-3 år	3-5 år	5-7 år	7-10 år	Snitt
Max	40%	30%	30%	30%	20%	4,00
Min	20%	10%	10%	10%	-	2,00
Kommunens	35%	24%	27%	14%	-	2,35
Normal	30%	20%	20%	20%	10%	3,00

Tingsryds resultat 2016

Sedan 2007 genomför SKL, Sveriges Kommuner och Landsting, kvalitetsmätningen Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK).

Syftet med projektet är att ge kommunens medborgare information om hur kvaliteten på den kommunala servicen är och hur den står sig i jämförelse med andra kommuner.

KKiK består av ett 40-tal mått som är indelade i fem olika områden: tillgänglighet, trygghet, delaktighet och information, effektivitet och samhällsutveckling. Antalet deltagande kommuner ökar stadigt. År 2016 deltog 250 av Sveriges 290 kommuner.

Resultaten har tagits fram genom olika mätningar i kommunerna, genom SKL:s mätningar, genom privata företags mätningar samt genom olika nationella mätningar som görs årligen av SCB, Skolverket, Försäkringskassan med mera. Resultatet av undersökningen används som ett underlag till att styra och förbättra kommunens verksamhet. I tabellerna nedan jämförs Tingsryds kommuns resultat med medelvärdet för samtliga kommuner som deltar i projektet i riket.

Teckenförklaring

- Bäst i Kronobergs län
- Över medel, bättre eller billigare
- Under medel, lägre eller dyrare

Tillgänglighet

	Medel	Bäst	Tingsryd
1. Hur stor andel som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar? (%)	86	100 Danderyd m.fl.	90
2. Hur stor andel som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga? (%)	52	90 Helsingborg	52
3. Hur stor andel upplever att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen? (%)	78	90 Helsingborg	62
4a. Hur många timmar per vecka har biblioteket öppet utöver vardagar 8-17?	17	67 Alingsås m.fl.	11
4b. Hur många timmar per vecka har simhallen öppet utöver vardagar 8-17?	27	61 Umeå	31
4c. Hur många timmar/vecka har återvinningsstationen öppet utöver vardagar 8-17?	13	38 Uppsala	8
5. Hur stor andel av de som ansökt om plats i förskolan har fått plats på önskat placeringsdatum? (%)	63	100 Alingsås m.fl.	76
6. Hur lång är väntetiden i genomsnitt för dem som inte fått plats i förskolan på önskat placeringsdatum? (dagar)	28	0 Alingsås m.fl.	9
7. Hur lång är väntetiden i genomsnitt för att få plats på ett äldreboende från ansökan till erbjudande om plats? (dagar)	57	5 Arjeplog	12
8. Hur lång är väntetiden i genomsnitt från första kontakt för att ansöka om ekonomiskt bistånd till beslut? (dagar)	16	1 Ydre, Älvdalen	_

Trygghet

	Medel	Bäst	Tingsryd
9. Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen? 2014/2015 (Index 1-100)	56	80 Arjeplog	57
10. Hur många olika vårdare besöker i genomsnitt en äldre person med hemtjänst under 14-dagar? Gäller personer med minst 2 besök per dag.	15	7 Sorsele	16
11. Hur många barn per personal är det i genomsnitt i kommunens förskolor? Enligt planering.	5,3	3,8 Arvidsjaur	4,8

Delaktighet och information

	Medel	Bäst	Tingsryd
12. Hur stort var valdeltagandet till kommunfullmäktige 2014?	83	92 Lomma	81,5
13. Hur bra är kommunens information på hemsidan? Andelen svar på 150 frågor. (%)	76	96 Mariestad m.fl.	71
14. Hur väl gör kommunen det möjligt för medborgarna att vara delaktiga? (% av maxpoäng)	56	93 Uddevalla m.fl.	56
15. Hur upplever medborgarna att de har inflytande över kommunens verksamhet? 2014/2015. (Index 1-100)	40	56 Danderyd	42

Effektivitet

	Medel	Bäst	Tingsryd
16. Vad är kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan? Avser 2015 (kronor/barn)	136 712	100 646 Munkfors	130 733
17a. Hur stor andel av eleverna i årskurs 3 får godkänt i de nationella proven? (%)	71	98 Arjeplog	90
17b. Hur stor andel av eleverna i årskurs 6 har lägst betyget E i all ämnen? (%)	77,9	97,4 Danderyd	79,9
18. Hur stor andel av eleverna i årskurs 9 är behöriga till ett yrkesprogram? (%)	86,4	98,5 Danderyd	84,1
19. Hur stor andel av eleverna i årskurs 8 har gett en positiv syn på skolan? (%)	75	96 Storfors	70
20. Hur hög är kostnaden per betygspoäng i årskurs 9? (kronor/betygspoäng)	382	261 Nacka	417
21. Hur stor är andelen gymnasieelever som tar examen inom 4 år? (%)	71,4	89,4 Ydre	70,5
22. Vad är kostnaden per elev i gymnasieskola ? Avser 2015 (kronor/elev)	122 856	90271 Degerfors	134 979
23. Vilket serviceutbud finns i kommunens särskilda boende? Andel av maxpoäng (%)	67	95 Haninge m.fl.	72
24. Vad kostar en plats i kommunens äldreboende? Avser 2015. (kr/brukare)	825 913	476274 Ljusnarsberg	666 032
25. Hur stor andel är nöjda/mycket nöjda med sitt särskilda boende? (%)	83	97 Svenljunga m.fl.	87
26.Vilket serviceutbud finns i kommunens hemtjänst? Andel av maxpoäng (%)	65	91 Kävlinge m.fl.	73
27. Vad är kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten? Avser 2015 (kronor/brukare)	271 675	81784 Nykvarn	308 392
28. Hur stor är andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst (%)	91	100 Lessebo m.fl.	94
29. Vilket serviceutbud finns i kommunens LSS-boende? Andel av maxpoäng (%)	80	100 Alvesta m.fl.	68
30. Hur stor andel av ungdomar som haft utredningar/insatser har inte åter- kommit till socialtjänsten inom ett år efter avslutad utredning/insats? (%)	78	100 Aneby m.fl.	87

Samhällsutveckling

	Medel	Bäst	Tingsryd
31. Hur stor andel av invånare mellan 20-64 år förvärvsarbetar? Avser 2015 (%)	78,9	88,2 Habo	78,1
32. Hur stor andel av invånarna får försörjningsstöd? Avser 2015 (%)	4,3	0,6 Vellinge	5,8
33. Hur många nya företag har startats under första halvåret 2016? (Antal nya företag/1000 invånare)	5,4	16,6 Stockholm	5,5
34. Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service till företagen? (SKL:s undersökning Insikten. Index 1-100)	69	84 Bromölla	_
35. Hur många dagar med sjuk- eller rehabiliteringsersättning betalades ut till kommunens invånare? Avser 2015 (dagar/1000 försäkrade)	11,7	5,2 Danderyd	12,2
36. Hur stor andel av hushållsavfallet återvinns genom materialåtervinning? Avser 2015 (%)	39	66 Orust	_
37. Hur stor är kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antal bilar? (%)	33,3	78,8 Helsingborg	2,9
38. Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel i kommunen? (%)	26	66 Lund	42
39. Hur ser medborgarna på sin kommun som en plats är att bo och leva på? 2015/16 (index 1-100)	60	79 Lomma	56
Andel av befolkningen som har tillgång till bredband om minst 100 mb/s. Avser 2015 (%).	51,0		30,4

Kommunalrådets kommentar

KKiK är ett sätt för oss politiker att mäta hur stort genomslag vår politik får i verkligheten, dvs i det praktiska arbetet. Här kan vi se att Tingsryds kommun, som varit med sedan mätningarna i denna form startade, har det lägsta antalet barn per personal i förskolan. Vi är övertygade om att detta även bidrar till förbättrade skolresultat på sikt. Mycket riktigt har vi även länets bästa skolresultat bland våra elever i årskurs 3. Ett annat resultat vi är mycket stolta över är att vi har högst andel ekologiska råvaror inom kosten i länet. Vi handlar dessutom i det närmaste bara svenskt kött. Det kan också konstateras att väntetiderna, både till plats i förskolan och särskilt boende, är kortast i länet. Socialstyrelsens nationella enkätundersökning visar dessutom att vi har nöjda brukare inom äldreomsorgen.

Ett förbättringsområde vi kommer att se närmare på är upphandling av miljöfordon. Vi vill titta på möjligheterna att succesivt öka andelen miljöfordon där vi förutom anpassningar till personalens önskemål även vill ställa högre miljökrav. Ett annat område som kan bli bättre är andelen av befolkningen som har tillgång till bredband om minst 100 mb/s. Här måste vi bli bättre och vi arbetar via vårt regionala bredbandsbolag Wexnet för att bättra på dessa siffror. Möjligheten att kommunicera och ta del av information digitalt är helt avgörande för att göra det möjligt att bo, leva och driva företag på landsbygden. Företag och boende på landsbygden måste ha tillgång till digital infrastruktur med hög överföringskapacitet.

Mikael Jeansson,
kommunalråd

Uppföljning av planeringsmått

Kommunstyrelsen

Planeringsmått	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016	Årsbudget 2016
Nettokostnader, mkr	31,9	33,3	43,3	40,6	42,6
Nettoinvesteringar, mkr	1,5	2,7	4,4	3,7	4,6
Antal utförda årsarbeten	40,1	39,6	46,9		
Sjukfrånvaro, % av tillgänglig arbetstid	1,7%	2,2%	2,3%	2,5%	
Personalkostnad	26,0	27,5	30,4	34,7	31,3

Samhällsbyggnadsnämnden

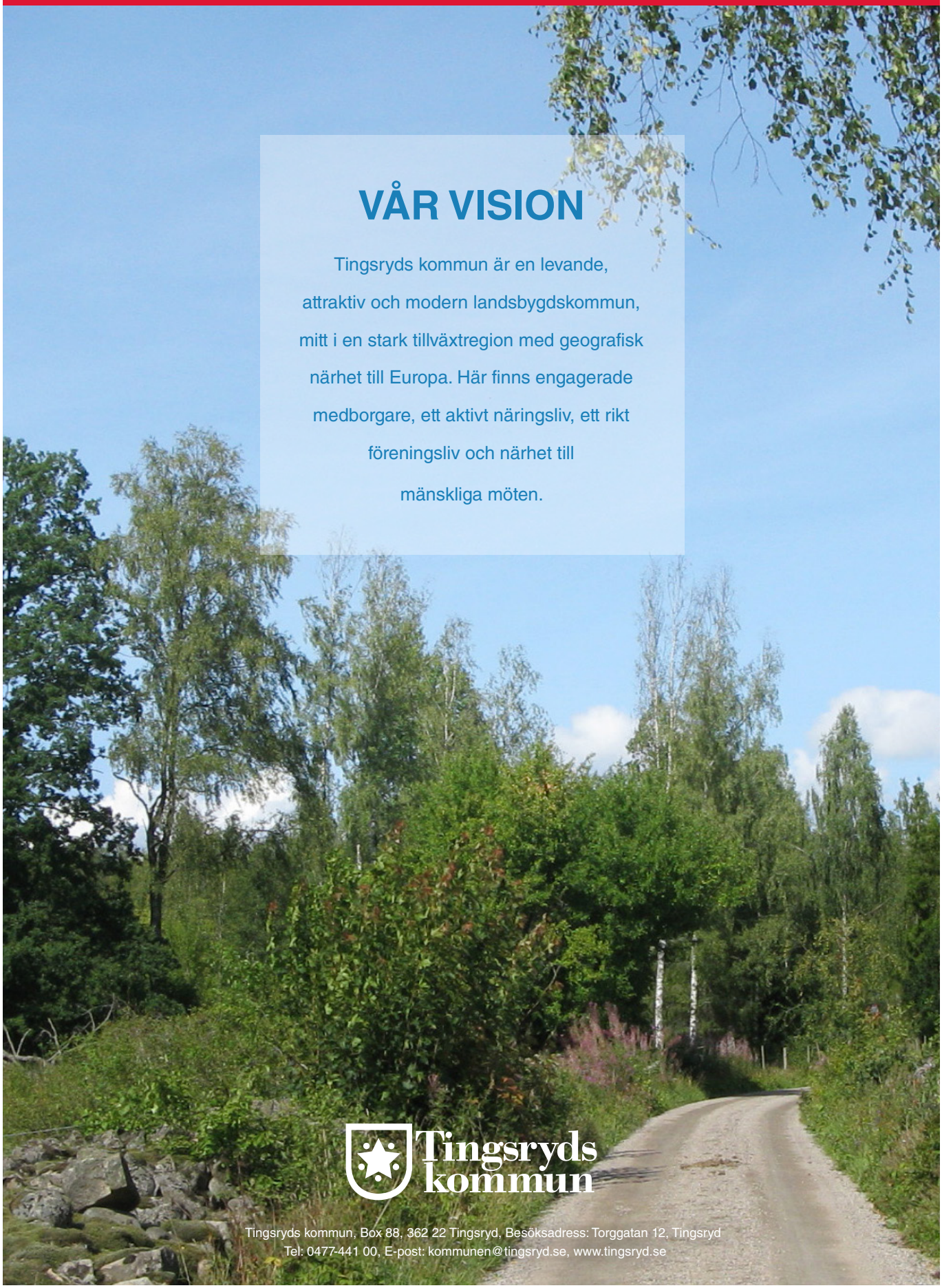
Planeringsmått	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016	Årsbudget 2016
Driftbudget nettokostnader, (skattefin vht) mkr	-39,1	-35,6	-35,5	-34,5	-37,2
Investeringsbudget, (skattefin vht) mkr	70,0	126,3	60,8	8,8	9,2
Investeringsbudget, (taxefin vht, renhållning) mkr	3,0	0,1	0,3	0,5	1,25
Investeringsbudget (taxefin vht, VA), mkr	3,7	2,5	4,0	10	12,7

Barn- och utbildningsnämnden

Planeringsmått	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016	Årsbudget 2016
Verksamhetens nettokostnader, mkr	245,4	245,5	264,5	270,4	273
Nettoinvesteringar, mkr	0,5	0,17	0,65	0,28	0,32
Personal antal årsarbetare	307,0	321,0	327,0		330,6
Personalkostnad, mkr	140,3	149,9	161,8	175,4	167,1
Sjukfrånvaro, % av arbetstiden	4,6	4,8	5,3	4,96	5
Antal placerade barn totalt	889	903	915	988	915
varav i förskola (inkl. enskild förskola)	477	481	491	521	505
varav i fritidshem	407	416	424	462	410
varav i enskilda familjedaghem	5	6	6	5	6
Antal vårdnadsbidrag	17	20	20	0	3
Antal barn per årsarbetare förskolan	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
Antal barn per årsarbetare fritidshem	18,3	18,3	18,3	18,3	18,3
Antal elever i förskoleklass	121	117	125	127	120
Antal lärare per 100 elever i förskoleklass	7,3	7,3	7,3	7,3	7,3
Grundskola, elever	1 034	1 044	1 076	1099	1 002
Grundskola, antal lärare per 100 elever	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4
Gymnasieskola elever	222	238	252	302	250
Komvux, TLC heltidsstuderade	141	159	202	244	180
Boklån per invånare	11,3		12	10,3	

Socialnämnden

Planeringsmått	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016	Årsbudget 2016
Driftbudget/nettokostnader, mkr	271,8	281,7	297,3	312	311,3
Antal beviljade timmar hemtjänst inkl. delegerad HSL	102 910	113 013	125 267	117 398	125 267
Antal utförda timmar hemtjänst inkl. delegerad HSL				102 872	85 000
Antal brukare med hemtjänst (omv+service)	284	285	265	274	280
Antal brukare med matdistribution	213	219	214	238	220
Antal brukare med larm				413	400
Antal brukare i särskilt boende	198	198	184	183	185
Antal tillgängliga platser i särskilt boende				183	195
Antal tillgängliga platser på korttids och växelvård				8	9
Antal beviljade timmar i särskilt boende, inkl delegerad HSL				279 176	156 000
Antal personer med insatser av SSK	621	601	592	595	600
Antal personer med insatser av AT/SG	422	523	319	449	400
Antal personer med boendestöd	70	51	63	59	50
Antal personer med dagverksamhet SoL	37	23	24	19	20
Antal i LSS-boende	38	36	37	38	40
Antal i boende för barn och ungdom LSS	0	1	1	1	2
Antal beslutade timmar personlig assistans enl. LSS, egen och privat regi				52 500	28 824
Antal beslutade timmar personlig assistans SFB, egen regi				49 344	60 240
Antal i daglig verksamhet LSS	75	66	84	76	75
Antal hushåll med försörjningsstöd	374	428	482	518	480
Antal personer med försörjningsstöd	708	833	1008	1 070	950
varav barn (0-17 år)				409	420
Antal vårddygn på institution SoL (missbruk)	320	760	804	807	600
Antal vårddygn på institution LVM (missbruk)	213	316	1218	155	540
Antal vårddygn på institution SoL (skyddat boende)				1 701	800
Antal vårddygn på institution SoL och LVU (barn och ungdomar)	9 464	10 267	10 088	15 019	10 325
varav ensamkommande flyktingbarn	8 941	9 082	8 571	13 116	9 125
Antal vårddygn i familjehem	5 493	5 505	11 498	23 741	8 030
varav ensamkommande flyktingbarn	1 008	1 020	6 971	19 197	4 380



VÅR VISION

Tingsryds kommun är en levande, attraktiv och modern landsbygdskommun, mitt i en stark tillväxtregion med geografisk närhet till Europa. Här finns engagerade medborgare, ett aktivt näringsliv, ett rikt föreningsliv och närhet till mänskliga möten.

Tingsryds kommun

Tingsryds kommun, Box 88, 362 22 Tingsryd, Besöksadress: Torggatan 12, Tingsryd
Tel: 0477-441 00, E-post: kommunen@tingsryd.se, www.tingsryd.se