Årsredovisning 2018

Vetlanda

Vetlanda kommuns årsbokslut 2018

Bokslutet är godkänt av
kommunfullmäktige §83 2019-04-24.

Version 4.1

Innehållsförteckning

Kommunalrådet har ordet 4
Kommunens organisation 5
Kommunkoncernens organisation 5
Förvaltningsberättelse 6
Tre år i sammandrag 37
Kommunfullmäktige 38
Kommunrevision 39
Valnämnd 40
Överförmyndare 41
Kommunstyrelsen 43
Avgift Höglandets Räddningstjänstförbund 48
Avgift Höglandsförbundet 49
Kultur- och fritidsnämnd 50
Teknisk nämnd 54
Barn- och utbildningsnämnd 63
Vård- och omsorgsnämnd 68
Socialnämnd 72
Miljö- och byggnämnd 76
Finansförvaltning 79
Vetlanda Stadshus AB 82
Njudung Energi Vetlanda AB, koncernen 84
Witalabostäder AB 87
AB Vetlanda Industrilokaler 90
Höglandets Räddningstjänstförbund 92
Höglandets Kommunalförbund 94
Redovisningsprinciper 97
Begreppsförklaringar 98
Driftredovisning 99
Investeringsredovisning 100
Resultaträkning 101
Balansräkning 102
Kassaflödesanalys 104
Noter 105

Kommunalrådet har ordet

2018 var året när vi pratade ekonomi, kanske mer än någonsin tidigare. Prognoserna visade på stora underskott där de största kostnaderna bottnade i externa placeringar och assistans inom ramen för LSS. Redan tidigt under året kom ett antal negativa beslut kopplade till LSS som gjorde att många av våra invånare tappade sin rätt till ersättning från Försäkringskassan. I Vetlanda kommun gjorde vi bedömningen att dessa personer har rätt till stöd och hjälp för att kunna fortsätta leva ett rikt liv.

Under året har vi jobbat mycket med detaljplaner. Det har bland annat handlat om gamla vattenverket intill Sjukhusparken där det ska bli ny fritidsgård och där även den nya skateparken föreslås ligga. I området Himlabackarna har vi jobbat med etapp tre vilket inneburit att 70 nya tomter snart står klara. Detta är positivt med tanke på att det i dagsläget står 75 personer i tomtkö. Utöver detta skapas även möjligheter till att bygga ett större antal lägenheter. I Stensåkra har vi lagt grunden till bostadsbyggnation vid Ringvägen. Vi har också hanterat Mossgård 1:1, Melavägens förlängning i Bäckseda, där en ny förskola ska byggas. Detta är ett ärende som engagerat många och där det finns många olika intressen och parametrar att väga in. Allt från efterfrågan hos barn och föräldrar, till verksamhetens behov, politiska förslag, utredningar från våra tjänstemän och åsikter från grannar. Detta visar på hur svårigheterna kan se ut men visar också på vikten av att vi jobbar långsiktigt. Genom att planera för vart vi tror att våra invånare vill bo om tio, tjugo eller trettio år uppnår vi detta bland annat genom tidiga markköp.

2018 fick Nuvab ett utökat uppdrag när besöksnäringen flyttades över till bolagets regi. Det innebär att besöksnäringen på ett tydligare sätt blir en näring bland alla andra men också att alla duktiga företag som drivs av att utveckla Vetlanda kommun som besöksmål får möjlighet att själva utvecklas, vilket jag tror att de gör bäst inom Nuvab.

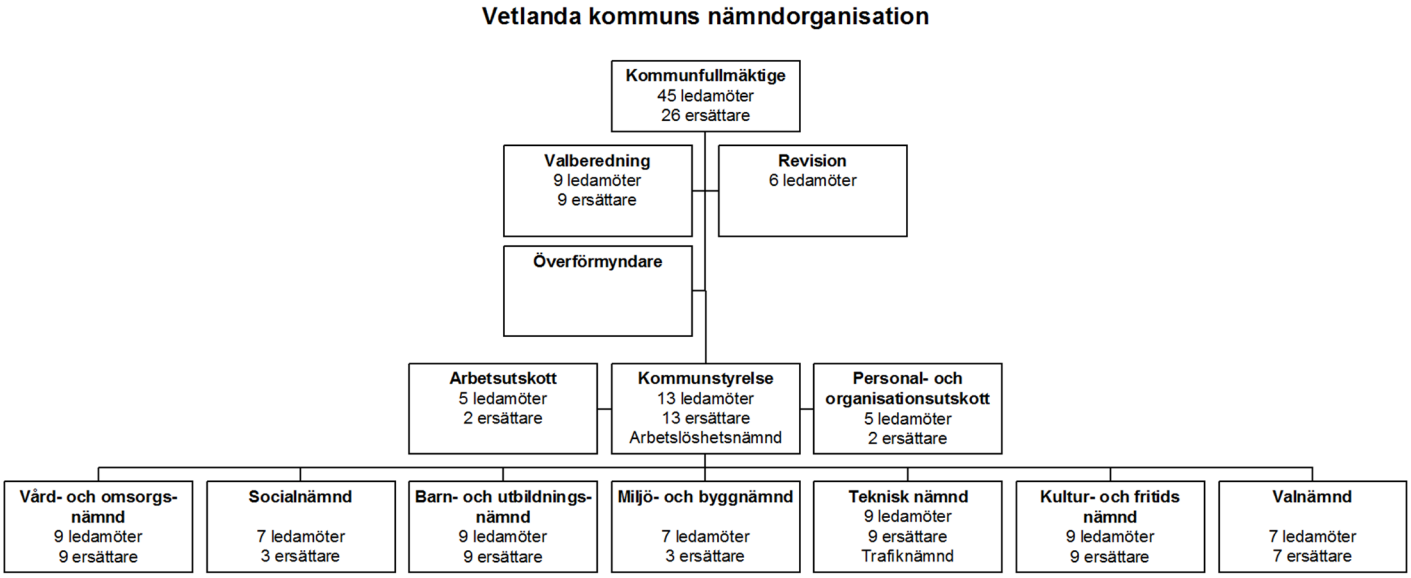
Sedan årsskiftet sitter överförmyndarverksamheterna på Höglandet tillsammans i nya lokaler i Vetlanda. Under 2018 pågick ett intensivt arbete på tjänstemannanivå för att synka samman alla deltagarkommuner för att få en stark och stabil verksamhet där vi fick förmånen att vara värdkommun. Jag tror att förmågan att samarbeta mellan kommuner på det här sättet är vad som krävs för att vi även i framtiden ska kunna vara självständiga kommuner i en komplex verklighet och samtidigt kunna hålla oss inom givna budgetramar.

Vi lämnar 2018 med ett negativt resultat och det kommer att bli en tuff resa att jobba oss uppåt igen. Vi har genomfört en skattehöjning som ger oss 27 miljoner kronor extra inför 2019 och det pågår otroligt mycket arbete för att effektivisera verksamheterna men också för att höja kommunens attraktionskraft. Vi kan sätta oss ner och vara ledsna över att ekonomin inte är oändlig eller så ser vi en möjlighet i vad vi faktiskt kan göra med det vi har. Vår största resurs är trots allt inte pengar utan våra medarbetare. Tillsammans med övriga invånare, företag och föreningsliv har vi enormt stora möjligheter att lyfta och utveckla Vetlanda kommun.

Henrik Tvarnö (S)

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunens organisation

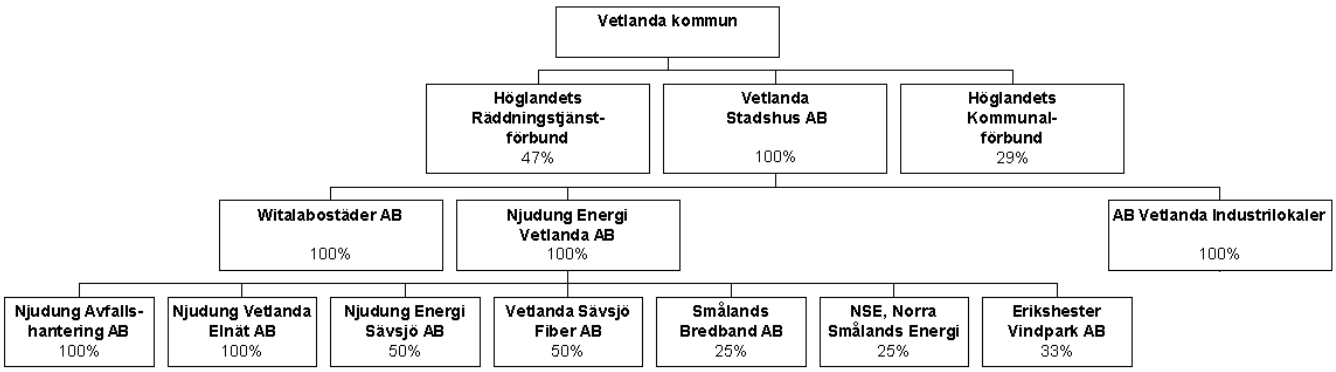


Kommunkoncernens organisation

Översikt koncernen

En stor del av den kommunala verksamheten bedrivs i bolagsform. Denna redovisning har upprättats för att ge en sammanfattande information om den verksamhet kommunen äger inflytande över.
I vår koncernredovisning ingår de bolag där kommunens ägarandel överstiger 20 procent. Se förvaltnings-berättelsen för övriga ägarintressen samt driftentreprenader.

I december 2002 bildades en äkta koncern genom att ett holdingbolag bildades. Holdingbolaget har förvärvat de kommunala bolagen. Inom kommunkoncernen finns förutom holdingbolaget kommunalförbunden där vi redovisar vår andel med utgångspunkt från kapitalinsats.



Förvaltningsberättelse

God ekonomisk hushållning

Enligt lag ska kommunen ha mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Dessa ska styra verksamhetens utveckling i önskad riktning. Dessutom ska kommunen ha finansiella mål som sätter de ekonomiska ramarna. Det sammanlagda resultatet av hur vi uppfyllnader våra verksamhets-mål och de finansiella målen jämte det ekonomiska utfallet bildar grunden för beslutet om kommunens goda ekonomiska hushållning.

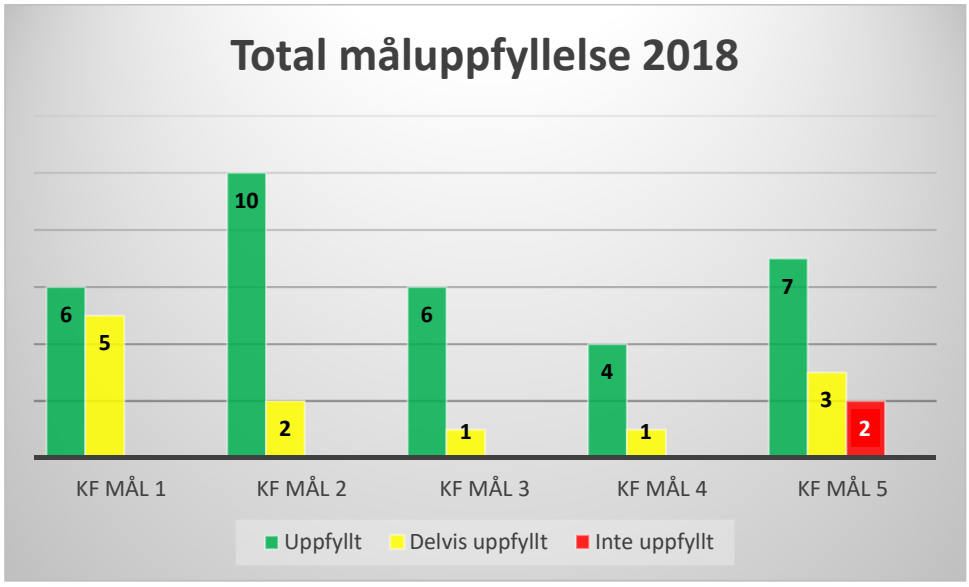
För att utvärdera det arbete som genomförs inom Vetlanda kommun finns fyra olika målsektorer utpekade som ska spegla kommunens verksamhet. För varje målsektor har sedan kommunfullmäktige formulerat ett eller flera mål som ska användas för att följa upp verksamheten. Nämnderna har sedan i uppgift att bryta ner kommunfullmäktiges mål till egna nämndmål. Nämndernas mål ska i sin tur sedan brytas ner till mål för de olika verksamheter som finns inom nämndens ansvarsområde.

De olika målsektorerna för 2018 är:

- Attraktiv kommun
- Välfärd
- Näringsliv, samhällsbyggnad och miljö
- Organisation och resurshushållning

För att även täcka in mål för verksamheten som inte har någon koppling till kommunfullmäktiges mål, men istället kan motiveras mot bakgrund i exempelvis statliga mål och riktlinjer, finns även möjligheten att upprätta mål som är fristående.

Sammantaget ska sedan uppfyllelsen av målen ställas mot kommunens ekonomiska resultat och då får vi svaret på om kommunen har haft god ekonomisk hushållning, det vill säga använt de resurser som finns på ett sätt som ger hög måluppfyllnad.



Bedömningen av hur väl de ställda målen har uppfyllts görs i följande skala:

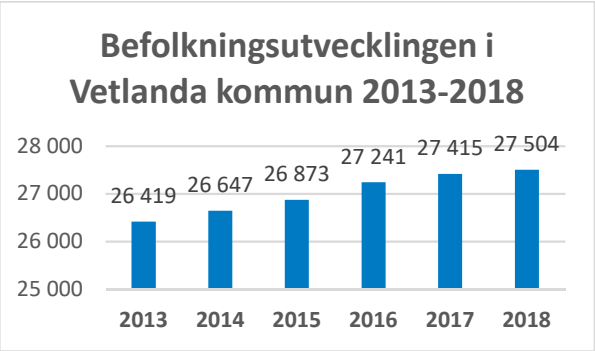
■ = Godkänt/uppfyllt
✱ = Delvis uppfyllt
◆ = Ej godkänt/uppfyllt

Sammanlagd bedömning av måluppfyllelsen för målsektorerna och kommunfullmäktiges mål är:

Kommunen har lyckats att få ett godkänt fullmäktigemål. Övriga mål bedöms vara delvis uppfyllda eftersom många åtgärder som har planerats också har genomförts. Men det går inte att utläsa helt eller att konstatera att resultatet med dessa mål har uppnåtts fullt ut. Ingen av fullmäktiges mål har fått bedömningen ej godkänt.

Kf:s mål 1 Inflyttning till Vetlanda kommun ska öka varje år.

Måluppfyllelse: Befolkningen har ökat varje år. Målet kan därför betraktas som uppfyllt.



Befolkningen har ökat med 1085 personer från 2013 till 2018. Kommunen har tagit emot ca 250 flyktingar per år från 2013 och framåt. År 2018 tog kommunen emot 165 flyktingar. Kommunen har alltså ökat sin befolkning mycket på grund av invandring av flyktingar.

För att få fler att flytta till kommunen har arbete genomförts inom följande områden:

- Nybyggnad av bostäder
- Skapande av fler mötesplatser
- En stärkt medborgardialog
- Bli bättre på att marknadsföra oss

Befolkningsutvecklingen generar ett generellt byggbehov på cirka 500 bostäder fram till år 2025. Byggbehov uppstår mestadels i centralorten. Under 2017-2025 finns behov av utbyggnad av platser i särskilt boende. Vidare finns det i kommunen en stor efterfrågan på billiga hyresrätter i olika storlekar.

I Centrumplanen finns en särskild åtgärdslista framtagen och ett särskilt Stadsmiljöprogram för att se till att det blir en välkomnande stadskärna med liv och rörelse. I stadskärnan ska det finnas en plats för alla att trivas på – såväl boende som besökare.

Följande åtgärder har vidtagits för att skapa fler mötesplatser:

- Asfaltsdäcket har tagits bort från Vetlandabäcken på Kanalgatan.
- Detaljplanearbete har genomförts för att få till bebyggelse i centrum, både för att skapa fler bostäder, men också för att förtäta staden och få en mer samman-hållen stadskärna.
- Arbete har genomförts för att underlätta etablering av uteserveringar, framförallt på Stortorget. En glassvagn fanns på torget år 2018.
- Förberedelser har gjorts för att låta Storgatan, Lasarettsgatan och Vitalagatan bli gångfartsgator, det vill säga att trafikanterna tar sig fram på de gåendes villkor.
- Arbetet har genomförts för att utveckla Vetlandas fina parkområden. Bidrag har beviljats från Boverket 2018 för att vidta åtgärder i Mogärdeparken, Kantarellområdet, Plantskolan, Kvillsfors och parken vid Vegaplan.

Arbete har genomförts för att ha ett ungdomsråd på plats 2020.

Museets ambition att inte bara förmedla kunskap till besökarna utan också hämta in kunskap är också ett led i strävan att lyssna med på kommunmedborgarna. Det är medborgarnas historia som är kommunens historia.

En satsning har gjorts på att vara mer aktiva i sociala medier. Där är vår ambition att uppmana till dialog och att snabbt ge svar. Detta följer vi upp regelbundet och kan se att vår så kallade engagemangsfrekvens har ökat betydligt.

Vi jobbar aktivt med att marknadsföra Vetlanda kommun i syfte att stärka vårt varumärke och locka hit fler personer i rekryteringssyfte. Under 2018 har vi exempelvis lanserat en ny webbplats för Vetlanda som plats (inte organisationen). Vi har ett nära samarbete med näringsliv och föreningar i detta ständigt pågående arbete. Vi jobbar också med andra kanaler som sociala medier och en podcast. 2018 nådde våra inlägg i sociala medier 800 000 personer. Vi gör 120-150 filmer varje år – som alla marknadsför Vetlanda.

Kf:s mål 2 Varje individ har möjlighet att utifrån sina förutsättningar utvecklas på bästa sätt.

Måluppfyllelse: Någon uppföljning eller mätning har inte genomförts och det går därför inte att visa på att målet har uppnåtts. Aktiviteter har genomförts för att uppnå målet och därför kan det ändå konstateras att målet delvis har uppnåtts.

För att nå detta mål har följande åtgärder vidtagits:

- Uppmuntra medborgarna att höja och utveckla sin kompetens.
- Erbjuda en skola som har förmåga att utveckla eleverna.

En omorganisation träder i kraft den 1 januari 2019 inom barn- och utbildningsförvaltningen, där barn- och elevstödjande kompetenser och funktioner samlas i Enheten för likvärdighet. En samlad verksamhet samt ett fokus mot mer verksamhetsnära insatser förväntas förstärka förutsättningarna för barns och elevers lärande.

Skolans reglerade uppdrag är att organisera för att varje barn och elev ska ges möjlighet att utvecklas så långt det är möjligt. Detta är också den strävan som genomsyrar alla verksamheter, dvs att var och en ska utmanas och utvecklas i lärmiljöer anpassade utefter individuella förutsättningar och behov. Skolan har idag stora utmaningar vad gäller rekrytering av behöriga lärare och en stor rörlighet bland lärare och skolledare. Lärmiljöerna behöver då förstärkas med kompletterande kompetenser.

Kompetensutvecklingsinsatser för pedagogisk personal har genomförts inom IT, neuropsykiatri, språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt samt läs- och skrivinlärning för att stärka förutsättningarna för goda lärmiljöer.

Stora möjligheter ges via VLC (Vetlanda Lärcentrum) till medborgarna i utbildning på olika nivåer, allt ifrån grundskole- till högskolenivå. Här ges vidare SFI-undervisning i olika yrkesinriktade spår och YH-utbildningar baserade på näringslivets kompetensbehov.

Kf:s mål 3 Brukarnöjdheten i hemtjänst, särskilt boende, funktionshinderomsorg, socialtjänst och kultur- och fritid är minst 93 procent.

Måluppfyllelse: Brukarnöjdheten har inte kunnat uppnås till 93 procent i alla utpekade verksamheter. Många av aktiviteterna har genomförts och flera av verksamheterna har ändå uppmätt en brukarnöjdhet till 93 procent. Målet har därmed delvis uppnåtts.

För att nå detta mål har följande åtgärder vidtagits:

- Individanpassad bedömning inom vård och omsorg
- Trygghetsskapande åtgärder av god kvalitet inom vård och omsorg
- Den enskilde inom vård och omsorg ska kunna påverka val av utförare, insats och boende.
- Den nya välfärdsteknologin och e-hälsa uppmärksammas.
- Individ- och familjeomsorg kännetecknas av hög tillgänglighet, sysselsättning och respekt för individen.
- Individanpassad bedömning inom vård och omsorg
- Trygghetsskapande åtgärder av god kvalitet inom vård och omsorg
- Den enskilde inom vård och omsorg ska kunna påverka val av utförare, insats och boende.
- Den nya välfärdsteknologin och e-hälsa uppmärksammas.

Implementering av modellen Individens Behov I Centrum (IBIC) har pågått under mandatperioden. Mål och syfte är att individen får sina behov beskrivna på ett likvärdigt sätt i hela landet och att individen får möjlighet att stärka sina egna resurser avseende genomförande av aktiviteter och delaktighet. IBIC ger även ett stöd i samtal med anhöriga för att beskriva deras situation och behov av stöd.

Vård- och omsorgsförvaltningen arbetar kontinuerligt utifrån den enskilde brukarens behov så att den ska känna sig trygg med de insatser som utförs. Implementeringen av IBIC är även ett stöd i detta område.

I den årliga brukarundersökningen finns en fråga gällande upplevelse av trygghet där 94 % av de äldre på särskilt boende uppger att det är trygga

eller mycket trygga på sitt äldreboende, motsvarande siffra för hemtjänst är 87 % (2018). Brukarundersökningen analyseras varje år av de olika verksamheterna och aktiviteter skapas utifrån de olika verksamheternas resultat.

Den enskilde ska alltid vara delaktig i planering av de insatser den fått beviljad. Vid beslut om särskilt boende tas hänsyn så långt det är möjligt till önskemål om boende. När det gäller hemtjänst och personlig assistans har den enskilde möjlighet att välja utförare.

Under 2018 har alla trygghetslarm i ordinärt boende bytts ut till digitala larm. Nämnden har tagit beslut om ny biståndsbedömd insats "Tillsyn via trygghetskamera". Samtliga brukare med insatsen tillsyn nattetid erbjuds i första hand tillsyn via trygghetskamera.

Digital signering vid överlämning av läkemedel har införts inom hemtjänst och i vissa verksamheter inom funktionshinderomsorgen. Digital tids-redovisning för personlig assistans är infört.

Införande av planeringssystem för hemtjänsten har påbörjats under 2018 och kommer vara färdigt första kvartalet 2019. Detta kommer skapa bättre möjligheter för effektivisering och kvalitetssäkring inom hemtjänsten.

Pilotprojekt med mobilt trygghetslarm är genomfört på särskilt boende med gott resultat, målet är att detta implementeras i verksamheten under 2019.

Avtal är tecknat för nytt verksamhetssystem som möjliggör mobilt arbetssätt och digitala lås. Verksamhetssystemet kommer att införas under 2020.

Kf:s mål 4 ***Servicenöjdheten bland företagare som kommer i kontakt med kommunen tillhör de tio bästa i landet.***

*

Måluppfyllelse: Många av aktiviteterna har genomförts men när det gäller en väl fungerande infrastruktur och helt utbyggd bredband så har detta mål inte helt uppnåtts. Servicenöjdheten hos företagare har ökat under hela mandatperioden och under 2017 hamnade vi på en 14:e plats bland alla kommuner Målet har därmed delvis uppnåtts.

Aktiviteter att genomföra för att nå målet med nöjda företagare är:

- Ett samspel mellan skolan och det lokala näringslivet.
- Prioritera nyföretagande och nyetableringar.
- En förbättrad dialog med och mellan företagare.
- En väl fungerande infrastruktur med vägnät och kollektivtrafik.
- Ett väl fungerande bredband.

För att nå detta mål har följande åtgärder vidtagits:

Vi har under 2018 haft lyckosamma och upp-skattade aktiviteter mellan skola och det lokala näringslivet. Våra samverkansaktiviteter för en förbättrad dialog och samverkan mellan företagarna i det lokala näringslivet har också fått goda resultat i form av bland annat fler aktiva i befintliga nätverk och även flera nya nätverk.

Arbete pågår med framtagandet av en Trafik-strategi med en långsiktig målbild fram till år 2050. Strategin visar hur trafiken ska utvecklas för att stödja hållbara transporter och samtidigt öka kommunens attraktivitet.

Kommunen har i nuläget ett förhållandevis väl utbyggt öppet optofibernät. Tidigt valde kommunen att satsa på optofiber eftersom andra tekniker har begränsningar som gör det svårt att möta framtida behov. Bedömningen är att 100 % har fått ett erbjudande om anslutning före 2020.

Målsättningen är att alla, både medborgare och näringsliv, skall uppleva att modern informationsteknik (IT) finns tillgänglig med bästa möjliga standard

Bredband har byggts ut i alla tätorter, utom Björköby, Holsbybrunn och Pauliström under den gångna perioden 2015-2018. Landsbygdsprojekt som har färdigställts är Appelhester, Alseda, Hjältaryd, Nävelsjö, Skärbäck, Skirö och Uvanäs-Ämmaryd. Denna utbyggnad har resulterat i att 77 % i tätort och 47 % på landsbygden har tillgång till fiber. Antalet anslutna adresser har ökat från 4 494 st, 2015 till 8 414 st vid utgången av 2018.

Kf:s mål 5 Nöjd medarbetarengagemang ska öka steg för steg för att nå den bästa fjärdedelen av jämförbara kommuners resultat.

Måluppfyllelse: Cheferna arbetar kontinuerligt i samverkan med medarbetarna för att kunna erbjuda en så hög servicenivå som möjligt. Det gemensamma utvecklings- och kvalitetsarbetet utgår från vårt styrnings- och förbättringshus där mötet med dem vi är till för alltid står i centrum. Målet kan därför betraktas som delvis uppnått.

För att kunna uppnå målet har arbetet inriktats på Följande åtgärder.

- Erbjuda en hög servicenivå.
- Medarbetarna förverkligar kommunens mål och utvecklar verksamheter.
- Skapa kvalitet i kommunens tjänster.
- Optimera tiden för dem vi erbjuder tjänster och service.
- Ett tydligt ledarskap.
- Skapa en gemensam kultur för politiker, chefer och medarbetare som ger mod, öppenhet och engagemang.

Allt arbete som utförs på alla nivåer i kommunens verksamheter utgår från kommunens styrnings- och förbättringshus. Det centrala är alltid mötet och det som vi levererar till dem vi är till för i form av service och tjänster. För att vår service och våra tjänster ska bli så bra som möjlighet behöver vi ett tydligt ledarskap som säkerställer att medarbetarna är med på att förverkliga kommunens mål och att ständigt utveckla verksamheter. Att vi får det resultat vi vill ha följs upp kontinuerligt med utvalda mätetal och relevanta indikatorer. Kommunens Kvalitet i Korthet visar på att vi ligger på en medelnivå jämfört med övriga kommuner. Vi har några indikatorer som vi ligger i topp på men även ungefär lika många som vi ligger bland de sämsta kommunerna i landet.

Arbetet med att stimulera chefer och medarbetare att utveckla verksamheten utgår från personalpolicyn/HR-strategin för Vetlanda kommun.

Mätning av Engagemangsindex för kommunen totalt genomförs i den årliga medarbetarenkäten. Mätningen görs av hållbart medarbetarengagemang och mäter såväl nivån på medarbetarnas engagemang som chefernas och organisationens förmåga att ta tillvara på och skapa engagemang. En mätning görs av Motivation, Ledarskap och Styrning. Totalindex formas som ett medelvärde av de nio frågorna. Ett högt värde indikerar en hög nivå på hållbart medarbetarengagemang. Totalindex var 79 år 2015. År 2018 visade resultatet på en höjning till ett totalindex på 83. Kommunen ligger på en nivå som är över medelresultatet jämfört med övriga kommuner. Vi tillhör dock inte den bästa fjärdedelen av de kommuner som har genomfört undersökningen.

Resultatet i den senaste medarbetarenkäten när det gäller Ledarskap visade på särskilt höga poäng för kommunen som helhet för följande indikatorer:

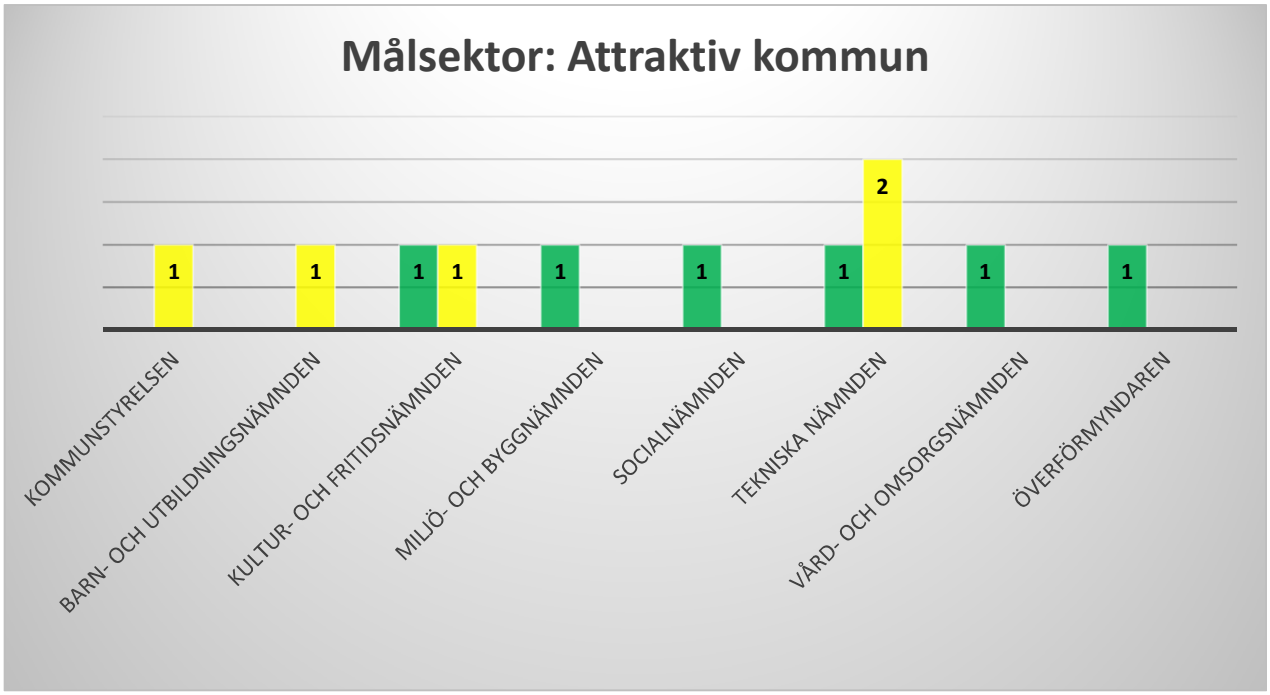
- Min närmaste chef visar förtroende för mig som medarbetare.
- Min närmaste chef ger mig förutsättningar att ta ansvar i mitt arbete.

Den indikator under Ledarskap som hade sämst resultat var:

- Min närmaste chef ger mig regelbunden återkoppling på hur jag har utfört mitt arbete.

Målsektor ATTRAKTIV KOMMUN

Kf:s mål 1 Inflyttning till Vetlanda kommun ska öka varje år.



Kommunstyrelsen

Nämndmål: Service i toppklass

Kommentar:

Inom kommunledningsförvaltningen strävar alla verksamheter efter att ge service i toppklass. Utvecklingsarbete pågår och det har kommit olika långt. InfoCenter fortsätter utvecklingen mot kontaktcenter. Under året genomfördes en landsbygdsvecka som på olika sätt lyfte fram landsbygden och dess utveckling och utvecklingsmöjligheter. Mottagandet av asylsökande fungerar mycket bra och Navet ger en mycket bra service till nyanlända och andra invandrare. Navet har nu öppet tre dagar i veckan. Den mesta maten som serveras i våra kök tillagas ifrån grunden i köket.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	↗ Ökad

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndmål: Ändamålsenliga lokaler

Kommentar:

Fortfarande saknas en modern och väl fungerande lokal för scenkonst, som är byggd för scenkonsten och anpassad fullt ut efter dess behov. De lokaler som står tillbuds i Vetlanda är skolaulor och kyrksalar, som har olika typer av begränsningar.

Vetlanda Museums lokaler genomgår en omfattande renovering och förvandling. Museet kommer när detta är klart att ha lokaler som är anpassade för modern museiverksamhet där besökaren kan göras delaktig.

Vetlanda Bibliotek och fritidsgården Zonen har påbörjat planering inför ombyggnation 2022 respektive flytt 2020.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	↗ Ökad

Nämndmål: Bredd och spridning

Kommentar:

Lovaktiviteter har med statliga bidrag kunnat genomföras under samtliga skollov 2018 och aktiviteter har genomförts i Ramkvilla, Björköby, Pauliström och Hultanäs med flera orter - det vill säga i alla kommunens hörn. Höstfestivalen genomfördes för andra året med utökat program, vilket till sin helhet genomfördes i kommunens ytterområden

Bedömning	Trend

I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Miljö- och byggnämnden

Nämndmål: God och säker livsmiljö

Redligt livsmedelsutbud, rent vatten och bra luftkvalitet samt ren mark att bygga på.

Kommentar:

Under året har en del e-tjänster lanserats. Det digitala ritningsarkivet har gjorts tillgängligt för allmänheten.

Alla förskolor har följts upp avseende städning, ventilation och kemikaliesmart förskola. Tidigare besök har gett gott resultat och det fanns överlag bra rutiner för att förhindra smittspridning, bra städrutiner och farliga produkter har bytts mot andra alternativ.

Vi har deltagit i flera projekt, bland annat nationella och regionala inom livsmedelstillsynen och Vetlanda har haft goda resultat. Vi fortsätter att arbeta med tillsyn på verksamheter som har utsläpp som påverkar vattenkvaliteten enligt Vattendirektivet.

Vi arbetar gemensamt i länet med luftvårdsfrågor och luftmätningar. Arbetet med förorenad mark fortsätter, bland annat med sanering av Skyttemossen. Årets självfinansieringsgrad blev ca 61 % och 160 kr/innevånare.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Socialnämnden

Nämndmål: Allmänhetens förtroende för socialförvaltningen ska öka.

Kommentar:

Målet bedöms vara uppfyllt. Målet mäts genom årliga brukarundersökningar som vänder sig till besökare på socialförvaltningen och regelbundna medborgarundersökningar som genom telefon-intervjuer mäter förtroendet hos medborgare i Vetlanda kommun. Den senaste brukarunder-sökningen som genomfördes hösten 2018, uppvisar ett gott resultat, där 88 % svarar att man har stort eller mycket stort förtroende för social-förvaltningen. Detta ligger i nivå med resultatet från 2017 års brukarundersökning. I den senaste medborgarundersökningen svarar 34 procent av medborgarna att de hade stort eller mycket stort förtroende för socialförvaltningen vilket var en ökning sedan tidigare år.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Tekniska nämnden

Nämndmål: Vi har servicedeklarationer för verksamheten

Kommentar:

Vid genomgång av servicedeklarationerna kan vi konstatera att vi i stort uppfyller det vi säger att vi ska göra. Bedömningen är att vi har en uppfyllandegrad på 95 %.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	→ Oförändrad

Nämndmål: Vi har rätt nivå på underhållet - a) Fastighetsunderhåll

Kommentar:

Arbetet med underhållsplanering har lett till bättre insikt i behovet av underhåll och möjlighet att göra rätt prioriteringar utifrån aktuell budgettilldelning. Inför 2019 är budgeten för fastighetsunderhåll något minskad.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Nämndmål: Vi har rätt nivå på underhållet - b) Gatuunderhåll

Kommentar:

Den totala underhålls summan för 2018 blev 2,6 mnkr, vilket motsvarar ett genomsnittligt underhåll på 1,7 kr/m^2 för kommunens asfalterade ytor.

Bron vid Trädgårdsgatan är nu ombyggd under, dessutom är två mindre broar ombyggda på Ågatan i Vetlanda och på Ågatan i Landsbro.

Under 2019 är det planerat att bron vid Wilhelm Petris väg, Gång och cykelvägsbron vid Hultaby och två broar i Landsbro skall byggas om.

Bedömning	Trend

Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Vård- och omsorgsnämnden

Nämndmål: Genom en positiv anda locka och behålla medarbetare med rätt kompetens

Kommentar:

Inom verksamheterna pågår flertalet aktiviteter som knyter an till nämndmålet. Inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet görs återkommande inventering av rekrytering och kompetens-/ utvecklingsbehov som stöd till planering av utbildningsinsatser. Förvaltningen har ett pågående arbete kring att förbättra introduktionen för nya områdeschefer.

Arbetet med hälsosamma och verksamhets-anpassade schema fortgår, verksamheterna inom särskilt boende för äldre har kommit längst och där ser vi en minskning på inbeordring av ordinarie personal och beställningar till bemanningsenheten. Nyckeltalen till målet är från medarbetarunder-sökningen "Jag får den kompetensutveckling jag behöver" och "Mitt arbete känns meningsfullt". Resultaten har förbättrats sedan föregående år.

Bedömning	Trend
Helt uppfyllt	↗ Ökad

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndmål: Förskolans och skolans kompensatoriska uppdrag

Kommentar:

Byggnationerna kring Mogärdeskolan är fortfarande kraftigt försenad.

Upphandlingen gällande Witalaskolan resulterade i 20 % högre kostnad än beräknad. Som konsekvens av detta samt fördröjningen av byggstart i Södra tätorten har Barn- och utbildningsnämnden beslutat att omprioritera förskolans byggnationer i följande tidsordning : Himlabackarna (2021), Södra tätorten (2022), Sjukhusparken (2025).

En lokalförsörjningsplan för grundskolan är under arbete i samverkan mellan barn- och utbildnings-förvaltningen och tekniska förvaltningen.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Överförmyndarnämnd

Nämndmål: Service och granskning

Kommentar:

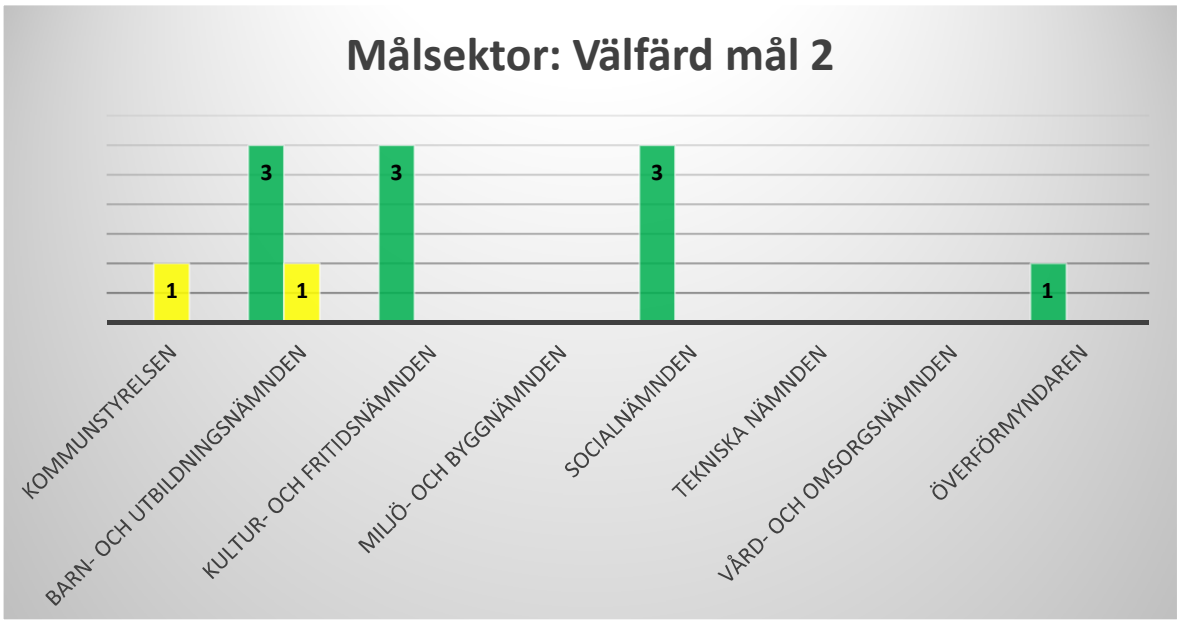
Förvaltarskap ska omprövas varje år, för att utreda om förordnandet ska fortsätta, jämkas till godman-skap eller upphöra helt. Det finns inget ett lagkrav att motsvarande översyn ska göras av godmanskap.

Ställföreträdaren har skyldighet att varje år lämna en redovisning och redogörelse för uppdraget. När ett godmanskap/förvaltarskap upphör skickas redovisningar till huvudmannen själv eller i förekommande fall till dödsbodelägare.

Bedömning	Trend
Helt uppfyllt	– Inget värde angivet

Målsektor VÄLFÄRD

Kf:s mål 2 ***Varje individ har möjlighet att utifrån sina förutsättningar utvecklas på bästa sätt.***



Kommunstyrelsen

Nämndmål: Hälsa och trygghet i fokus

Kommentar:

Kommunstyrelsens arbetsutskott är styrgrupp för folkhälsoarbetet. Den stora satsningen på området är MHFA utbildningarna som omfattar alla anställda i kommunen. En utbildning som blir än viktigare när ännu fler unga vuxna mår psykiskt dåligt. Jag vill må bra veckan är också en viktig insats liksom psykiatriveckan som båda innehåller seminarier och andra kunskapshöjande aktiviteter för allmänheten.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndmål: Prioritering

Kommentar:

Vetlanda Museum invigde under hösten ett nytt rum för eget skapande. I första hand är rummet tänkt för barn och ungdomar, men kan användas av besökare/grupper i alla åldrar. Genom till-komsten av detta rum har museet fått rejält ökade möjligheter att vara ett museum för barn och ungdom och dessutom en plats där aktiviteterna är gratis. Museet arbetar sedan 2018 också med barnspår vid varje utställning, det vill säga inslag som gör varje utställning intressant även för de yngre besökarna.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Nämndmål: Livslångt lärande

Kommentar:

Vetlanda Bibliotek arbetar med alla åldrar - från ettåringar till de allra äldsta. Utöver traditionell förmedling av böcker och andra media, arbetar man med bokcirklar, boken kommer (hemleverans till äldre som inte kan komma till biblioteket), barnteater, skrivarkurser, poetry slam med mera - det vill säga förmedling av kunskap och inspiration till fortsatt kunskapssökning.

Bedömning	Trend
Helt uppfyllt	→ Oförändrad

Nämndmål: Tolerans och integration

Kommentar:

Under 2018 har Vetlanda Bibliotek tack vare ett statsbidrag kunnat göra ett större inköp av böcker på språk som talas av de många nysvenskar som blivit kommunmedborgare under de senaste åren.

Under 2018 avslutades den tjänst som förenings-konsulent för integration som funnits sedan hösten 2016.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	→ Oförändrad

Socialnämnden

Nämndmål: Andel brukare som uppger att deras livssituation har förbättrats ska öka

Kommentar:

Målet bedöms vara uppfyllt. Målet mäts genom årliga brukarundersökningar. I årets brukarunder-sökning uppger 85 % att man upplever sin livs-situation förbättrad efter kontakt med social-förvaltningen. Detta är en ökning med drygt 10 procent sedan 2017.

Bedömning	Trend
Helt uppfyllt	↗ Ökad

Nämndmål: Andelen insatser som når uppsatta mål ska öka.

Kommentar:

Nämndmål: Motverka utanförskap

Kommentar:

Målet bedöms vara helt uppfyllt. År 2018 uppvisar samtliga verksamhetsdelar en högre måluppfyllnad av individuella insatser än året innan. Flera verksamhetsdelar uppvisar kraftiga förbättringar av resultatet.

Bedömning	Trend
Helt uppfyllt	↗ Ökad

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndmål: Förskolans och skolans kompensatoriska uppdrag

Kommentar:

En omorganisation träder i kraft den 1 januari 2019, där barn- och elevstödjande kompetenser och funktioner samlas i Enheten för likvärdighet. En samlad verksamhet samt ett fokus mot mer verksamhetsnära insatser förväntas förstärka förutsättningarna för barns och elevers lärande. Ambitionen om att ska skapa en gemensam verksamhet tillsammans med socialförvaltningen med personal från båda förvaltningarna fördröjs på grund av kommunens ekonomiska läge. Dock fortsätter samarbete och gemensam planering för framtiden.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	→ Oförändrad

Nämndmål: Barn och elevers rätt till lärande och utveckling

Kommentar:

En omorganisation träder i kraft den 1 januari 2019, där barn- och elevstödjande kompetenser och funktioner samlas i Enheten för likvärdighet. En samlad verksamhet samt ett fokus mot mer verksamhetsnära insatser förväntas förstärka förutsättningarna för barns och elevers lärande. Ambitionen om att ska skapa en gemensam verksamhet tillsammans med socialförvaltningen med personal från båda förvaltningarna fördröjs på grund av det ekonomiska läget. Dock fortgår samarbetet och gemensam planering.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Ett utvecklingsarbete kring flerspråkighet i samverkan med och med stöd av Skolverket är inlett. Detta förväntas leda till en kompetens-

höjning samt kvalitetssäkring inom området. Inom arbetet ryms samtliga nämndens verksamhetsgrenar. Arbetet består av flera delar, exempelvis språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och värdegrundsarbete.

Verksamheterna KomBack, Navet och Reurscentrum har för en stärkt verksamhet samlats i Enheten för likvärdighet.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	→ Oförändrad

Nämndmål: Utveckling av undervisning

Kommentar:

Ett utvecklingsarbete kring flerspråkighet i samverkan med och med stöd av Skolverket är inlett. Detta förväntas leda till en kompetenshöjning samt kvalitetssäkring inom området. Inom arbetet ryms samtliga nämndens verksamhetsgrenar. Arbetet består av flera delar, exempelvis språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och värdegrundsarbete.

Beslut gällande sökt YH-utbildning för Lärarassistenter blev tyvärr negativt.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	→ Oförändrad

Överförmyndarnämnd

Nämndmål: Varje individ har möjlighet att utifrån sina förutsättningar utvecklas på bästa sätt.

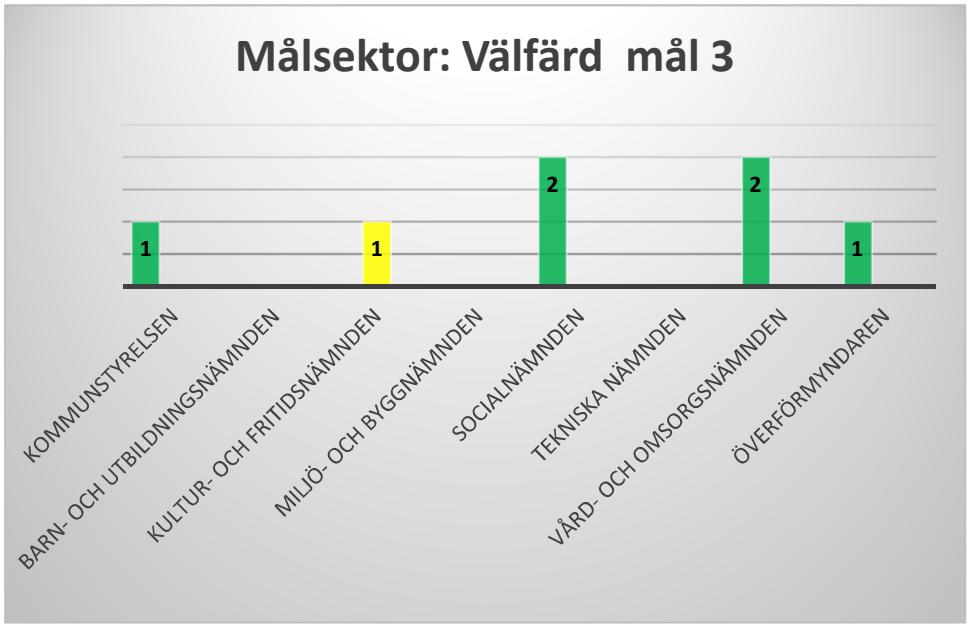
Kommentar:

Kontroller av ställföreträdare görs kontinuerligt under året och alltid när det är aktuellt med ett nytt uppdrag för ställföreträdaren.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	→ Oförändrad

Målsektor VÄLFÄRD

Kf:s mål 3 ***Brukarnöjdheten i hemtjänst, särskilt boende, funktionshinderomsorg, socialtjänst och kultur- och fritid är minst 93 procent***



Kommunstyrelsen

Nämndmål: Brukarnöjdhet inom måltids-service

Kommentar:

Brukarnöjdheten inom måltidsservice är jämn inom matdistributionen är det bättre siffror på enkäten detta år mot föregående. Inom äldreomsorgen var det Emmagården som enligt brukarunder-sökningen serverade bästa maten. I skolan har vi haft en enkät (som inte fungerade till elever och personal fullt ut, endast ett litet underlag som svarade) som slutade på att 62 % av eleverna tycker maten är god, vilket vi bedömer som ett relativt bra resultat för att tycka om skolmaten! Inom förskolan har siffran sänkts lite sedan förra mätningen. 2016 var siffran 3,74 av 4 och nu 2018 var siffran 3,68 av 4. Sammantaget så är stora delar av alla grupper som vi serverar mat till nöjda med maten.

Maten är också säker, enligt den internrevision som är gjord av områdescheferna så är det endast små avvikelser som kommer att följas upp och arbetas med på APT. Den stora avvikelsen var kalibrering av termometern som många kök har missat att göra, detta kommer att informeras om och följas upp.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	→ Oförändrad

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndmål: Delaktighet

Kommentar:

Som tidigare arbetar fritidsgårdsverksamheten med ett förstadium till ett permanent ungdomsråd. Vetlanda Museum har påbörjat en process som går ut på att, kortfattat uttryckt, inte bara förmedla kunskap till besökarna utan också hämta in kunskap från besökarna. På så sätt kommer besökarna/invånarna att på sikt indirekt kunna påverka utställningars innehåll.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	↗ Ökad

Socialnämnden

Nämndmål: Brukarnas upplevelse av bemötande, tillgänglighet och delaktighet ska öka.

Kommentar:

Målet bedöms vara uppfyllt. Årets brukarundersökning uppvisar goda resultat. 90 % upplever att det är lätt att få kontakt med sin socialsekreterare. Den största förbättringen är andelen som uppger att deras egna synpunkter tas till vara i förändringsarbetet, en ökning från 77 till 91 %.

Bedömning	Trend
Helt uppfyllt	→ Oförändrad

Nämndmål: Socialförvaltningens insatser ska vara av god kvalitet.

Kommentar:

Målet bedöms vara i hög grad uppfyllt. Socialnämnden har höga kvalitetsambitioner med sin verksamhet. Det finns en uttalad ambition att ha en låg tröskel till att utreda avvikelser i arbetet. En utvecklingsledare genomför en utredning med en uttalad ambition att skapa ett lärande till det inträffade. Antalet sådana avvikelseutredningar har ökat sedan förra året (24 st 2018). Förvaltningen har genomfört regelbundna hållplatser för lärande i enlighet med kvalitetsledningssystemet Antalet Lex Sara utredningar har däremot varit färre (2 st 2018).

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Vård- och omsorgsnämnden

Nämndmål: Vården och omsorgen ska präglas av respekt och delaktighet samt skapa förutsättningar till ett självständigt liv

Kommentar:

Flera förbättringsarbeten har pågått ute i verksamheterna utifrån den analys av 2017 års brukarundersökning som sker i samband med kvalitetsårshjulets första hållplats. Flera av dessa aktiviteter handlar om att skapa ökad delaktighet hos våra brukare. Till exempel har man på ett särskilt boende arbetat med de boendes synpunkter kring hur man skapar en trevligare måltidssituation.

Resultatet för brukarundersökningen för äldre gällande 2018 presenterades under oktober månad. Genomgående har Vetlanda ett bra resultat i brukarundersökningen för äldre, verksamheterna kommer under hållplats ett i nästa års kvalitetsårshjul analysera och skapa förbättringar utifrån årets resultat.

Inom funktionshinderomsorgen har under 2018 brukarundersökning genomförts inom lagrummet LSS; daglig verksamhet och boende och inom lagrummet SoL; Sysselsättning, boende och Boendestöd. Fokus har lagts på att analysera och reflektera kring den egna verksamhetens resultat.

Förvaltningen har startat upp ett hemtagningsteam som tar emot brukare efter utskrivning från slutenvård och ansvarar för insatser under den första tiden i hemmet. Syftet är att skapa ökad trygghet och bättre förutsättningar för att rätt insatser sätts in som fortsatt stöd till den enskilde.

En förbättring jämfört med föregående år kan ses när det gäller nöjdhet hos brukarna gällande personalens bemötande (99 %). När det gäller uppdaterade genomförandeplaner behöver förbättringar göras då ca 30 % av brukarna saknar detta. Då ett nyckeltal till målet varit att 100 % av brukarna ska ha en uppdaterad genomförandeplan och vi når endast 70 % bedöms inte målet vara helt uppnått.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Nämndmål: Succesivt utveckla och införa användandet av välfärdsteknologi

Kommentar:

Under 2018 har alla trygghetslarm i ordinärt boende bytts ut till digitala larm. Nämnden har tagit beslut om ny biståndsbedömd insats "Tillsyn via trygghetskamera". Samtliga brukare med insatsen tillsyn nattetid erbjuds i första hand tillsyn via trygghetskamera.

Digital signering vid överlämning av läkemedel har införts inom hemtjänst och i vissa verksamheter

inom funktionshinderomsorgen. Digital tids-redovisning för personlig assistans är införd.

Införande av planeringssystem för hemtjänsten har påbörjats under 2018 och kommer vara färdigt första kvartalet 2019. Detta kommer skapa bättre möjligheter för effektivisering och kvalitetssäkring inom hemtjänsten.

Pilotprojekt med mobilt trygghetslarm är genom-fört på särskilt boende med gott resultat, målet är att detta implementeras i verksamheten under 2019.

Avtal är tecknat för nytt verksamhetssystem som bland annat möjliggör mobilt arbetssätt och digitala lås.

Verksamhetssystemet kommer att införas under 2020.

Bedömning	Trend
Helt uppfyllt	↗ Ökad

Överförmyndarnämnd

Nämndmål: Kundnöjdhet

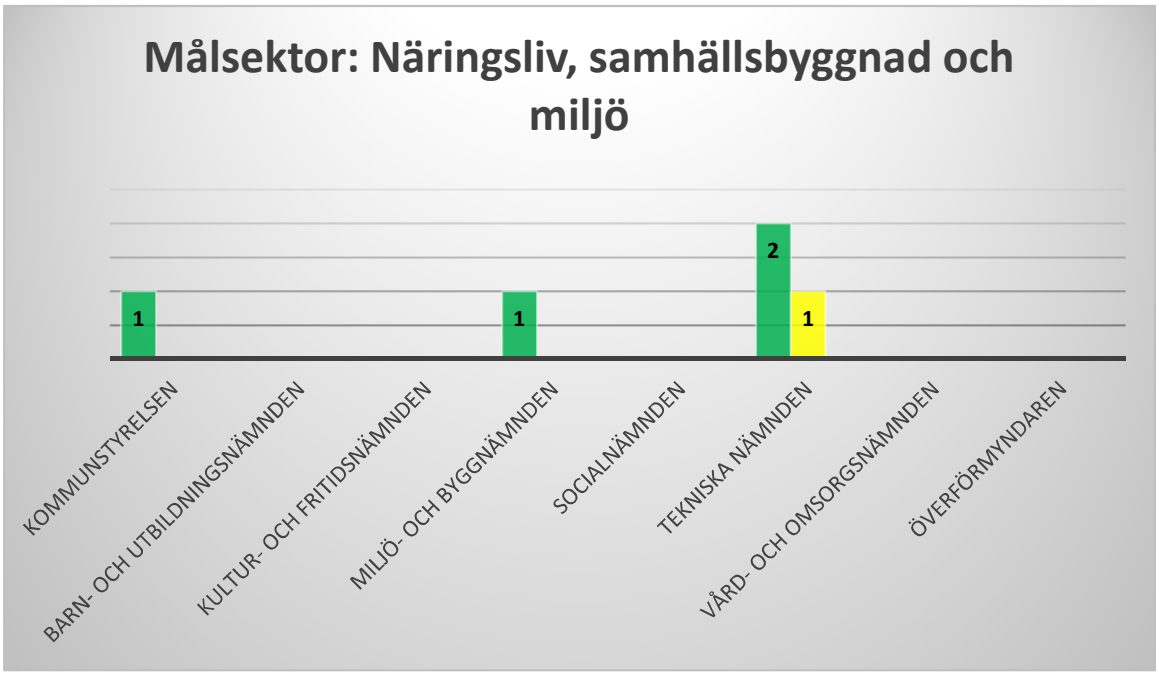
Kommentar:

Handläggare och administratör planerar frånvaro så att det alltid finns någon i verksamheten på plats som kan ta telefonsamtal eller besök, exempelvis under semester eller raster.

Bedömning	Trend
Helt uppfyllt	→ Oförändrad

Målsektor NÄRINGSLIV, SAMHÄLLSBYGGNAD OCH MILJÖ

Kf:s mål 4 ***Servicenöjdheten bland företagare som kommer i kontakt med kommunen tillhör de tio bästa i landet.***



Kommunstyrelsen

Nämndmål: Ett växande näringsliv

Kommentar:

Nuvab har ansvaret för det operativa näringslivsarbetet. Seminariedagen ”En attraktiv arbetsplats” genomfördes för första gången, ett mycket lyckat evenemang. Kommunen och näringslivet driver gemensamt platsvarumärkesarbetet som syftar till att förbättra rekryteringsmöjligheterna. Högkonjunkturen har gjort att många företag gått för fullt och konkurrensen om arbetskraften har varit stor. Mot slutet av året mattades konjunkturen något. Mätningar visar att näringslivet är nöjda över hur kommunen upphandlar varor och tjänster.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Miljö- och byggnämnden

Nämndmål: Gott företagsklimat

Kommentar:

I SKL:s företagsmätning Insikt för 2017 hamnade byggavdelningen på en delad 1:a plats med ett NKI (Nöjd kundindex) på 88. Miljö- och hälsoskydd hamnade på plats 29 med ett NKI på 74. Numera mäts livsmedel för sig och hamnade på plats 37 med ett NKI på 78. En ny mätning har just avslutats för 2018 och resultaten ser bra ut men kommunrankingen presenteras först den 10 april 2019.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Tekniska nämnden

Nämndmål: Vi arbetar aktivt med miljöåtgärder - a) Tätortsmiljöer

Kommentar:

Vi har fortsatt jobba med trevliga och välskötta entréer in mot våra samhällen. Vi har röjt upp vid Holsbymöbler mot Lövhagen, intill Östanåavfarten från Rv 31, intill MC-Guiden vid Västerleden och även vid infarten till Korsberga från Vetlanda sett.

Vi har under året byggt om gatumiljön vid Kanalgatan, delen Vitalagata-Kyrkogatan i samband med exploateringen av kvarteret Spinnaren. Området har varit i stort behov av upprustning och nu har sträckan byggts om till GC-väg och bäcken har åter lyfts fram. Projektet ingår i en större satsning gällande utveckling av bäckstråket.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Nämndmål: Vi arbetar aktivt med miljöåtgärder - b) Klimatförändringar

Kommentar:

Under året har vi tagit fram ett förslag till trafik-strategi för Vetlanda kommun. Det övergripande målet i strategin är ”Den hållbara resan är det självklara valet i Vetlanda!”. I trafikstrategin beskriver vi hur kommunen kan arbeta mot en mer hållbar trafikutveckling och hur vi kan minska trafikens påverkan på klimatet.

Vi har påbörjat ett projekt med trädplantering i parker i Vetlanda tätort. Projektet avser att stärka ekosystemtjänster och minska olägenheter vid höga temperaturer. Bidrag har erhållits från Boverket.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	→ Oförändrad

Nämndmål: Vi arbetar aktivt med miljö-åtgärder - c) Energieffektivisering i fastigheter

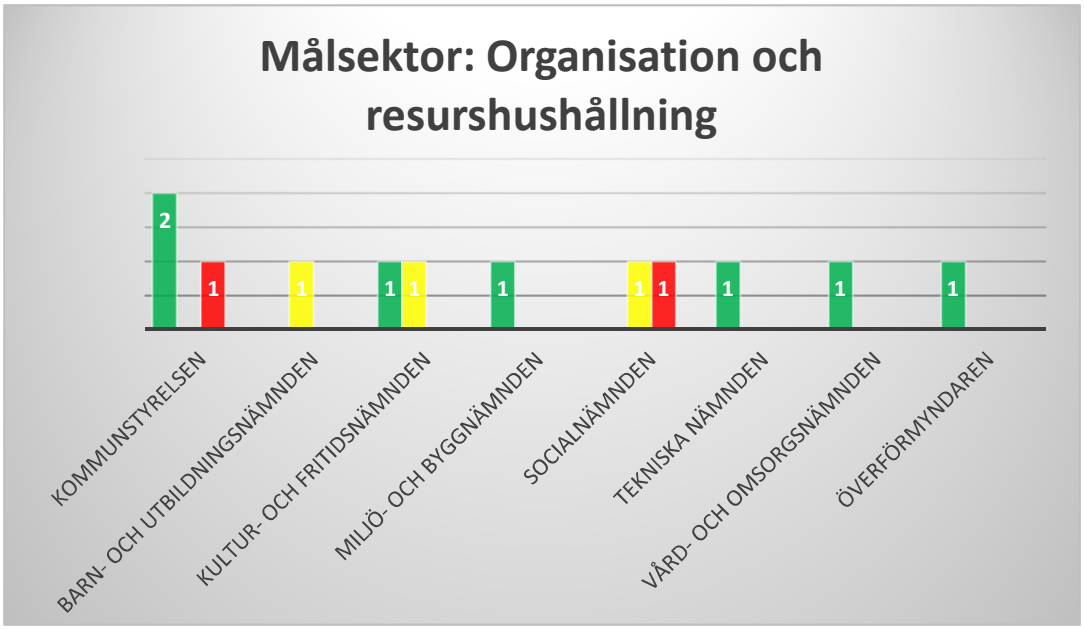
Kommentar:

Fortsatt uppdatering av styrsystem för installationer har skett och flera ventilations-anläggningar har moderniserats. Detta medför en bättre driftoptimering och minskad energi-användning. Fortsatt stort behov av ytterligare åtgärder.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Målsektor ORGANISATION OCH RESURSHUSHÅLLNING

Kf:s mål 5 ***Nöjd medarbetarengagemang ska öka steg för steg för att nå den bästa fjärdedelen av jämförbara kommuners resultat.***



Kommunstyrelsen

Nämndmål: Hållbart i alla led

Kommentar:

Måltidsservice mäter matsvinnet och arbetar för att minska detsamma. Genom energirådgivningen har många företag sett nya möjligheter att minska energiförbrukningen. Många besökte också den solcellsdag som genomfördes. Den administrativa hållbarheten skulle skapas genom nytt ärende-hanteringssystem och nya arbetsprocesser. Införandet är försenat till februari 2019 och mycket återstår därför att göra. Nytt samverkansavtal med Höglandets IT lägger dock grunden för ett bättre utvecklingsarbete och förhoppningen är att det bland annat skall leda till större framsteg inom digitaliseringsområdet. Chefs och ledarutvecklings-programmet är en viktig del för att skapa håll-barhet i chefernas uppdrag. En målsättning var att etablera höglandsgemensam överförmyndar-verksamhet vilket lyckats. Verksamheten har under året förberett för ett samgående som gjordes per 2019-01-01. Den gemensamma verksamheten skapar bättre kontinuitet och rättssäkerhet i verksamheten. Genomförd medarbetar-undersökning visar på en liten förbättring och därmed ett bra resultat. Det är viktigt att jobba med resultatet eftersom mycket går att förbättra. Många känner sig framförallt stressade på jobbet.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Nämndmål: Måltidservice – använda resurserna på bästa möjliga sätt och fortfarande servera säker mat

Kommentar:

Minskningen av matsvinn på 10 % har vi inte lyckats uppnå under 2018. Tallrikssvinnet har minskat något men inte så mycket som 10 %. Kantinsvinnet har däremot ökat något. Orsaker till denna ökning kan vara tyngre mat än vid förra mätningen, eleverna kommer inte och äter den tid som är utsatt på schemat, vilket innebär att kökspersonalen ställer ut mer mat och sedan har eleverna redan ätit. Vi arbetar intensivt med att försöka att minska matsvinnet men det är så otroligt många saker som kan påverka hur mycket matsvinn det blir.

Bedömning	Trend
Ej uppfyllt	↘ Minskad

Nämndmål: Samverkan för största nytta

Kommentar:

Kommunledningsförvaltningens verksamheter är stödverksamheter till kärnverksamheten. Chefsdagar, chefsfrukostar och chefsutbildningar syftar till att utveckla organisationen och se en helhet. Bemanningsenheten med bemannings-center för alla stora kommunala verksamheter samt gemensamma insatser för att synas mer på högskolor, jobbmässor mm. och göra ett proffsigare intryck i rekryteringsarbetet är några goda exempel. Gemensam funktion för rekrytering på kommunikationsenheten där 350 annonser skapats och hanterats. Till flera av dessa annonser har också filmer skapats som väckt stort intresse och gjort att vi fått fler sökande till utannonserade tjänster.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndmål: Kreativ och god arbetsmiljö

Kommentar:

Renoveringen av Vetlanda Museum har kraftigt förbättrat arbetsmiljön i arkiven i källaren.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	↗ Ökad

Miljö- och byggnämnden

Nämndmål: Bra arbetsklimat med kunniga och effektiva medarbetare

Kommentar:

Vi har en hög frisknärvaro. Vi arbetar strukturerat med verksamhetsutveckling bland annat mot en allt mer digitaliserad ärendeprocess. Vi har bra resultat i serviceundersökningen och ett mycket gott resultat i medarbetarundersökningen.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Nämndmål: Antal vårddygn på externa HVB och konsulentstödda familjehem ska minska. Resurseffektiv användning.

Kommentar:

De flesta av indikatorerna visar på en minskning av antalet vårddygn jämfört med 2016. Endast antalet vårddygn på HVB för barn och unga har ökat. I relation till år 2016 bedöms målet vara delvis uppfyllt. Antalet vårddygn tenderar att variera kraftigt mellan åren eftersom skillnaderna blir stora genom ett enskilt vårdbeslut. Att trend-mässigt över tid minska antalet vårddygn är en av socialnämnden tydligt uttalade strategier.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Socialnämnd

Nämndmål: Andelen engagerade och nöjda medarbetare ska öka

Kommentar:

Medarbetarundersökningen från hösten 2018 visar på ett bra resultat för socialförvaltningen Trivselindex är ett medelvärde där max är 5,0. Medarbetarundersökningen 2018 visade ett trivselindex på 4,1 för socialförvaltningen, vilket ligger i nivå med föregående års undersökning och något bättre än kommunens medelvärde.

Bedömning	**Trend**
Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Nämndmål: Antal vårddygn på externa HVB och konsulentstödda familjehem ska minska. Resurseffektiv användning.

Kommentar:

Målet ej uppfyllt. Antalet vårddygn på HVB för vuxna har sjunkit med c:a 200 vd. Men antalet köpta vårddagar för konsulentstödda familjehem har ökat kraftigt på grund av ett antal svåra placeringar under året. Antalet vårddygn för HVB-vården inom barn o unga-verksamheten har minskat något. Trots detta uppvisar kostnaden för HVB-vården stora underskott i förhållande till budget.

Bedömning	Trend

Ej uppfyllt	↘ Minskad

Tekniska nämnden

Nämndmål: En trygg, säker och trivsam arbetsplats

Kommentar:

Medarbetarundersökning genomfördes 2018. Tekniska kontoret fick där ett medelvärde (trivselindex) på 4,13 vilket är en viss förbättring sedan förra mätningen. Kommunkoncernens medelvärde på 4,1. Teknisk nämndens mål är uppnå bästa fjärdedelen av kommunens förvaltningar och bolag vilket vi alltså inte har uppnått.

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Vård- och omsorgsnämnden

Nämndmål: Med engagerade och delaktiga medarbetare fokuserar vi på det bästa för kunden

Kommentar:

Sex medarbetare tog sin Esthercoachexamen i maj 2018. Fem nya medarbetare har påbörjat utbildning under hösten 2018. Träffar med coacherna anordnas regelbundet som stöd i deras arbete med förbättringsarbeten som ska leda till det bästa för Esther.

Årligen delar förvaltningen ut ett kvalitetspris till en personalgrupp, enhet eller verksamhet inom vård- och omsorgsförvaltningen som gjort något som andra kan få goda idéer och dra nytta av, till exempel nya arbetssätt eller metoder.

Nyckeltalet VO Antal Esthercoacher avser antalet nyutbildade coacher, vi har varje år utbildat ett antal nya coacher. 2018 har vi 26 utbildade coacher i förvaltningen och 4 som har en pågående utbildning. Nyckeltalet nöjda brukare hämtas från brukarundersökningen och 2018 visar den att 91,5% är nöjda med sin hemtjänst och sitt särskilt boende. Dessa siffror är en förbättring både jämfört med 2016 (89,5 %) och 2017 (90 %) .

Bedömning	Trend
I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndmål: Kompetensförsörjning

Kommentar:

Att medarbetare trivs och är goda ambassadörer för Vetlanda kommun som arbetsgivare är synnerligen viktigt. En god arbetsmiljö utgör en betydande grund för medarbetares trivsel. Ett medvetet arbete pågår i våra verksamheter kring systematiskt arbetsmiljöarbete. I förskolan kan vi se en tydlig trend gällande minskad sjukfrånvaro.

Det råder stor konkurrens om såväl förskollärare, lärare, skolledare och elevhälsopersonal i vårt land. Vi i Vetlanda arbetar för att synas och sticka ut för att potentiella nya medarbetare ska bli nyfikna på vår kommun. Ett samarbete med Kommunikations-enheten har resulterat i ett antal filmer som sprids via sociala medier i rekryterings-syfte. Dessa har givit positiv respons.

Vi har i nuläget mycket svårt att rekrytera förskollärare och lärare behöriga att undervisa i framför allt matematik och naturorienterade ämnen, men också inom praktiskt-estetiska ämnen och moderna språk.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Överförmyndaren

Nämndmål: Medarbetarengagemang

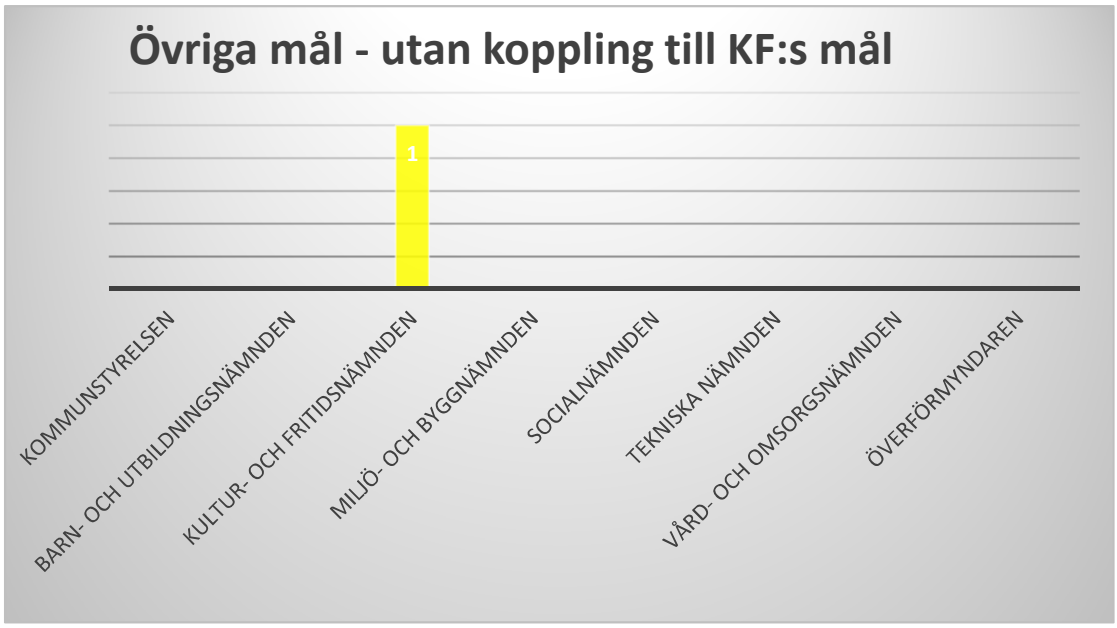
Kommentar:

Samtliga handläggare och administratör har aktiv deltagit i arbetet inför sammanslagningen av överförmyndarverksamheterna.

Under hösten en handläggare deltagit i endagars-utbildning i rekrytering av ställföreträdare och administratören i systemansvarigutbildning för ärendesystemet Wärna.

Bedömning	Trend
Helt uppfyllt	– Inget värde angivet

Övriga mål – utan koppling till fullmäktigemål



Kultur- och fritidsnämnden

Nämndmål: Kulturarv i fokus

Kommentar:

Arbetet med en lokalhistorisk utställning på Vetlanda bibliotek fortgår. Vetlanda Museum är aktiv i projektet Gruvlanda, som på sikt ska kunna lyfta fram Vetlanda kommuns gruvmiljöer ytterligare.

Bedömning	Trend
Delvis uppfyllt	↗ Ökad

VERKSAMHETSMÅL

Den sammantagna bedömningen av KF:s mål är att ett mål är uppfyllt och fyra är delvis uppfyllda. Mycket arbete pågår för att bidra till måluppfyllnaden inom kommunens olika verksamheter. Resultatet är likvärdigt med hur situationen sett ut vid de senaste årens avstämningar.

Slutsatsen av uppföljningen av fullmäktiges mål är att dessa totalt sett är delvis är uppfyllda.

FINANSIELLA MÅL

Uppfyllande av kommunens finansiella mål vid årsskiftet är enligt följande:

- **Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatter och utjämningsbidrag. Målsättningen är att det uppgår till två procent.**

Resultatet är negativt.

- **Verksamhetens nettokostnader ska inte överstiga 98 procent av skatter och utjämningsbidrag.**

Nettokostnadsandelen är 102 procent.

- **Investeringarna ska inte överstiga summan av avskrivningar och årets resultat.**

Självfinansieringsgraden för året investeringar är 23 procent.

- **Låneskulden ska minska varje år.**

Mot bakgrund av höga investeringar och lågt resultat har nyupplåning skett under året. Kommunen har även ökat utnyttjandet av checkkrediten under året vilket kan ses som en form av kort upplåning.

Av de fyra finansiella målen uppfylls inget. Resultatet är en försämring jämfört med utfallet tidigare år. Till den del orsaken är höga investeringsnivåer är det ett planerat utfall men det som beror på ett dåligt resultat måste ses som ej planerat.

SAMMANFATTNING

Den totala bedömningen av måluppfyllnad inom både verksamhets- och finansiella mål ger en kluven bild. Verksamhetsmålen är till övervägande del delvis uppfyllda medan de finansiella målen inte klaras av alls under 2018.

Om kommunen fortsatt ska klara bedömningen om en god ekonomisk hushållning framöver måste ett målmedvetet arbete för en ökad måluppfyllelse, både med verksamhetsmålen och de finansiella målen fortsätta. Samtidigt visar årets ekonomiska resultat på att arbetet med ekonomifrågorna måste hållas i fokus i än högre grad än tidigare.

SVENSK EKONOMI

En fortsatt högkonjunkturhar även under 2018 präglat den svenska ekonomin även om en avmattning kan konstateras under andra halvåret. Det kommunala skatteunderlaget har fortsatt växa men inte i den takt som tidigare prognosticerats. Även prognoserna för den globala tillväxten skrivs ner vilket innebär att den svenska exporten kommer att öka svagare. Samtidigt har inflationen ökat och närmar sig de nivåer Riksbanken strävar efter. Detta innebär att räntorna sannolikt kommer att stiga.

Den stora påverkan som byggnationer haft för att driva på den svenska ekonomin har avtagit och bostadsbyggandet sett över hela landet avtar. Det som nu kommer att driva den svenska ekonomin är privat och offentlig konsumtion.

KOMMUNERNA

Sveriges kommuner redovisade för 2018 ett preliminärt resultat som uppgick till 13,8 miljarder kronor vilket är en försämring med 9,7 miljarder jämfört med föregående år. Av kommunerna redovisade hela 25 procent ett negativt resultat vilket är en kraftig ökning från 7 procent föregående år. Den främsta förklaringen till det försämrade resultatet är minskade verksamhets-intäkter och till stor del består denna minskning av lägre statsbidrag till följd av att ersättningar kopplade till migration och asylmottagning minskat kraftigt. Samtidigt minskar nu också de stora exploateringsvinster som tidigare varit fallet i många kommuner med större tillväxt än Vetlanda. Då vi inte haft denna typ av vinster i någon högre grad påverkas inte Vetlanda kommuns resultat på samma sätt.

Skatteunderlaget fortsatte utvecklas starkt även under 2018 i likhet med tidigare år men dessvärre gäller detsamma även för kostnader på grund av ökade behov. Konsekvensen har blivit att alltfler kommuner har svårt att hålla uppe resultatnivån i ett läge där konjunkturen försvagas och kostnaderna fortsätter öka. Vi står de närmaste åren inför stora utmaningar i form av fortsatt ökande behov och samtidigt en intäktsutveckling som inte följer med i samma takt utan mattas av i takt med att konjunkturen avtar.

Kalenderkorrigerad BNP beräknas ha ökat med 2,3 procent under 2018 vilket är lägre än 2017 då motsvarande siffra var 2,4 procent. Tendensen är fortsatt sjunkande och för 2019 beräknas motsvarande siffra bli 1,1 procent.

Under 2018 har de kommunala investeringarna fortsatt öka, detsamma gäller även regioner och landsting. Konsekvensen är att även sektorns låneskuld har fortsatt öka i en relativt hög takt. De kommunala bolagen står för något mer än hälften av kommunsektorns investeringar. De största investeringarna per invånare återfinns i större städer men landsbygdskommunernas investeringar har den största ökningstakten jämfört med föregående år. Kommunernas investeringar har ökat under i stort sett varje år under den senaste 10-årsperioden och de flesta prognoser pekar på att ökningen förväntas hålla i sig även under kommande år. Investeringar gäller kommunala verksamhetslokaler av olika slag men även kraven på investeringar i infrastruktur, som vägar och Va-anläggningar har ökat.
Ett stort område för investeringar är äldre byggnation från 1960- och 1970-talet som nu behöver ersättas. Med höga investeringsnivåer finns ett behov av att se över de finansiella målen för god ekonomisk hushållning. Den tidigare sanningen om att 2 procent av skatter och bidrag är ett bra resultat kan behöva revideras.

Under 2000-talet har de demografiska behoven för kommunerna ökat med i genomsnitt 0,6 % per år. Dessa behov ökar nu i högre takt och uppgår under perioden 2018-2022 till 1,3 % per år. Det är under denna period främst inom grundskolan och inom äldreomsorgen som ökningarna kommer att ske. Utöver detta kommer ökade behov beroende på integration, ambitionsökningar med mera vilket gör att det framöver råder en obalans mellan kostnader och intäkter. Enligt tidigare beräkningar från SKL står då kommunsektorn inför skatte-höjningar motsvarande 2 skattekronor.

SKATTEUNDERLAG

Det slutliga taxeringsutfallet enligt 2018 års taxering blev för riket en ökning med 4,49 procent. Skatteunderlaget i kommunerna i Jönköpings län ökade sammantaget med 4,67 procent. Vetlanda kommun ökade med 4,31 procent vilket är den tredje lägsta ökningen i länet. Högst utveckling återfanns under 2018 i Habo (5,93 procent) och den lägsta utvecklingen var i Eksjö kommun (3,30 procent). Vetlanda har haft en relativt låg utveckling under de senaste åren.

Skattekraften per invånare ger en bild av hur vilka inkomster invånarna har. Vetlanda har en utifrån taxeringen en något försämrad skattekraft jämfört med föregående år och nu 90,2 % av rikssnittet jämfört med 90,3 % föregående år. Länssiffran har ökat något från 93,7 % till 93,9 % Fortsatt når ingen av länets kommuner upp till medelskattekraften (100 %). Högst ligger Jönköping följt av Värnamo medan Sävsjö ligger lägst.

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) bedömde i februari 2019 att utvecklingen för de närmaste åren blir: 2019, 2,9 % 2020, 2,9 %, 2021, 3,8 % och 2022, 4,0 % . Detta är en lägre utvecklingstaka än vad som bedömdes bara för några månader sedan. SKL:s decemberprognos som ska användas för slutavräkningen i bokslutet för 2018 var lägre än regeringens fastställda uppräkningsfaktorer, därav blev slutavräkningen för 2018 negativ i bokslutet (- 61 kr/invånare). Den bedömning som har gjort i februari 2019 är ytterligare sämre vilket i så fall kommer att påverka resultatet för 2019.

Skatteunderlagsprognoser

%-förändring	2018	2019	2020	2021	2022
SKL, feb	3,6	2,9	2,9	3,8	4,0
ESV, jan	3,6	3,3	3,1	3,3	3,4
SKL, dec	3,6	3,0	3,0	3,9	4,0
Regeringen, nov	4,0	3,5	3,6	3,5	

Källa: SKL Cirkulär 19:6

Prognoserna följer samma mönster med en nedgång i början följt av en förbättring under senare år. Frågan är bara hur stark inbromsningen blir och hur snart vi kan räkna med uppgång igen.

Kommuner som har en låg egen skattekraft (se ovan) får i högre grad förlita sig på att inkomst-utjämningen i skatteutjämningssystemet står för en kompensation av detta. Vid taxeringen 2018 har enbart tre av länets kommuner försämrat sitt läge (varav Vetlanda är en) medan övriga är oförändrade eller förbättrats. Att ha en låg skatte-kraft per invånare innebär att kommunen får förlita sig på utjämningssystemen i högre grad. Under 2018 har Vetlanda kommun erhållit 282,9 mnkr i inkomstutjämningsbidrag vilket är en ökning med cirka 4,3 mnkr jämfört med föregående år. Inkomstutjämningen står för en stor andel av de externa intäkterna vilket innebär att kommunen är känslig för förändringar av utjämningssystemet. Bidraget motsvarar cirka fem skattekronor.

UTJÄMNINGSSYSTEMET

Det svenska skatteutjämningssystemet syftar till att ge alla kommuner lika förutsättningar att bedriva sin verksamhet. Strukturella behov som exempelvis beror på demografi eller geografiska förutsättningar ska utjämnas. Om skillnader sedan kvarstår ska de bero på olika ambition inom olika verksamhetsområden och hur effektivt verksamheten bedrivs.

Utjämningssystemet består av flera delkomponenter.

Inkomstutjämningen som omfördelar mest pengar syftar till att minska ekonomiska olikheter mellan kommuner.

I kostnadsutjämningen ska strukturella olikheter som exempelvis beror på demografiska och geografiska skillnader utjämnas. En teoretisk standardkostnad beräknas för olika verksamhetsområden, sedan summeras standardkostnaderna till en strukturkostnad för varje kommun. Har kommunen en lägre strukturkostnad än genom-snittet får man betala en utjämningsavgift och har man en högre får man bidrag. Vetlanda är i detta system bidragsmottagare, främst på grund av att kommunen har högre strukturkostnader för äldreomsorg och gymnasieskola.

Vetlanda kommun fick 2018 7,6 mnkr i kostnads-utjämningen vilket är 4,8 mnkr mindre än föregående år. Bidraget motsvarar 278 kr/invånare. Området med den högsta kostnaden jämfört med riksgenomsnittet är på samma sätt som tidigare år Äldreomsorg och området med den lägsta kostnaden jämfört med riksgenomsnittet är Individ- och familjeomsorg. Detta innebär att med Vetlandas förutsättningar vad gäller demografi, geografi etc bör dessa verksamheter med en genomsnittlig ambitionsnivå visa störst avvikelser mot riksgenomsnittet.

De områden som utjämnats i kostnadsutjämningen 2018 är:

Område (kr/inv)	Vetlandas standard-kostnad	Riks genom-snitt
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	7 605	8 020
Förskoleklass och grundskola	11 374	10 889
Gymnasieskola	4 343	3 799
Individ- och familjeomsorg	2 973	4 066
Barn och ungdomar med utländsk bakgrund	53	137
Äldreomsorg	12 575	10 497
Befolkningsförändringar	42	171
Bebyggelsestruktur	-12	218
Löner	-402	0
Kollektivtrafik	689	1 166
Summa struktur-kostnader	**39 240**	**38 962**

BALANSKRAVET

Balanskravet innebär att varje års intäkter ska överstiga kostnaderna. Blir resultatet negativt ska detta regleras inom tre år genom motsvarande positiva resultat. I varje bokslut ska en utredning av det så kallade balanskravet genomföras. Av denna ska det framgå vilka justeringar som av årets resultat som genomförts för att räkna fram dels ”Årets resultat efter balanskravsjusteringar” och dels ”Årets balanskravsresultat”.

Årets resultat	**-25 956**
Realisationsvinster	- 2 213
Årets resultat efter balans-kravsjusteringar	**-28 169**
Medel till resultatutjämnings-reserv	0
Medel från resultatutjämnings-reserv	0
Förändring RIPS-ränta (inklusive löneskatt)	0
Årets balanskravsresultat	**-28 169**

Kommunen klarar enligt ovanstående uppställning inte balanskravet för år 2018. Konsekvensen är att kommunen under de närmaste tre åren ska redovisa ett positivt sammanlagt resultat om 28,2 mnkr. Inget ytterligare negativt balanskravs-resultat finns som behöver återställas från tidigare år.

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Vetlanda kommun har tidigare avsatt 36 mnkr till en resultatutjämningsreserv. Under flera år har beslut tagits om att finansiera olika projekt som inte har bedömts klaras inom ramen för den beslutade driftbudgeten med medel från resultat-utjämningsreserven. Under samtliga år efter att medlen avsattes har det ekonomiska resultatet varit positivt, varför något ianspråktagande aldrig har blivit aktuellt.
Under 2018 uppstår som tidigare redovisats ett negativt balanskravsresultat och i detta läge skulle Resultatutjämningsreserven varit användbar. Nyttjandet av denna omgärdas dock av regler. Om det aktuella årets utveckling av skatteunderlaget överstiger det tioåriga snittet av skatteunderlags-utvecklingen anses att kommunen borde ha klarat ekonomin utan att nyttja denna. Så var fallet under 2018 varför ett återställande av balanskravet genom utnyttjande av RUR inte är genomförbart.

Att avsätta nya medel till resultatutjämnings-reserven är inte aktuellt med ett negativt resultat.

FOLKMÄNGD

Vid senaste årsskiftet var folkmängden 27 504 (27 415) vilket är en ökning med 89 (+ 174) personer. Under de senaste åren har Vetlanda kommun i likhet med de flesta av Sveriges kommuner haft en hög befolkningstillväxt. Denna ser nu ut att mattas av. Vid en historisk tillbaka-blick hade Vetlanda vid utgången av 1998 27 064 invånare. Motsvarande siffra för år 2008 var 26 343 invånare. Sedan utgången av 2012 har befolkningen återigen vuxit, och under denna period är ökningen över 1000 personer. Invånarantalet är nu uppe i nivå med befolkningen i mitten av 1990-talet.

Befolkningsförändringar	2018	2017
Födelseantal	305	284
Födelseöverskott	27	-14
Flyttnetto	52	168
Flyttnetto inom Sverige	-178	-153
Inflyttning från utlandet	230	321

Den senast genomförda befolkningsprognosen visar på en ökning av befolkningen under åren fram till 2030 med ungefär 700 personer vilket innebär en befolkning runt 28 000 personer år 2030. Tillväxten är då i hög grad beroende av ett positivt flyttningsnetto.

På länsnivå ökar samtliga kommuner sin befolkning utom Mullsjö. Jönköpings kommun ökar mest med 1 741 (2 184) invånare. Länet totalt ökade med 3 588 (4 502) invånare.

ARBETSMARKNAD

Den öppna arbetslösheten i kommunen har totalt sett även under 2018 fortsatt minska och i december 2018 var 367 (383) personer arbetslösa.

Öppen arbetslöshet	2018	2017
Kommunen totalt (%)	2,8	2,9
Länet totalt (%)	2,7	3,2
Riket totalt (%)	3,8	4,1
Kommunen kvinnor (%)	2,4	2,9
Kommunen män (%)	3,0	3,0
Kommunen ungdomar 18-24 (%)	3,9	4,4
Kommunen ungd. 18-24 kvinnor (%)	1,7	4,1
Kommunen ungd. 18-24 män (%)	5,6	4,6

KOMMUNKONCERNEN

En sammanställd redovisning har upprättats för att kunna ge en bild av hela kommunkoncernen.

Förutom kommunen ingår följande bolag och förbund:

- Vetlanda Stadshus AB
- Höglandets räddningstjänstförbund
- Höglandsförbundet

Vetlanda kommun äger två procent i Kommun-assurans Syd Försäkrings AB, andelar i Kommun-invest ekonomisk förening, aktier i Träcentrum, aktier i Smålands Turism AB samt aktier i Inera AB.

Samtliga dessa innehav understiger gränsen för att omfattas i koncern-redovisningen. Under året har andelsinnehavet i Kreditgarantiföreningen Jönköpings län skrivits ned då insatsen har överlåtits till Science Parksystemet.

Vetlanda Stadshus AB ägs till 100 procent medan ägarandelen i Höglandets Räddningstjänstförbund är 47 procent och andelen i Höglandsförbundet är 29 procent.

Vetlanda Stadshus äger följande dotterbolag:

- Njudung Energi Vetlanda AB
- Witalabostäder AB
- AB Vetlanda Industrilokaler

Samtliga ovanstående bolag ägs i sin helhet.

Njudung Energi Vetlanda AB äger dotterbolagen Njudung Vetlanda Elnät AB och Njudung Avfallshantering AB. Njudung Energi Vetlanda AB är också delägare i Njudung Energi Sävsjö AB (50 %), Vetlanda Sävsjö Fiber AB (50%), Smålands Bredband AB (25 %), Norra Smålands Energi AB (25,6 %) och Erikshester Vindpark AB (33%).

Höglandets Räddningstjänstförbund bildades 2002. Höglandsförbundet (tidigare Höglandets Kommunalförbund) bildades 2001 och startade sin verksamhet 2002.

Företaget Vardaga drev fram till och med oktober 2018 ett av kommunens äldreboenden, Kvarngården (36 platser), på entreprenad. Från november återgick verksamheten i kommunal regi.

ÅRETS RESULTAT

Det budgeterade resultatet i budgetbeslutet för 2018 var 15 500 tkr. Under året fattades beslut om ombudget till Vård- och omsorgsnämnden med 347 tkr samt till Kommunstyrelsen med 162 tkr vilket medförde att det budgeterade resultatet för året sänktes till 14 991 tkr.

Utfallet för år 2018 blev -25 956 tkr vilket är en avvikelse mot det budgeterade resultatet med närmare 41 mnkr. Detta är en dramatisk försämring mot de senaste årens resultat. Prognoserna har pekat i denna riktning under hela året varför ett beslut togs om en skattehöjning inför 2019 med 50 öre. Dessutom har nämnderna i budget för 2019 ålagts relativt kraftiga effektiviseringskrav för att rätta upp situationen.

För 2018 visar flera av nämnderna på stora underskott mot budget och totalt uppgår nämndernas avvikelse mot erhållen budget till -37,6 mnkr. Det finns några nämnder som uppvisar positiva resultat men den totala avvikelsen för dessa förmår inte att uppväga en bråkdel av övrigas underskott.

Störst underskott uppvisar Vård- och omsorgsnämnden där verksamheten visar på ett underskott med -32,1 mnkr (-14,0 mnkr fg år). Även Socialnämnden redovisar för 2018 ett underskott om -11,0 (-5,8) mnkr. Nytt för året är att även Barn- och utbildningsnämnden nu visar på ett underskott med -8,0 (1,7) mnkr. För att möta ett prognosticerat negativt resultat i Höglandets Räddningstjänstförbund har ett ökat medlemsbidrag utbetalats vilket medför ett negativt resultat med -2,9 mnkr inom denna verksamhet. När resultaten når dessa nivåer måste åtgärder vidtas för att få kommunens totala ekonomi i balans.

De nämnder som visar ett positivt resultat mot budget är Kommunstyrelsen +10,9 mnkr, Tekniska nämnden +3,1 mnkr, Kultur- och fritidsnämnden +2,2 mnkr samt Miljö- och byggnämnden som redovisar ett överskott med 0,5 mnkr. Dessvärre uppväger som tidigare nämnts inte de positiva resultaten de negativa.

Finansförvaltningen redovisar ett mindre underskott mot budget med -3,4 (+16,6) mnkr sett till den totala omslutningen för verksamheten. Avvikelserna inom finansförvaltningen är dock relativt stora och där finns både negativa och positiva utfall. De största posterna med negativ avvikelse mot budget är ett sämre utfall inom kommunalskatterna med hela -13,2 mnkr samt inom pensionsområdet där avvikelsen är -14,4 mnkr efter kompensation av internfinansieringen. De interna intäktsräntorna är lägre eftersom investeringarna inte har nått budgeterade volymer och ger en negativ avvikelse med 1,9 mnkr. Delvis på grund av släpande investeringar och delvis på grund av komponentinförande ger Kapitalkostnader en positiv avvikelse med +7,7 mnkr. Både de finansiella intäkterna och de finansiella kostnaderna (finansnettot) bidrar med positiva avvikelser med totalt 8,6 mnkr på grund av bland annat låga låneräntor, momsåtersökning från tidigare år samt resultatförd överskottsutdelning från Kommuninvest.
De olika posterna inom det kommunala utjämningssystemet resulterar i ett överskott mot budget med 2,8 mnkr. Den kommunala fastighetsavgiften ger däremot ett underskott med -1,6 mnkr. Posten övriga statsbidrag lämnar ett överskott med 7,3 mnkr bestående av 5,1 mnkr som resultatförts av de kvarvarande medlen från det särskilda statsbidraget med anledning av flyktingsituationen samt 2,1 mnkr från byggbonusen som erhållits under 2018. När det gäller de så kallade Välfärdsmiljarderna har utbetalningarna motsvarat budget.
Det centrala löneutrymmet som används för att kompensera nämnderna för de direkta följderna av lönerevisionen lämnade ett överskott under 2018. Delar av överskottet har använts för att till del kompensera den ej budgeterade ökningen av semesterlöneskulden men räckte inte helt ut för detta varför denna post lämnade ett underskott med -0,9 mnkr. Resterande del bidrar till en positiv avvikelse inom Kommunstyrelsen med 3,0 mnkr.
Nämndernas totala avvikelse från erhållen budget uppgår till -2,5 % av deras sammanlagda budget. Under tidigare år har totalt utfall varit relativt nära erhållen budgetram men under 2018 har utvecklingen varit oroande. Med en avtagande konjunktur riskerar kommunen att tappa intäkter och därmed ökar trycket på att nämnderna håller tilldelad budget. Under 2018 har inte heller finansförvaltningen totalt sett nått de intäkter som budgeterats för 2018 utan visar på en negativ avvikelse med -0,2 %. Under de senaste åren har ofta stora negativa avvikelser från nämndernas verksamhet balanserats med stora positiva avvikelser inom finansförvaltningen. Man kan konstatera att detta inte är fallet under 2018. Konsekvensen är att det inte finns något utrymme för att enskilda förvaltningar uppvisar stora minus eftersom marginalerna inte längre finns på finanssidan.

När det gäller genomförda prognosarbeten för helårsresultatet har dessa pekat på ett negativt resultat under hela året. Successivt har dessa förbättrats under året för att sedan i bokslutet åter försämras.

Avvikelserna i % för kommunstyrelsen och nämnderna ser ut enligt följande:

Budgetavvikelse	(%)
Kommunstyrelsen m.fl.	4,4
Kultur- och fritidsnämnden	6,3
Tekniska nämnden	2,2
Barn- och utbildningsnämnden	-1,4

Vård- och omsorgsnämnden	-6,7
Socialnämnden	-11,9
Miljö- och byggnämnden	9,9

Vid den definitiva slutavräkningen av kommunalskatten för 2017 blev utfallet 4,0 mnkr sämre än vad som bokades upp i bokslutet för 2017 (ytterligare -147 kr/inv.). Den preliminära slutavräkningen för 2018 resulterade i att årets skatteintäkter minskade med -1,7 mnkr. Detta är en konsekvens av att skatteutvecklingen varit god men dessvärre inte riktigt så bra som tidigare prognoser pekat på. I boksluten används decemberprognosen från SKL.

Kommunens sammanlagda semester-, ferie- och komplöneskuld inklusive sociala avgifter har under 2018 ökat med 2,0 mnkr och uppgår vid årsskiftet till 82,1 mnkr. Ökningen som motsvarar 2,5 % är en konsekvens av årets lönerevision där innestående semesterdagar får ett högre värde.

Utfallet avseende finansiella kostnader blev 2,8 mnkr lägre än budgeterat samtidigt som de finansiella intäkterna blev hela 5,8 mnkr högre än budget. Totalt innebär detta en avvikelse på + 8,6 mnkr. Den främsta orsaken till avvikelserna är det extremt låga ränteläget som innebär lägre räntor för såväl de lån kommunen har som för den utlåning som finns. Till överskottet bidrar även erhållen momsåterföring för tidigare år (4,0 mnkr) samt överskottsutdelning från Kommuninvest (3,6 mnkr) där del av resultatet går tillbaka till medlemmarna i förhållande till den upplåning man har.

Under året har kommunen erhållit negativ ränta för några lån med rörlig ränta som finns i den samlade låneportföljen.

Under de senaste åren har pensionskostnaderna konsekvent överstigit vad som budgeterats och detta är fallet även under 2018. Årets avvikelse blev 20,2 (10,2) mnkr.

En stor del av förklaringen ligger i ett ändrat sätt att redovisa kostnader för försäkring av pensioner. Tidigare har försäkrings-kostnader för nya anställda dröjt flera år och sedan har kommunen fått betala retroaktivt för dessa och tagit kostnaden i ett senare läge. Nu tas kostnaden så snart det finns anledning att tro på en framtida utbetalning och den bokas nu upp som en upplupen kostnad. De framtida kostnaderna kommer därmed att minska så konsekvensen är en förflyttning av kostnaderna i tiden, dock inte en ökning av de totala kostnaderna över tid. För åren 2017 och 2018 resulterar detta i en uppbokning som motsvarar 10,8 mnkr inklusive löneskatt. Konsekvensen är också motsvarande resultatförsämring.

Samtidigt har den interna finansieringen av personalförsäkringar och pensionskostnader genom interna PO-pålägg lämnat ett överskott mot budget med 6,6 (9,0) mnkr. Totalt innebär detta att pensionskostnaderna översteg budget med 13,6 mnkr under 2017.

I samband med bokslutet 2018 har nedskrivningar gjorts med 214 tkr.

Koncernen

Resultatet för kommunkoncernen är 5,6 (45,6) mnkr, vilket är en försämring från föregående år med hela 40 mnkr. Hela resultatförsämringen återfinns hos kommunen Alla enheter i koncernen redovisar positivt resultat efter boksluts-dispositioner förutom Witalabostäder AB och Höglandets Räddningstjänstförbund.

Ingående parters del av årets resultat var (tkr):

Koncernpart	2018	2017
Kommunen	-25 956	17 388
Stadshuskoncernen	31 350	28 493
Höglandets räddnings-tjänstförbund	-134	6
Höglandsförbundet	525	-132
Koncerninterna poster	-115	-115
SUMMA	**5 670**	**45 640**

INVESTERINGAR

Vetlanda kommuns nettoinvesteringar under 2018 blev 121,5 (91,5) mnkr mot budgeterade 145,4 (138,7) mnkr. Före om- och tilläggsbudgetar var 2018 års investeringsbudget 165,3 (116,6) mnkr vilken dock förändrades i samband med budget-arbetet för 2019. Där sänktes investerings-budgeten med motsvarande 85,3 mnkr samtidigt som ombudget beslutades med 65,4 mnkr.

Större investeringsprojekt under 2018

Projekt	Belopp (mnkr)
Witalaskolan (7-9)	25,0
Mogärdeskolan F-6	23,4
Tomasgården förskola	7,6
Maskiner, gata/park	5,7
Landsbro skola (7-9)	5,1
Stensåkra förskola	5,1
Genomgångsboende	3,3
Kanalgatan etapp 1 & 2	2,2
Anslutning Nydala	2,1
Gymnasiet, fuktproblem	2,0

I nettoinvesteringarna ingår investeringsbidrag på totalt 1,0 mnkr.

Årets investeringar har självfinansierats till 22,7 procent vilket innebär att det finansiella målet om självfinansierade investeringar inte har uppfyllts. Under de kommande åren är investeringsnivåerna fortsatt höga, vilket kommer kräva finansiering i form av ökad upplåning.

För de närmaste åren ser budget ut enligt följande (budgetbeslut i juni 2017):

År	Justerat driftresultat (mnkr) [1)]	Netto-investeringar (mnkr)	Andel själv-finansierade investeringar
2019	96,8	238,9	40,5 %
2020	104,4	188,4	55,4 %
2021	107,2	107,0	100,2 %

1) resultat + avskrivningar

LÅNESKULD

Vetlanda kommun har som ett av sina finansiella mål att låneskulden årligen ska minska. Under 2018 är detta mål inte uppfyllt. Med den investeringsvolym som är beslutad måste ny likviditet i form av nyupplåning ske. Att generera fram motsvarande medel genom att minska kärnverksamhet är i dagsläget inte möjligt.

Behovet av likviditet har också till del lösts genom att nyttja checkkredit inom koncernbanken i högre utsträckning istället för att uppta nya lån. Att nyttja checkkredit som alternativ till upplåning är ett alternativ mot bakgrund av nuvarande prissättning. Under året har kommunens låneskuld netto ökat med 23,3 mnkr. Inom detta belopp har lån såväl lösts som nyupptagits.

Förändringen av kommunens likviditet består i stort av tre delar. Dels tillförs medel från den löpande verksamheten i form av bland annat resultat och avskrivningar (+54 mnkr), dels avgår medel som används inom investerings-verksamheten (-118 mnkr) och dels tillfördes medel inom finansieringsverksamheten främst genom nyupplåning och amortering av utlämnade lån (26 mnkr). Totalt sett har kommunens likviditet på detta sätt minskat med 38 mnkr. Detta är en stor skillnad mot föregående år då likviditeten ökade med 32 mnkr. Den största enskilda förklaringen är det väsentligen sämre resultatet.

Kommunens totala låneskuld var vid årsskiftet 392 (369) mnkr exklusive kortfristig del om 10 mnkr. Det fortsatt låga ränteläget har även under 2018 givit positiva effekter på finansnettot. De ränte-säkringar som finns i form av swapar minskar i omfattning och har ersatts med fastränte lån.

Enligt finansieringsbudgeten i flerårsplanen anges ett behov av nyupplåning till 151 mnkr 2019, 85 mnkr 2020 och 12 mnkr 2021. Den största orsaken till behovet av nyupplåning är de beslutade investeringarna, främst i skol- och förskolor men även i fastigheter inom vård- och omsorgsområdet.

Med en fortsatt hög investeringstakt kommer målet om att minska låneskulden inte att vara möjligt att nå under de närmaste åren. Kommunen kan konstateras vara i samma läge som flertalet andra kommuner med stora investeringsbehov framkallade av nytillkomna invånare, demografiska förändringar och ett stort reinvesteringsbehov.

Koncernen

Koncernens totala långfristiga skulder har under 2018 minskat, främst beroende på minskning hos Njudungkoncernen med -100,4 mnkr. Ökningar har skett inom Witalabostäder med 8,3 mnkr och inom Vetlanda Industrilokaler 38,7 mnkr med beroende på nybyggnation.

Långfristig skuld (mnkr)	2018	2017
Vetlanda kommun	392 300	369 000
Vetlanda Stadshus AB	93 000	93 000
Njudung Energi Vetlanda AB	363 853	464 292
Witalabostäder AB	266 976	258 666
AB Vetlanda Industri-lokaler AB	93 594	54 844
Höglandets Räddnings-tjänstförbund	3 760	3 760
Höglandsförbundet	7 946	12 528
SUMMA	**1 221 429**	**1 256 090**

UTLÅNING

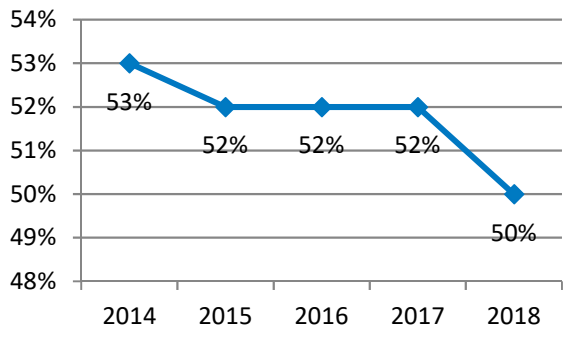
Under 2018 har kommunens utlåning förändrats med en nettominskning med 2,4 mnkr. Utlåningen till Vetlanda Arena AB har genom beslut ökat med 1,4 mnkr under året.

Långfristig utlåning (tkr)	2018	2017
Vetlanda Arena AB	49 149	50 286
Vetlanda Sporthall AB	27 280	28 520
SEB (Kraftvärmeverk)	167 302	167 302
Vetlandaortens ryttar-förening	55	115
Vetlanda Bågskytteklubb	84	96
Kommuninvest förlagslån	4 700	4 700
SUMMA	**248 571**	**251 020**

Vid sidan av ovanstående lån finns ett lån till Friluftsfrämjandet (1,6 mnkr) samt ytterligare ett till Vetlandaortens Ryttarförening (1,0 mnkr) för vilka full reservation gjorts i tidigare bokslut.

EGET KAPITAL - SOLIDITET

Med ett lågt resultat för 2018 sjunker Vetlanda kommuns soliditet jämfört med de senaste åren. Med stora planerade investeringarna de närmaste åren är det svårt att se en förbättring av detta nyckeltal.



Soliditet exklusive pensionsförpliktelse utanför balansräkningen.

Om ansvarsförbindelsen för pensioner läggs in i balansräkningen blir soliditeten 10,5 % (11,7 %). Under 2017 har ingen justering av RIPS-räntan genomförts vilket innebär att ansvarsförbindelsen minskat med cirka 11 mnkr, främst genom de utbetalningar av pensioner som skett under året.

Koncernen

För koncernbolagen finns finansiella mål för lägsta soliditet fastställda. För Stadshuskoncernen gäller 30 procent, Njudungkoncernen 15 procent, Witalabostäder AB 10 procent och AB Vetlanda Industrilokaler (exkl. Värmunderyd) 25 procent.

Soliditet per bolag (%)	2018	2017
Kommunkoncernen (inklusive Vetlanda kommun)	32,5	33,3
Vetlanda Stadshus AB	12,7	10,3
Njudungkoncernen	27,1	25,2
Witalabostäder AB	14,2	14,4
AB Vetlanda Industrilokaler	7,8	9,1
Höglandets räddningstjänst-förbund	11,8	11,6
Höglandsförbundet	7,6	5,6

FINANSNETTO

Nedan redovisas kommunens finansnetto vad avser poster inom finansförvaltningen. Utöver dessa förekommer mindre finansiella poster, exempelvis bankkostnader, också inom ramen för de olika förvaltningarnas ekonomi.

År	Finansnetto (tkr)
2014	-698
2015	+83
2016	+3 823
2017	+2 678
2018	+9 855

De finansiella posterna består av följande:

Finansiella poster (mnkr)	2018	2017
Låneräntor	-3,0	-5,0
Övriga finansiella kostnader	-0,3	-0,2
Räntor utlåning	2,3	2,8
Övriga finansiella intäkter	7,7	2,0
Borgensavgifter	3,1	3,1

Det låga ränteläget har även under 2018 påverkat såväl in- som utlåningsräntorna.

FINANSIELLA INSTRUMENT

Samtliga instrument värderas och redovisas utifrån anskaffningsvärden i enlighet med reglerna i kapitel 11 i BFNAR 2012:1. För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken används finansiella derivatinstrument, så kallade ränteswapar. Hanteringen av dessa sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som fastställts i gällande finanspolicy. Instrumentet innebär att räntebindning och kapitalbindning frikopplas från de enskilda lånen vilket ger innehavaren möjligheter att, när som helst, förändra räntebindningstider och därmed anpassa skuldportföljen efter förändringar på räntemarknaden. Ränteswaparna betraktas som ett säkringsinstrument innebärande att ränteswaparnas anskaffningsvärde aldrig får överstiga summan av underliggande låneportfölj. Mot bakgrund av det exceptionellt låga ränteläget är kommunens nuvärde (marknadsvärde och upplupen ränta) avseende ränteswaparna per 31 december 2018 negativt och uppgår till -2,1 mnkr.

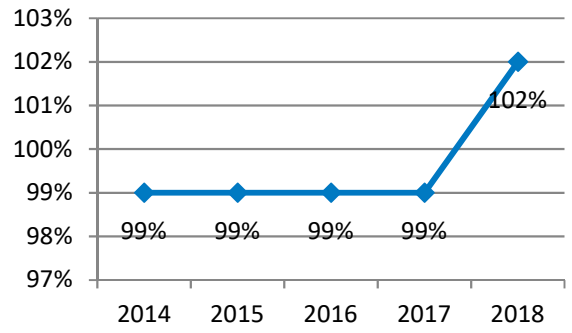
Koncernen

Ränteswapar finns även i den kommunala koncernen. Koncernens samlade nuvärde avseende ränteswapar per 31 december 2018 är negativt och uppgår till -32,2 mnkr inklusive Vetlanda kommun.

Säkringsredovisning

Per 31 december 2017 finns inom kommunkoncernen två säkringsinstrument som omfattas av regelverket för säkringsredovisning (Njudung Energi Vetlanda AB). Säkringsinstrumenten är swapar som säkrar lån från Kommuninvest.

NETTOKOSTNADSANDEL (%)



Med anledning av kommunens dåliga resultat för 2018 ökar nettokostnadsandelen, dvs hur verksamheternas nettokostnader står sig i förhållande till intäkter från skatter och statsbidrag, till en nivå som vi inte sett tidigare. När nettokostnaderna överstiger skatter och bidrag så kostar den löpande verksamheten mer än man kan finansiera via skatte- och bidragsintäkter vilket är ett direkt varningstecken. Åtgärder för att få ned nettokostnadsandelen är nödvändiga och som en del i detta har en skattejustering genomförts inför 2019. Ett av kommunens finansiella mål är att nettokostnaden inte ska överstiga 98 % av skatter och bidrag och det uppnås alltså inte under 2018.

ANSVARS- OCH BORGENS-FÖRBINDELSER

Vetlandas borgensförbindelser har under de senaste åren ökat i jämförelse med övriga kommuner i länet. Om man relaterar dessa till verksamhetens bruttokostnader får man följande resultat i procent. Under 2018 har borgens-åtagandet minskat något efter att ha ökat under 2017.

Borgen/Verksamhetens bruttokostnader (%)	Vetlanda	Länet
2014	70	57
2015	65	57
2016	59	55
2017	60	58
2018	58	

Gäldenär (mnkr)	2018	2017
Vetlanda Stadshus AB	101 124	100 452
Njudung Energi Vetlanda AB	543 348	572 333
Witalabostäder AB	270 976	262 066
AB Vetlanda Industrilokaler	129 235	90 355
Höglandets räddnings-tjänstförbund	3 760	3 760
Höglandsförbundet	8 220	12 960
Njudung Energi Sävsjö AB	72 500	68 500
Förlustansvar egnahem	43	86
Summa	**1 129 206**	**1 110 512**
Pensionsförpliktelser inklusive löneskatt	608 828	620 036
Totalt	**1 738 034**	**1 730 548**

Tre år i sammandrag

NYCKELTAL KOMMUNEN	2018	2017	2016
Antal invånare per sista december respektive år	27 504	27 415	27 241
Kommunal skattesats	21,51	21,51	21,51
Rörelsekapital, tkr	-168 872	-104 281	-96 628
Anläggningskapital, tkr	941 776	903 141	878 100
Eget kapital, tkr	772 904	798 860	781 472
Årets resultat, tkr	-25 956	17 388	19 178
Balanslikviditet, kvot *)	0,56	0,70	0,70
Soliditet i %	50	53	52
Anläggningstillgångar/invånare	49 003	46 854	46 330
Omsättningstillgångar/invånare	7 750	8 781	8 420
Totalt tillgångar/invånare	56 753	55 635	54 750
Eget kapital/invånare	28 102	29 140	28 687
Anläggningslån, tkr	392 300	369 000	370 000
Låneskuld/inv exkl pensionsskuld, kr	14 263	13 460	13 582
Låneskuld i % av anläggningstillgångar	29	29	29
Räntenetto/finansnetto tkr	6 044	2 624	6 781
Nettokostnader, andel av skatteintäkterna %	102	99	99

Koncernen	2018	2017	2016
Rörelsekapital, tkr	-449 280	-281 296	-177 224
Anläggningskapital, tkr	1 467 965	1 294 686	1 144 744
Eget kapital, tkr	1 018 685	1 013 391	967 520
Resultat	5 670	45 640	50 146
Balanslikviditet, kvot	0,41	0,57	0,71
Soliditet % (inklusive pensionsskuld)	33	33	32
Låneskuld/inv kr exklusive pensionsskuld	44 409	45 818	48 236

*) under 1 är negativ

BERÄKNINGSSÄTT	
Rörelsekapital =	Omsättningstillgångar ./. kortfristiga avsättningar och kortfristiga skulder
Anläggningskapital =	Anläggningstillgångar ./. långfristiga avsättningar och skulder
Eget kapital =	Rörelsekapital + anläggningskapital
Årets resultat =	Skillnaden mellan verkliga kostnader och intäkter. Interna transaktioner är borttagna.
Balanslikviditet =	Omsättningstillgångar / Kortfristiga skulder + kortfristiga avsättningar
Soliditet =	Eget kapital x 100 / Totalt kapital
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna	Nettokostnaderna x 100 / skatter och generella statsbidrag
Räntenetto	Skillnaden mellan ränteintäkter och räntekostnader.

Kommunfullmäktige

Ordförande: **Lola Frödeberg**
Nettokostnad/invånare: **48 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
KF	890	689	201	926	717	209
Partistöd	635	635	0	630	630	0
SUMMA	**1 525**	**1 324**	**201**	**1 556**	**1 347**	**209**

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ som utses vid allmänna val vart fjärde år.

Kommunfullmäktige träffas vanligen tredje onsdagen i månaden, utom på sommaren. Ett sammanträde om året brukar förläggas utanför centralorten. Tid och datum för sammanträdena annonseras i lokaltidningen och på kommunens webbplats. Vid fullmäktigesammanträdena diskuterar man och fattar beslut som framför allt rör stora och viktiga frågor för kommunen. Man beslutar till exempel om budgeten, kommunalskatten samt eventuella förändringar av taxor och avgifter. Innan ett ärende avgörs i fullmäktige ska det beredas av nämnd eller av kommunstyrelsen.

Kommunrevision

Ordförande: **Kjell Gunnarsson**
Nettokostnad/invånare: **40 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunrevision	1 181	1 108	73	1 176	1 176	0
SUMMA	**1 181**	**1 108**	**73**	**1 176**	**1 176**	**0**

Årets verksamhet

Kommunens revisorer granskar på kommunfullmäktiges uppdrag årligen – i den omfattning som följer av god revisionssed – all verksamhet som bedrivs inom styrelsers och nämnders verksamhetsområden. Vi bedömer att vi har fullgjort vårt uppdrag med utgångspunkt från gällande lagstiftning, god revisionssed i kommunal verksamhet samt kommunfullmäktiges reglemente och beslut.

Kommunrevisionen har ingen anställd personal. Under 2018 har KPMG anlitats som sakkunniga biträden.

Under året har kommunrevisionen haft regelbundna sammanträden inom revisionskollegiet. Revisionskollegiet har under 2018 bestått av följande personer: Kjell Gunnarsson (ordförande), Börje Säll (vice ordförande), Lars-Göran Axelson, Leif Jardbring, Göran Johansson och Anneli Thylén.

Revisionen följer löpande verksamheten i kommunstyrelse och nämnder och dessutom har revisionskollegiet gemensamt träffat presidier från kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, miljö- och byggnämnden, socialnämnden, tekniska nämnden, valnämnden samt vård- och omsorgsnämnden.

Studiebesök har under året gjorts på Björkö och Ekenässjöns skolor.

Kommunrevisionens rapporter

Följande rapporter har lämnats för verksamhetsåret:

- Granskning av delårsbokslut per den 30 juni 2018
- Granskning av årsredovisning 2018
- Granskning av vård- och omsorgsnämndens ekonomistyrning
- Granskning av kompetensförsörjning och kommunens arbete med sjuktal
- Granskning av grundskolans måluppfyllelse
- Granskning av jäv inom tekniska nämnden

Revisionens rapporter finns tillgängliga på Vetlanda kommuns hemsida/webbplats:
www.kommun.vetlanda.se – Kommun och politik – Politik och beslut – Fördjupning -
Kommunens revisorer och revisionsrapporter.

Valnämnd

Ordförande: **Rolf Forsén**
Nettokostnad/invånare: **14 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Valnämnd	400	375	25	0	14	-14
SUMMA	**400**	**375**	**25**	**0**	**14**	**-14**

Verksamhetsbeskrivning

Valnämnden ansvarar för att genomföra allmänna val och val till Europaparlamentet.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Val till kommun, landsting och riksdag genomfördes den 9 september. Möjlighet till förtidsröstning har funnits i InfoCenter. Förtidsröstning har också genomförts i bokbussen. Nytt var också ambulerande röstmottagare som tagit emot röster på t.ex. äldreboenden.

Kompetenscenter har anställt medarbetare som arbetat med valet under valnämndens ledning och med stöd av kommunkansliet som tidigare bemannat förberedelsearbetet.

Feltryck på valsedlarna om röstmottagningsställen, trots att rätt information var lämnad från kommunen skapade viss förvirring men informationsinsatser genomfördes för att minimera skadan.

14 vallokaler och 8 röstmottagningsställen bemannades under valdagen.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Kommunen erhöll 532 tkr i statsbidrag för att genomföra valet. Nettokostnaden för kommunen blev 375 tkr.

Överförmyndare

Överförmyndare: **Mona-Lisa Hagström Svensson**
Nettokostnad/invånare: **94 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Överförmyndare	2 018	2 578	-560	2 171	1 567	604
SUMMA	**2 018**	**2 578**	**-560**	**2 171**	**1 567**	**604**

Verksamhetsbeskrivning

Överförmyndarens uppgift är att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare.
Genom tillsynen motverkar Överförmyndaren rättsförluster för de svagaste i samhället: underåriga samt de som p.g.a. sjukdom eller annan anledning har god man eller förvaltare förordnad för sig.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Överförmyndarverksamheten är en tillsynsmyndighet vars uppgift är att skydda de i verksamheten aktiva huvudmännens intressen.

Länsstyrelsen i Östergötland har under 2018 gjort ett tillsynsbesök i verksamheten.

Flera intresseanmälningar från intresserade personer har inkommit till verksamheten under 2018. Det har gett möjlighet att matcha huvudmannens behov av stöd och hjälp och godemännens olika kunskaper och erfarenheter vid byten av god man/förvaltare eller tillsättande av nya ställföreträdare.

De förordnande ställföreträdarna (godemän och förvaltare) ska ges möjlighet till utbildning för att klara sina uppdrag. Utbildning har erbjudits nya ställföreträdare och genomfördes under våren 2018.

Att erbjuda utbildning till de personer som anmält sitt intresse för ett uppdrag som god man eller förvaltare upplevs positivt vid rekrytering av nya ställföreträdare.

Många av de asylsökande ensamkommande barn/ungdomar som kom till Sverige 2015 har fyllt 18 år eller av Migrationsverket blivit uppskrivna i ålder till 18 år och därutöver. Det påverkar den unges rätt till god man, boende och skolgång. Även avslag på asylansökan har lämnats av Migrationsverket. Den unges situation har berört personer i dess närhet. Viljan till att vara ett stöd samtidigt som känslan av uppgivenhet finns hos de tidigare godemännen.

Arbete med planering inför den av kommunfullmäktige beslutade samgåendet av Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlandas överförmyndarverksamheter genomförts med stöd av Höglandsförbundet.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

De senaste åren har ca 60 % av huvudmännen betalat arvode till sin ställföreträdare mot 50 % för ett par år tillbaka. En huvudman ska betala arvodet om skattepliktiga inkomsten överstiger 2.65 gånger prisbasbeloppet eller har tillgångar 2 gånger prisbasbeloppet. I de fall huvudmannens inkomst eller tillgångar understiger det erhåller ställföreträdaren arvode av kommun.

Överförmyndaren kan ej sedan 1 januari 2019 hos Migrationsverket återsöka arvode för godemän åt ensamkommande barn. Den kostnaden ingår i det schablonbelopp som kommunen erhåller från Migrationsverket för de till kommunen anvisade asylsökande ensamkommande barnen.

För de barn som är anvisade till en annan kommun men är placerade i Vetlanda erhåller överförmyndaren ej några medel.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Kontroll mot att beviljade arvoden som ska betalas av kommunen också har verkställts har genomförts under året.

Utvecklingsåtgärder

Sammanslagningen 1 januari 2019 av överförmyndarverksamheterna i Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda beslutades att genomföras av respektive kommunfullmäktige under 2018. Arbetsinsatser av personalen för att förbereda inför samgåendet har präglat sista halvåret 2018 parallellt har det löpande arbetet genomförts. Genom samgåendet ser verksamheten möjligheter att fortsätta kvalitetssäkringen av tillsyn och granskning av verksamhetens uppdrag.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2018	2017	2016
Antal aktiva ärenden	441	409	406
Avslutade ärenden	135	129	127
Nya ärenden	91	96	94

Kommunstyrelsen

Ordförande: **Henrik Tvarnö**
Förvaltningschef: **Magnus Färjhage**
Nettokostnad/invånare: **4 595 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	3 253	3 303	-50	3 000	3 190	-190
Oförutsett	589	0	589	146	0	146
Näringsliv	2 480	2 837	-357	2 365	2 313	52
Kansli mm	15 101	14 783	318	14 849	14 493	356
Marksanering	0	654	-654	0	479	-479
Landsbygdsutveckling	1 063	1 104	-41	869	467	402
EU-projekt	1 006	1 065	-59	850	754	96
Miljösamordnare	565	516	49	528	512	16
Flyktingsamordnare	73	-4 119	4 192	136	136	0
Bredband + IT	460	231	229	2 860	2 670	190
Växel och telefoni	1 692	1 313	379	1 758	1 420	338
Kollektivtrafik	1 350	1 465	-115	0	0	0
Summa Kommunkansli	**27 632**	**23 152**	**4 595**	**27 361**	**26 434**	**927**
Ekonomiavdelningen	10 885	10 593	292	10 578	10 328	250
Upphandlingsavdelningen	4 307	3 709	598	4 173	3 994	179
Försäkringar	2 411	1 973	438	2 671	1 939	732
Summa Ekonomikontor	**17 603**	**16 275**	**1 328**	**17 422**	**16 261**	**1 161**
Personal- och organisationsutskott	217	215	2	220	220	0
HR-kontor	7 627	7 703	-76	6 641	7 248	-607
Löneavdelning	4 116	4 246	-130	4 024	3 941	83
Pensionsadministration	454	486	-32	454	449	5
Kommunövergripande personalåtgärder	2 987	2 683	304	3 748	2 168	1 580
Rekryteringsenheten	912	410	502	300	203	97
Bemanningsenheten	112	140	-28	0	0	0
HR-system	990	1 248	-258	1 275	804	471
Löneöversyn	2 978	0	2 978	0	0	0
Facklig verksamhet	699	687	12	647	639	8
Personalklubb	80	60	20	80	32	48
Summa HR-kontor	**21 172**	**17 878**	**3 294**	**17 389**	**15 704**	**1 685**
Måltidsservice	61 201	59 641	1 560	58 653	60 245	-1 592
Summa Måltidsservice	**61 201**	**59 641**	**1 560**	**58 653**	**60 245**	**-1 592**
Kommunikationsenheten	5 808	5 856	-48	5 522	6 375	-853
Medborgarservice	3 878	3 566	312	3 649	3 223	426
Summa KoM	**9 686**	**9 422**	**264**	**9 171**	**9 598**	**-427**
SUMMA	**137 294**	**126 368**	**10 926**	**129 996**	**128 242**	**1 754**

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Projekt	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Inventarier Kommunkansli	50	8	42	50	0	50
Dokument- och ärendehantering	1 679	458	1 221	2 318	639	1 679
Digitala sammanträdeshandlingar	1 500	0	1 500	0	0	0
Digital telefoni	500	0	500	400	0	400
Hyllor, arkivet	0	0	0	90	53	37
Bil, Post och Repro (NZK197)	-10	0	-10	0	109	-109
Markarbeten Biogasmack	1 000	0	1 000	0	0	0
Fastighetsförvärv	0	3 450	-3 450	0	558	-558
Inventarier Ekonomikontoret	30	10	20	50	0	50
Beslutsstödssystem	300	0	300	300	0	300
Utbildningssalar/Sammanträdesrum	500	468	32	0	0	0
Inventarier HR-kontoret	50	164	-114	50	42	8
Inventarier Måltidsservice	293	178	115	100	43	57
Kostinventarier i verksamheten	1 565	1 277	288	1 130	795	335
Inventarier InfoCenter	50	38	12	30	0	30
Varumärke- och webbutveckling	50	45	5	100	80	20
Infartsskyltar	800	499	301	0	0	0
SUMMA	**8 357**	**6 595**	**1 762**	**4 618**	**2 319**	**2 299**

Verksamhetsbeskrivning

Kontoren inom kommunledningsförvaltningen är en serviceorganisation till övriga kommunala verksamheter avseende kommunikation/ ¬information, personal, ekonomi, arkiv, post och repro samt stöd till den politiska organisationen. Strategiska funktioner inom utvecklingsavdelningen samt turistbyrå och måltidsservice är också en del av kommunledningsförvaltningen. Måltidsservice lagar måltider till barn, elever och äldre inom Vetlanda kommuns verksamheter enligt Livsmedelsverkets rekommendationer.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Platsvarumärket Vänliga Vetlanda lanserades under våren. Lanseringen är starten på ett långsiktigt arbete tillsammans med näringsliv och föreningsliv. Syftet är förbättrad kompetensförsörjning och öka stoltheten bland de som bor här. Vänliga Vetlandapodden lanserades av kommunikation-enheten som ett led i att göra platsvarumärket mer känt. Styrgruppen har haft några möten och ett kommunikatörsnärverk har bildats.

Måltidsservice gör just nu ett stort arbete med nya menyer. En meny som är anpassad till barn och elever inom förskola och skola, och en meny som är anpassad för äldreomsorgen. De nya recepten i menyn är anpassade efter Livsmedelsverkets rekommendationer. Menyn är gjord på hela året i kvartalsmenyer och är säsongsanpassad.

Arbetet med måltidspedagogik tillsammans med förskolan fortsätter. Ett antal utbildningstillfälle har genomförts under våren och hösten. En bra utveckling på en mycket viktig del i förskolan – maten.

Det sker mycket stora ombyggnationer/renoveringar när det gäller kök, vilket resulterar i mycket arbete med planeringen av köket samt omstrukturering under byggnationer. Just nu arbetas det med kök på Withalaskolan, Landsbro skola, Mogärdeskolan och Björköby skola. Kvillsfors förskola ska renoveras och en ny plats ska till under renoveringstiden. Ökningen av barn i förskolan i Korsberga gör att en extra paviljong ska placeras där.

Detta resulterar i att köket på Österäng är för litet för att hantera mat till båda paviljongerna. Lösning blir att leverera mat från skolans kök i Korsberga. Positivt och trevligt med nya och/eller uppfräschade lokaler.

Införandet av GDPR har medfört sig ett större arbete med att se över arbets- och gallringsrutiner i hela förvaltningen.

En pensionsupphandling har genomförts tillsammans med övriga höglandskommuner. Ett nytt avtal är skrivet med Skandia.

I april månad tillsattes en kommunikatör på en projektanställning där huvudarbetsuppgiften är att skriva Vetlanda kommuns annonser. Målet är att varje annons ska vara unik, skriven på ett professionellt sätt och med en gemensam tonalitet, det vill säga att man tydligt ser att de hänger ihop språkligt och tonmässigt. Uppdraget innebär även att hitta nya rekryteringsvägar via olika sociala medier och att koppla all annonsering till Offentliga Jobb. Detta i samarbete med HR-kontor och chefer. Givetvis är målet att få fler sökande till våra tjänster.

Chefs- och ledarskapsprogrammet har under året rullat på enligt plan, med undantag för att ett fåtal utbildningar (främst med interna utbildare) har ställts in på grund av lågt deltagarantal och sena avanmälningar. En utvärdering av dessa utbildningar har därför genomförts och presenterats för KLG tillsammans med kostnaderna för detta. KLG beslöt att HR-kontoret får i uppdrag att tillsammans med förvaltningarna utreda vilka utbildningar som ska prioriteras och därefter återkomma med ett förslag på reviderat utbildningsupplägg.

Ledarutveckling över gränserna är inne på åttonde omgången, och det var många kvalificerande sökande till de fyra platserna

En utvecklingsavdelning har bildats. Utvecklingsavdelningen samordnar strategernas arbete i samverkan med utvecklingsgruppen som består av utvecklingsledare från förvaltningarna. Ett huvuduppdrag är att driva på verksamhetsutvecklingen med hjälp av IT – att digitalisera. Syftet är att på några års sikt få en positiv ekonomisk effekt av ett långsiktigt förbättringsarbete. Avdelningen bär tillsammans med kommunikationsenheten och Nuvab utvecklingen av platsvarumärket.

Höglandets överförmyndarverksamhet utgör en del av kommunkansliet, verksamheten har egen nämnd och redovisas under egen rubrik. Förberedelse för samgående har gjorts under året.

Andelen e-fakturor ökar och ett förberedelsearbete har gjorts inför att det under våren 2019 blir ett krav att i princip alla ankommande leverantörsfakturor till kommunen ska vara i elektronisk form. Detta innebär samtidigt att även andelen elektroniska kundfakturor kommer att öka.

Kommunikationsenheten har gjort om vetlanda.se till en portalsida för själva platsen. Sidan är skapad i varumärkessyfte för att tala om allt det positiva som händer i vår kommun. Den rena kommunwebben finns nu på kommun.vetlanda.se. Arbetet med ett se över internkommunikationen har också påbörjats tillsammans med Eksjö och Sävsjö. För att få genomslag i sociala medier har film blivit allt viktigare och ca 150 filmer har gjorts under året.

Under året har utvecklingsavdelningen i samverkan med utvecklingsgruppen satsat på att ta fram en omvärldanalys som grund för visions och målarbete. Ny kommunvision, riktningar och mål skall arbetas fram under 2018-2019.

Dokument och ärendehantering och E-tjänster har också varit i fokus under året. Höglandsgemensamt system för ärendehantering är under införande och utveckling av e-tjänster ligger högt på alla verksamheters agenda.

Kommunens nya jobbsida på webben har lanserats. Där kan man på ett enkelt sätt söka lediga jobb, praktikplatser och examensarbete, jobba som timvikarie, jobb för dig som är ny i Sverige och söka ett jobb spontant.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Vid arbetet med en ny meny har recepten gåtts igenom för att försöka, att på olika sätt, enligt livsmedelsverkets rekommendationer göra dem så bra och ekonomiska som möjligt. Detta ska över tid påverka ekonomin positivt. Hänsyn har tagits till säsongsanpassning och näringsinnehåll. För att följa Livsmedelsverkets rekommendationer och klara ekonomin så arbetar vi för att göra stor reklam för det vegetariska alternativet i skolan.

Vid årets slutskede minskades upphandling/avrop på Företagshälsans tjänster. Detta för att balansera årskostnaden på samtalsstöd.

Planeringssekreterartjänsten återbesattes inte efter pensionsavgång. Arbetsuppgifterna är fördelade på andra medarbetare inom kommunlednings-förvaltningen och tekniska kontoret.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Bokslutet för måltidsservice visar på ca 1 560 tkr plus. Resultatet visar på en effektivisering i personalstyrkan som har gjorts enligt sparåtgärder och en något högre intäkt än beräknat. Det blev ca 3 000 tkr kvar i den centrala potten för lönerevision. Ekonomikontoret har haft lägre bemanning och lägre kostnader på försäkring vilket ger plus med 1 330 tkr. Kommunen fick utbetalning av återsökta medel för tidigare års kostnader för flyktingmottagande vilket står för 4 000 tkr av överskottet. Ej använda oförutsedda medel ger 600 tkr plus och telefoni-kostnaderna har minskat med 380 tkr. Totalt överskott mot budget 10 926 tkr.

Investeringar är vid uppbyggnad av bemannings-enheten där möblering för hela avdelningen behövdes. HR kontorets totala utfall är inom ram.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Nämnden har antagit interkontrollplan för den egna verksamheten. Redovisning från 2017 föranledde inga särskilda åtgärder. Rapportering av interkontroll från samtliga nämnder behandlas av kommun-styrelsen som ett led att uppfylla uppsiktsplikten.

Synpunktshantering och service-deklarationer

Ett antal synpunkter under året var 121. 17 handlade om skolmaten, där elever inte var nöjda med maten. En enkät har genomförts för att läsa av hur eleverna tycker om skolmaten. 62 % tycker maten är god (enkäten fungerade inte helt, det en väldigt liten svarsfrekvens). Svar har skickats till alla synpunkter och vi arbetar intensivt med menyn för att få den så bra som möjligt.

Medarbetarnöjdhet

Årets medarbetarundersökning har mycket goda värden och koncernens medelvärde blev 4,1 med en svarsfrekvens på 79 %. År 2017 var den 74 % och medelvärdet var 3,97 för jämförelse med senaste undersökning.

Verksamhetsmått

Matsvinnsmätningen görs 2 gånger per år. Vi arbetar hårt med att försöka minska matsvinnet men det finns många parametrar som påverkar som inte enbart måltidsservice kan hantera t ex, matsalens storlek, schemaläggning, flödet i matsalen osv. Resultatet visas i vikt/dag. Matsvinnet och helst kantinsvinnet har ökat efter sista mätningen. Detta kan påverkas av olika tung mat som mäts. Under 2019 ska vi arbeta hårdare med detta och har några bra idéer som kan göra att matsvinnet minskar.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2018	2017	2016
Matsvinnsmätning, tallrikssvinn (mat som personen slänger från tallriken)	25,4g/dag/person	23g/dag/person	19g/dag/person
Matsvinnsmätning, kantinsvinn (mat som slängs från serveringen)	2,9 kg/dag/kök	2,6 kg/dag/kök	4 kg/dag/kök
Antal ramavtalsleverantörer	322	384	330
Antal ramavtal	145	140	136
Antal annonserade förenklade upphandlingar	16	30	23
Antal annonserade öppna upphandlingar	15	14	10
Antal annonserade direktupphandlingar	30	35	22
Antal annonserade övriga upphandlingsformer	19	16	10

Avgift Höglandets Räddningstjänstförbund

Ordförande: **Anders Karlgren**
Förbundsdirektör: **Jonas Petri**
Nettokostnad/invånare: **1 177 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Avgift HRF	29 422	32 378	-2 956	28 596	29 580	-984
SUMMA	**29 422**	**32 378**	**-2 956**	**28 596**	**29 580**	**-984**

Vetlanda kommun ingår i Höglandets räddningstjänstförbund tillsammans med Nässjö kommun. Förbundet bedriver räddningsverksamhet.

Närmare beskrivning av verksamheten återfinns i förbundets egen verksamhetsredovisning. Kostnaderna fördelas efter folkmängd.

Avgift Höglandsförbundet

Ordförande: **Lars-Erik Fälth**
Förbundschef: **Malena Tovesson**
Nettokostnad/invånare: **85 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Avgift HF	568	594	-26	570	570	0
Familjerätt	1 401	1 401	0	1 343	1 343	0
Högskoleutbildning mm.	343	343	0	336	336	0
SUMMA	**2 312**	**2 338**	**-26**	**2 249**	**2 249**	**0**

Vetlanda kommun ingår tillsammans med Eksjö, Aneby, Sävsjö och Nässjö kommuner i Höglandsförbundet. Syftet med förbundet är att stärka den regionala utvecklingen och kompetensutvecklingen på Höglandet samt marknadsföra regionen.

För övrigt finns en utvecklingsplan som närmare preciserar vilka projekt förbundet ska arbeta med. Närmare beskrivning av förbundets verksamhet framgår av förbundets egen verksamhets-redovisning.

Kultur- och fritidsnämnd

Ordförande: **Maria Brihall**
Förvaltningschef: **Stewe Jonsson**
Nettokostnad/invånare: **1 206 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kultur- och fritidsnämnd	279	273	6	298	283	15
Kultur och fritids kansli	4 161	3 700	461	4 077	3 825	252
Nya Tjustkulle	5 272	5 310	-38	5 230	5 222	8
Nya sporthallen	2 409	2 397	12	2 403	2 397	6
Övriga idrottsanläggningar	-460	-517	57	-498	-558	60
Bad- och simverksamhet	1 340	908	432	1 159	886	273
Fritidsgårdsverksamhet	2 610	2 488	122	2 406	2 273	133
Allmän fritidsverksamhet	5 825	5 355	470	5 125	5 190	-65
Allmän kulturverksamhet	807	696	111	783	685	98
Biblioteksverksamhet	8 962	8 487	475	8 537	8 218	319
Barnkulturarrangemang	203	214	-11	200	197	3
Museum	2 711	2 609	102	2 607	2 726	-119
Stöd till Kulturverksamhet	500	413	87	400	416	-16
Stöd till Integration mot föreningar	0	49	-49	505	257	248
Stöd till studieorganisationer	800	800	0	800	800	0
SUMMA	**35 419**	**33 182**	**2 237**	**34 032**	**32 817**	**1 215**

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Projekt	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Inventarier, kultur och fritid	50	34	16	50	54	-4
Konst och inventarier, museum	880	1 279	-399	380	84	296
Underhåll offentlig konst, museum	96	1	95	50	4	46
IT-utveckling, bibliotek	106	97	9	370	304	66
IT-utveckling, museum	50	0	50	30	0	30
Inventarier, anläggningar	100	217	-117	167	184	-17
Inventarier, fritidsgård	20	36	-16	20	0	20
Renovering gruvmuseum Ädelfors	200	0	200	0	0	0
Båtbryggor Östanå	550	159	391	0	0	0
Inventarier Bad och Gym	50	65	-15	0	91	-91
SUMMA	**2 102**	**1 888**	**214**	**1 067**	**721**	**346**

Verksamhetsbeskrivning

Kultur- och fritidsnämnden ska verka inom kultur, bildning, kunskap, idrott och fritidsaktiviteter på sådant sätt att verksamheten upplevs som intressant och berikande för alla invånare och besökare. Verksamheten ska inriktas mot folkhälsomålen genom att skapa förutsättningar för fysiska och kulturella aktiviteter samt människors möjligheter till delaktighet och inflytande i ett dagligt upprätthållande av vår demokrati.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Vetlanda museum har under 2018 fått en ny chef, Åsa Stenström. Hon har lagt fast en bredare inriktning för museiverksamheten. Vetlanda museum har tidigare varit ett konstmuseum men ska fortsättningsvis ha större fokus på lokal historia och samtid och förändringen har visat sig i exempelvis flera egenproducerade utställningar under sommar och höst. Den omfattande renoveringen av museet har fortsatt, ett arbete som ska slutföras under 2019.

Utlåningen vid biblioteken och bokbussen ökade under året, och det är böcker för barn som står för ökningen. Biblioteket prioriterar barn och unga och arbetar uppsökande, vilket tar tid och kräver stora personalresurser men som också ger goda resultat.

VetlandaFesten har genomförts för fjärde gången, och den blev en stor publiksuccé.

Det statliga bidraget till gratis sommarlovsaktivitetet har fördelats till föreningars och studieförbunds arrangemang men också till egna. Maximalt belopp har rekvirerats och totalt har 1,4 miljoner kronor fördelats på sportlov, påsklov, sommarlov, höstlov och jullov.

Fritidsgårdsverksamhetens målmedvetna arbete med värderingsfrågor har lett till att Zonen under 2018 fick en mer blandad publik; exempelvis har andelen flickor ökat.

Kultur- och fritidsförvaltningen har i samarbete med vård och omsorg genomfört en konsert där äldre och människor med funktionsnedsättning var särskilt inbjudna. Anna-Lotta Larsson gav tillsammans med pianisten Andreas Landegren två konserter i Vetlanda Missionskyrka och publiken, från olika boenden fick skjuts genom färdtjänst, släktingar och engagerade privatpersoner.
Denna målgrupp, som annars sällan har möjlighet att ta del av kulturutbudet, visade stor uppskattning och glädje. Cirka 500 personer deltog i konserterna.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Eftersom prognoserna tidigt visat på ett större överskott har akuta åtgärder inte vidtagits i någon större omfattning. Under hösten lades dock sparkrav på Vetlanda museums utställningsverksamhet med 75 000 kronor och på allmän kultur med 50 000 kronor för att ytterligare förbättra resultatet.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Överskottet på 2 148 000 kronor har två huvudorsaker. Dels blir lönekostnaderna 1,5 miljoner kronor lägre än förväntat beroende på bland annat långtidssjukskrivningar som inte ersatts fullt ut. Dels fick allmän fritidsverksamhet ett överskott på närmare 500 000 kronor som följd av att det särskilda bidraget till Vetlanda Skateboardförening inte kunde betalas ut under 2018.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Arbetet har bedrivits i enlighet med den interna kontrollplanen.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

50 synpunkter lämnades in till kultur- och fritidsförvaltningen under 2018. Det är tre färre än 2017. 90 % av synpunkterna kom in via webben och övriga 10 % lämnades in via de synpunktsställ som är utplacerade i kommunen.

Av de 50 synpunkterna var 22 frågor, 13 klagomål och 12 förslag på åtgärder. 54 % av synpunktslämnarna ville inte bli kontaktade.

18 av synpunkterna kommer att beaktas i framtida planering, 15 finns redan med i planeringen, 10 har tagits om hand enligt gällande rutiner, 5 anses inte genomförbara och 2 har hänvisats till annan myndighet/organisation/företag.

Simskolorna och utegym har fått något fler synpunkter. I övrigt är synpunkterna spridda över alla våra verksamheter.

Fem servicedeklarationer finns antagna av kultur- och fritidsnämnden.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Någon enkät om brukarnöjdhet har inte genomförts under 2018.

Medarbetarnöjdhet

Medarbetarenkätens trivselindex steg för kultur- och fritidsförvaltningen med drygt två procentenheter till 3,97. Den enskilda kategori, av fem, som förbättrades mest från 2017 till 2018, var hälsa, som steg från 3,66 till 3,91. I kategorin ledarskap sjönk medelvärdet från 3,95 till 3,79.

Utvecklingsåtgärder

Biblioteksverksamhetens hemsida har mobilanpassats under 2018. En helt ny tjänst har lanserats och blivit populär; filmstreaming.

Vetlanda badhus och Myresjö simhall har infört möjligheten för gymkunder att passera in via taggsystem före och efter ordinarie öppettid. Med begränsning för lördag kväll kan den som vill träna mellan 04.00 och 24.00.

En marknadsföringsplan med målgruppsfokus har tagits fram för Vetlanda museum. Syftet är att få nya målgrupper att besöka museet och då med fokus på barn och unga. En konst-, pyssel- och slöjdverkstad för skapande, föreläsningar och uthyrning har iordningställts. Den ska bland annat ge besökare möjlighet att kombinera besök i utställningssalarna med eget skapande.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2018	2017	2016
Lån kommunala bibliotek, antal/inv. i Vetlanda	2018 års uppgifter inte klara	5,7	5,9
Jönköpings län		4,8	5,0
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv. 13-16 år i Vetlanda	2018 års uppgifter inte klara	38	42
Jönköpings län		38	38
Kultur			
Vuxenarrangemang, egen regi	81 alt 125*)	72 alt 143*)	21 alt 96
Antal besökare	27 240	28 180	12 570
Samarrangemang med föreningar	53	81	83
Antal besökare	3 910	8 420	9 220
Barnkultur, teater m.fl. arrangemang	28	19	18
Antal deltagare barnkulturarrangemang (varav barn)	4 370	3 525	3 670
*)VetlandaFesten räknas som 71 arrangemang			
Bibliotek			
Bokprat, bokklubb, visningar m.m., barn och ungdom	132	122	155
Bokprat, bokcirkel, visningar vuxen	43	39	60
Vuxenarrangemang (föredrag m.m.)	5	10	13
Utlåning huvudbibliotek, bokbuss och filialer	185 475	182 522	186 460
Varav barn och ungdom	94 962	91 050	90 451
Varav AV-medier (tal-, cd-bok/musik, video)	17 854	18 496	20 950

Nyckeltal	2018	2017	2016
Varav e-boklån	3 341	2 131	1 975
Omlån via webben	20 377	17 813	14 577
Utlåning enbart bokbuss (i Vetlanda kommun)	45 622	44 562	47 597
Varav barn- ungdom	32 225	30 792	31 831
Varav AV-medier	1 541	1 986	2 014
Fjärrlån	730	974	1 056
Besök huvudbibliotek	174 382	179 450	190 683
Museum			
Vetlanda Museum besökare utställningar	5 278	12 577	12 639
Vetlanda Museum besökare arkiv m.m.	144	300	Ca 300
Skolmuseet besökare	689	1 450	936
Gruv- och mineralmuseet, besökare	512	475	777
Vetlanda Museum, tillfälliga utställningar	6	9	10
Vetlanda Museum, skolklasser o grupper	58	92	84
Vetlanda Museum arr., visningar m.m.	48	22	22
Bad&Gym			
Myresjö simhall besökare	39 186	43 399	34 771*
Vetlanda badhus besökare	39 572	40 521	44 980
*Myresjö simhall hade stängt för renovering 1/7-30/9			
Idrottsanläggningar uthyrningstimmar			
Ekenäshallen	708	752	636
Norrgårdshallen	1 853	1 673	1 614
Hövdingen	1 505	1 473	1 369
Borohallen	1 369	1 321	1 324
Myresjöhallen	615	691	683
Kvilleströmshallen	163	259	281
Tjustkulle bandybanan/bandyhallen	1 459	1 494	1 412
Tjustkulle ishockeyhallen	881	795	736
Tjustkulle konstgräsplan	1 405	1 115	1 158
Iscar arena	2 835	2 756	2 483
Fritidsgårdsverksamhet			
Zonen, besökare/kväll	88	91	93
Zonen, besökare/år	17 511	18 174	18 796

Teknisk nämnd

Ordförande: **Thor-Erik Rydén**
Förvaltningschef: **Gunnar Elmeke**
Nettokostnad/invånare: **5 078 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnd- och styrelseverksamhet	468	360	108	467	366	101
Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring	15 181	14 288	893	12 862	12 362	500
Gator och vägar samt parkering	23 783	26 214	-2 431	25 599	29 043	-3 444
Parker	10 977	11 514	-537	10 138	10 922	-784
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	385	377	8	350	383	-33
Idrotts- och fritidsanläggningar	7 832	10 579	-2 747	8 903	9 112	-209
Insatser till personer med funktionsnedsättning	5 300	2 739	2 561	5 300	2 114	3 186
Arbetsmarknadsåtgärder	824	1 020	-196	766	1 085	-319
Arbetsområden och lokaler	305	88	217	37	26	11
Kommersiell verksamhet	-1 961	-2 305	344	-1 717	-2 360	643
Bostadsverksamhet	-45	-276	231	181	164	17
Gemensamma lokaler	79 767	74 711	5 056	74 444	72 576	1 868
Gemensamma verksamheter	10	357	-347	10	304	-294
SUMMA	**142 825**	**139 666**	**3 160**	**137 342**	**136 095**	**1 247**

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Investeringsområde	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Inventarier, bilar, maskiner	7 020	7 109	-89	2 100	1 707	393
Energieffektiviseringar, myndighetskrav m.fl	17 540	10 375	7 165	9 420	3 880	5 540
Förvaltningsfastigheter	3 828	882	2 946	1 621	1 591	30
Kultur-- och fritidsfastigheter	4 850	2 943	1 907	8 848	1 342	7 506
Skolfastigheter	82 250	70 861	11 389	95 704	53 335	42 369
Bostäder och affärshus	0	631	-631	0	4 070	-4 070
Servicehus och äldreboende	0	0	0	2 498	0	2 498
Gator, vägar och parker	9 400	8 971	429	6 090	3 461	2 629
Rivning	0	0	0	0	27	-27
Exploatering	0	6 402	-6 402	0	13 856	-13 856
Summa exklusive exploatering:	124 888	101 772	23 116	126 280	69 413	56 867
SUMMA	124 888	**108 174**	**16 714**	**126 280**	**83 269**	**43 011**

Verksamhetsbeskrivning

För våra kommuninvånare anlägga och upprätthålla kommunalteknisk service med miljö- och kvalitetsansvar.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Det är en fortsatt stor efterfrågan på bostäder i Vetlanda centralort. På småhustomter har vi har ett 70-tal i tomtkön. Detaljplanen för Himlabackarna 3 vann laga kraft hösten 2018 och projekteringen och arbetet med exploateringen har påbörjats.

Under året fick vi klart med bidrag för sanering av Skyttemossen för bostadsbebyggelse. Saneringen startade i oktober 2018 och beräknas vara klart under våren 2019.

Vi projekterade och handlade upp ny förskola och 36 lägenheter för särskilt boende vid Tomasgården. Planerad byggstart är våren 2019.

Byggnationen av ny huskropp på Mogärdeskolan fortsatte under 2018, dock med stora förseningar.

Ny- och ombyggnationen av Withalaskolan har påbörjats med uppförandet av en ny huskropp.

Sommaren var den varmaste och torraste i manna-minne. Påverkan på verksamheten som kan nämnas:

- Vecka 31 införde vi eldningsförbud på våra kommunala grillplatser.
- På grund av försommarens och sommarens torka med foderbrist för djurägare som följd, så upplät vi flera natur- och parkmarker med långvuxet gräs till höskörd. Ett win/win-samarbete som minskar kommunens skötselkostnader och där vi samtidigt kan hålla markerna öppna och producera foder till djurägare. Här ser vi möjligheten för ett utvecklat samarbete. Vi har även hägnat in fler områden för bete med får i Himlabackarna.
- Torkan har också medförde påfrestning på skogen. Träd angripna av granbarkborre uppgår till 1000 kbm motsvarande en avverkningsyta på ca 2 hektar. För skogens del hoppas vi på en blöt och kall vår för att hålla tillbaka fortsatta angrepp.
- Njudung Energi har fortsatte arbetet med en flytt av råvattenintaget till Grumlan. Två parallella processer pågår med dels tillstånd för flytt av råvattenintaget och dels att bilda ett vattenskyddsområde runt Grumlan.
- Under den rekordvarma sommaren har vi fått väldigt mycket frågor och även kritik över höga temperaturer i våra verksamhetslokaler. Så länge vi inte har kyla i lokalerna så blir det efter en tid lika varmt inomhus som utomhus, de fysiska lagarna kan vi inte ändra på. Frågan bör lyftas in i det arbete som pågår hur vi jobbar med framtida värmeböljor. Installation av kylanläggningar innebär ökad energiåtgång.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Underhållsbeläggning på 1000 tkr fördes till investeringsanslaget Trafikmiljöåtgärder.

Våra egna snickare och målare styrdes mot investeringsjobb under hösten vilket vi bedömde gav en effekt på 400 tkr.

Ventilationsåtgärder på Forngårdens förskola fördes till investering för 600 tkr.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Drift

Nämndens nettobudget för 2018 uppgick till 142,8 mnkr. Det redovisade utfallet blev 140,2 mnkr vilket gav ett överskott på 2,6 mnkr.

Budgetmedel på 2,4 mnkr tillfördes eftersom vi har tagit över kostnaderna för bredbandsanslutningarna till våra fastigheter (svartfiber).

Skyttemossens kostnader på 624 tkr under 2018 belastar inte förvaltningen utan tas centralt av Kommunledningsförvaltningen.

Plan- och mätteknisk verksamhet

Förslag till fördjupad översiktsplan för Vetlanda tätort har varit föremål för samråd.

Vi har påbörjat kommunens översiktsplan genom att delta i arbetet med kommunens vision.

Himlabackarna etapp 3, som är nästa stora bostadsområde har antagits under året. Detaljplan har även antagits för ett mindre område för bostäder vid Ringvägen.

Detaljplan som möjliggör fritidsgårdsverksamhet och skatepark (vid gamla vattenverket) har antagits men är överklagad.

Andra planer av vikt som vi arbetar med är förskola i Bäckseda i Melavägens förlängning.

I Landsbro, Panelvägen, har en detaljplan för industri som möjliggör nybyggnad en större industrihall antagits.

Mätverksamhetens aktiviteter mot de s.k. PBL-uppdragen (husutsättning och nybyggnadskartor) har 2018 minskat väsentligt mot 2017.

Inom plan- och mätverksamheten har under året 4 personer slutat och ersatts.

Nyckeltal	2018	2017	2016	2015
Planuppdrag (st)	4	9	12	13
Plansamråd (st)	4	5	11	7
Granskning (tidigare utställning)	5	6	9	7
Antagna detaljplaner (st)	5	10	7	8
Planbesked	1			
Husutsättningar grov/ finutsättning/lägeskontroll	9/9/0	18/23/0	8/15/1	17/ 17/ 1
Nybyggnadskartor	10	39	12	28

Gator och vägar

Underhåll av gator och vägar utfördes för 1,1 mnkr från driftanslaget och 1,5 mnkr från investeringsanslaget. Summan på 2,6 mnkr motsvarar ett genomsnittligt underhåll på 1,7 kr/m^2 för kommunens asfalterade ytor. (Behovet för toppbeläggningar ligger på mellan 3,50 - 5 kr/m^2)

Ordinarie utförd underhållsbeläggning av asfalt 2018 utfördes vid

- Värnerondellen
- Del av Paulis väg, Pauliström
- Tovaholmsvägen, Korsberga
- Vi har också svarat upp med ny beläggning i samband med VA-arbeten. Slutdelen av Rundelsvägen i Landsbro, Konvaljstigen och Fläderstigen i Vetlanda har fått ny beläggning, där har Njudung Energi delfinansierade kostnaderna.

Utförd underhållsbeläggning som finansierats med investeringsmedel

- Nygatan i Vetlanda, mellan Kanalgatan och Norrvägen
- GC- väg Östanåvägen
- GC- väg mellan Östersandsvägen och Hagalundsvägen
- GC- väg mellan Markörvägen och tennishallen

Bron vid Trädgårdsgatan är ombyggd under 2018 för 0,7 mnkr. Denna ombyggnation finansierades också med investeringsmedel utöver de medel som används till toppbeläggningar.

Enskilda vägar

Enskilda vägar blev ca 10 % dyrare än budgeterat, ca 340 tkr. Detta på grund av att Trafikverket höjde sina bidragsnivåer.

Vinterväghållning

Under årets första tre månader kom mycket snö och detta föranledde en hel del snöröjning med mycket halkbekämpningsinsatser. Vinterberedskapen förlängdes även en vecka in i april. Under slutet av året utfördes endast någon enstaka snöröjning och halkbekämpning. I och med det kraftiga vinterväder som vi hade under årets tre första månader överskreds den totala driftbudgeten för snöröjning, snöbortforsling och halkbekämpning med ca 2,5 mnkr. Ursprungsbudget för 2018 var ca 4,3 mnkr. Utfallet stannade på 6,8 mnkr.

Under 2018 har ett GPS system upphandlats och köpts in, detta för att underlätta styrning och dokumentation när våra gator snöröjs och halkbekämpas.

Grusunderhåll

Grusunderhållet för 2018 höll budget och vi utförde normalt underhåll på våra grusvägar. En hel del dammbindning förekom den torra sommaren med dammande vägar.

Fordonsadministration och bilpool

En gemensam fordonsadministration och bilpool är under utveckling. Under första halvåret 2019 kommer en fordonsansvarig att anställas. Förslag till fortsatt utveckling kommer att beröra bilpoolens placering, bokningssystem, tvätt, service och utbildning av förare som gör att kostnadsnivån för skador på fordon sjunker och hur verksamheten ska finansieras.

Fordonsadministrationen visar så här långt ett underskott på 145 tkr. Detta är 1,5 % av omsättningen på ca 10 mnkr. Skadorna är fortsatt många med kostnader för självrisk på 254 tkr vilket är ungefär samma kostnadsnivå som för 2017. Under 2018 har den digitala körjournalen Abax köpts in och monterats i kommunens samtliga fordon. Detta ger statistik över bland annat körsträckor och en tydlig översikt över kommunens fordon.

Bilpoolen visar ett underskott på 211 tkr. Omsättningen för bilpoolen var 422 tkr. I bilpoolen finns idag tre personbilar och två minibussar.

Uthyrningen har en något uppåtgående trend men beläggningen för varje fordon uppgår endast till ca 20 % per fordon. En administrativ avgift för avbokningar senare än 24 timmar innan hyresstart har införts.

Maskiner och förråd

En traktorkärra, en gräsklippare och en lastbil upphandlades under 2017 men levereras och betalades under 2018.

En hjullastare L70H med tillhörande snöblad och skopa, en spakstyrd gräsklippare Ferris, två släpkärror och en sandspridarskopa har köpts in under 2018.

Under 2018 har vi avyttrat en väghyvel, en hjul-lastare och en traktorkärra då dessa maskiner var utslitna.

Spolplattan på Förrådet har byggts om och oljeavskiljare har installerats, detta arbete har slutförts under 2018 med beläggningsarbete och ombyggnation av hus med spolanläggning.

Nyckeltal	2018	2017	2016	2015
Vinterväghållning (mnkr)	7,6	4,5	5,2	4,5
Beläggningsunderhåll (kr/m^2)	1,3	2,3	2,0	2,5
Barmarksrenhållning (kr/m^2)	0,7	0,9	0,4	0,5
Vinterväghållning (kr/m^2)	4,9	2,9	3,3	2,9

Uppdragsverksamhet Njudung Energi

Beställningarna från Njudung energi var fortsatt hög under året.

Nyckeltal	2018	2017	2016	2015
Vatten och avlopp (mnkr)	14,3	15,2	15,1	7,0
Fjärrvärme (mnkr)	0,75	1,0	2,3	7,5
Renhållning (mnkr)	0,13			
El (mnkr)	0,26	0,3	0,3	0,5
Bredband/opto (mnkr)	0,1	0,1		2,5

Trafik

Under året har vi tagit fram förslag till trafikstrategi som i början av 2019 kommer att gå på remiss till nämnder, grannkommuner och regionala organisationer. Trafikstrategin ska kunna användas i översiktsplaner, regional samverkan och i vår verksamhetsplanering.

Trafikbelysning

Kostnad för belysning uppgick till ca 6 600 tkr. Under året blev energiförbrukningen betydligt lägre än

tidigare år. Detta beror på gynnsamt väder, färre molniga dagar, samt att andelen LED-armaturer ökar. Med ökade nätkostnader landar ändå resultatet på liknande nivå som tidigare år.

Utbyte från en natrium-armatur till en LED-armatur ger en effektbesparing på ca 60 %. Med tiden ser vi även ett minskat underhåll på LED-armaturer. Utbytestakten är för närvarande ca 200 armaturer årligen.

Under året har vi bytt armaturer på följande platser:

- Karlsbergsvägen, Bergsgränd och Bergskogsvägen i Sjunnen 37 st
- Lövhagsvägen, Lövängsvägen, Lövskogsvägen, Prostgränd och GC-vägar 60 st
- GC-vägar Bäckseda 36 st
- Vasagatan 40 st
- Mogärdeparken 7 st
- Norrgårdsområdet 5 st
- Västra Slottsgatan 15 st

I samband med andra ledningsarbeten eller projekt har vi utfört åtgärder på följande platser:

- GC-väg Skogskyrkogården 21 nya belysningspunkter
- GC-väg Kantarellen-Ringvägen utbyte 7 armaturer och stolpar, 6 nya belysningspunkter
- Bo gård Ekenässjön utbyte 10 stolpar och armaturer
- Fröset Landsbro utbyte 22 stolpar
- Kanalgatan Spinnaregränd 8 nya armaturer och stolpar
- Höjdvägen Landsbro utbyte 6 stolpar
- Väg 906 Skede utbyte 11 stolpar
- Skirö-området utbyte 75 stolpar och 9 nya mätarskåp

Nyckeltal	2018	2017	2016	2015
Antal ljuspunkter	10 801	10 753	10 489	10 306
Energiförbrukning (MWh)	2141	3 468	3 596	3 596
Kostnad (mnkr)	6,60	6,45	6,5	6,8
Elkostnad	1,78	2,06	2,12	2,6
Nätkostnad	1,72	1,26	1,13	1,1
Drift- och underhåll	1,68	1,59	1,69	1,6
Kapitalkostnad (mnkr)	1,42	1,53	1,53	1,5

Parkering

Under året har vi antagit en ny parkeringsnorm för Vetlanda tätort. Samnyttjande av parkeringsplatser lyfts fram som ett övergripande förhållningssätt. Parkeringstalen vid nybyggnation av bostäder sänktes något mot föregående norm. Sammantaget bidrar detta till att vi arbetar för att optimera den befintliga parkeringsresursen samt att vi skapar möjligheten att förtäta staden med bebyggelse.

Vi ser en ökad beläggning på Gladan samt Delfinparkeringen. Den senare har vi justerat parkeringstiden från 4 till 2 timmar för att öka tillgängligheten för besökare till centrum. Under 2019 kommer vi inventera för att ytterligare se hur parkeringssituationen ser ut

Parker och yttre fastighetsskötsel

Den gångna sommaren blev det inte så mycket gräsklippning, vilket innebar att vi kunde lägga mer tid på sådant som normalt inte hinns med ett rikt gräsår, t.ex. upprustning och målning av lekplatser, oljning av staket, klippning av häckar och rensning av ogräs. Vi fick också vattna desto mer vilket gjorde att våra blomlådor blev fantastiskt fina.

Det var också en lång badsäsong med högt besökstryck på våra badplatser, vilket krävde mer skötsel och tillsyn av dessa. Vi hade även mer tillsyn på rastplatserna där vi fick tömma 2 ibland 3 gånger i veckan istället för 1 gång.

På grund av försommarens och sommarens torka med foderbrist för djurägare som följd, så upplät vi flera natur- och parkmarker med långvuxet gräs till höskörd. Ett win/win-samarbete som minskar kommunens skötselkostnader och där vi samtidigt kan hålla markerna öppna och producera foder till djurägare. Här ser vi möjligheten för ett utvecklat samarbete. Vi har även hägnat in fler områden för bete med får i Himlabackarna.

Verksamheten är uppdelad så att Gata/park sköter centralorten och Fastighet sköter kransorterna. Inför varje sommar förbereds jobb för våra säsongs-anställda så att det ska finnas arbetsuppgifter oavsett vilket väder det blir.

Nyckeltal	2018	2017	2016	2015
Parker och planteringar (kr/m^2)	1,9	1,9	1,8	1,7
Lekplatser och skridskobanor (kr/inv.)	46	51	71	57
Badplatser och friluftsområden (kr/inv.)	56	62	67	72
Elljusspår/motionsspår (kr/inv.)	2,2	2,5	1,7	5,5

Skogsförvaltning

Vi har i stort följt budget även 2018 och presenterar ett visst överskott på närmare 200 tkr. Vi har slutavverkat ca 4500 m3fub och gallrat ca 3500 m3fub. I dessa volymer ingår också avverkning för exploatering. Sommaren 2018 har präglats av torka med efterföljande angrepp av granbarkborre där vi tvingats avverka ca 1000 m3fub grov gran under hösten.

Vi har röjt 75 hektar ungskog.

Ca 4000 m^3 bränsleflis har flisats och levererats till Njudung Energi.

Bostadsanpassningsbidrag

Syftet med bostadsanpassningsbidraget är att människor ska kunna bo kvar, så vanligt och så självständigt som möjligt, samt att möjliggöra sjukvård, rehabilitering och funktionsträning i hemmet. Samhällsutvecklingen bygger på kvarboende i vanliga bostäder.

De vanligaste åtgärderna som bidrag beviljas för är anpassning av trösklar, stödhantag/handledare, ramper, spisvakter och iordningställande av dusch-plats istället för badkar.

Under 2017 skedde ett tydligt trendbrott med färre inkomna ärenden och lägre kostnad än tidigare. Under 2018 ökade antal ärenden och kostnader något, men är fortsatt på en låg nivå i jämförelse med budgeten på 5,3 mnkr. Utfallet under året blev 2,7 mnkr vilket är ett överskott på 2,6 mnkr. Inför 2019 har budgeten minskats till 3,5 mnkr.

Nyckeltal	2018	2017	2016	2015
Bostadsanpassning (mnkr)	2,7	2,1	4,9	4,7
Ärenden (antal)	110	98	151	139

Fastigheter

Det gångna året var milt, sammantaget blev årsmedeltemperaturen 89 % av ett normalår, vilket är i nivå med tidigare år. Trots detta ökade energikostnaderna med 4,3 mnkr och utfallet hamnade i nivå med budget. Anledningen är höjda elabonnemangsavgifter, elöverföringsavgifter och elpriser samt att eldningsoljan har blivit dyrare.

Den varma sommaren ledde också till pelletsbrist i hela Europa, vilket har inneburit nästan en fördubbling av pelletspriset samt att tillgången fortfarande är begränsad.

De provisoriska paviljongerna har ökat driftkostnaderna och bedöms för 2018 till 1,8 mnkr på helår.

Planerat underhåll utfördes enligt följande:

- Ny ventilation i Skede förskola, aggregat från riven del av Tomasgården återanvändes.
- Ny ventilation på Café Snäckan i Bäckagårdens äldreboende.
- Ny ventilation på Landsbro skola F-6.
- Ny ventilation på Forngårdens förskola.
- Utbyte av radiatorer och styrsystem på Korsberga skola.
- Uppgraderad ventilation på Nye skola.
- Ny belysning på gatukontorets verkstad och garage.
- Ny utvändig belysning på flera förskolor/skolor.
- Ny värmeväxlare och styrsystem på Kvarnens förskola.
- Nytt brand- och inbrottslarm i Myresjö simhall.
- Helrenovering av Korpenstugan i Östanå.
- Takbyte på del av Stadshuset.
- Takbyte på del av Njudungsgymnasiet.
- Ny golvbeläggning i hallar för Bygg- och Fordonsprogrammen.
- Fasadrenovering på Korsberga brandstation.
- Montering av ljudabsorbenter i klassrum, idrottshallar och lärararbetsrum.
- Målning och nya tapeter i flera hyreslägenheter.
- Utvändig målning av flera fastigheter.
- Utbyte av gungställningar
- Åtgärder med anledning av fastighetssyner i skolor och förskolor.
- Åtgärder med anledning av husmöten på äldreboenden.

Rekrytering har skett av underhållschef, städpersonal, snickare och fastighetsskötare. Viss översyn av arbetsområden har gjorts för städpersonal och fastighetsskötare för att få ett bättre resursutnyttjande.

Nyckeltal	**2018**	**2017**	**2016**	**2015**
Uppvärmning, el, vatten, sophämtning (mnkr)	36,6	32,7	33,1	32,8
Årsmedeltemperatur (%)	89 %	92 %	94 %	90 %
Elförbrukning fastigheter i centralorten (MWh)	15 441	8 679	8 770	8 560

Driftkostnader

I verksamhetsytor ingår lokaler för skola, förskola, äldreboende, förvaltningsfastigheter och samlingslokaler.

Nyckeltal driftkostnader	2018
Verksamhetsytor (m²)	**180 182**
Kostnad drift (kr/m²)*	329
Kostnad kapital (kr/m²)**	245
Totalt (kr/m²)	**574**
Kostnad städ (kr/m²)	109

* försäkring och fastighetsskatt är inte inräknad ** kapitalkostnad avser 2017, uppgifter för 2018 finns ej ännu.

Investering

Nämndens nettobudget för året, inklusive ombudget, var 124,8 mnkr. Utfallet blev 108,4 mnkr, vilket ger ett överskott på 16,7 mnkr.

Den största avvikelsen är senareläggning av skolprojekten.

Budgeten justerades vi d ett tillfälle under året för att bättre överensstämma med tidplanerna i de större investeringsprojekten.

Exploatering

Vi har jobbat med flera intressenter av industrimark och flera affärer är på gång som kommer avslutas under 2019.

Efterfråga på småhustomter är väldigt stor och vi har ett 70-tal i tomtkön. Detaljplanen för Himlabackarna 3 vann laga kraft hösten 2018 och projekteringen och arbetet med exploateringen har påbörjats.

2 s.k. enkronastomter i Ramkvilla har sålts annars är efterfrågan på villatomter i kransorterna låg.

Vi fick klart med bidrag för sanering av Skyttemossen inför bostadsbebyggelse. Projektet är beräknat att belöpa på nästan 42 mnkr med ett bidrag för saneringen från Naturvårdsverket på 29,6 mnkr. Saneringen startade i oktober 2018 och beräknas vara klart under våren 2019.

Förskolor

På Stensåkra förskola färdigställdes tillbyggnaden av ett nytt storkök med tillhörande matsal. I projektet ingick också renovering av befintliga personal-utrymmen och avdelningar.

Planering påbörjades för inhyrning av ytterligare en förskolepaviljong i Korsberga.

Projektering och upphandling av ny förskola samt 36 lägenheter för särskilt boende vid Tomasgården genomfördes. Planerad byggstart är våren 2019.

Projektering påbörjades för om- och tillbyggnad av Lindens förskola i Björköby.

Tillbyggnad av entré och kapprum genomfördes på Bäckaby förskola.

Grundskolor

Byggnationen av ny huskropp på Mogärdeskolan fortsatte under 2018, dock med stora förseningar.

Upphandling av entreprenadarbeten på Withala-skolan genomfördes och byggnation av en ny huskropp påbörjades.

Projektering av Landsbro skola genomfördes, beräknad upphandling och byggstart sker under första halvåret 2019.

På Holsby skola gjordes en ombyggnad i befintliga för att skapa mer undervisningsytor.

En klassrumspaviljong flyttades från Vetlanda Lärcenter till Myresjö skola.

En paviljong för musikskoleverksamhet på Landsbro skola byggdes om till klassrum.

Ny paviljongsbyggnad inhyrdes och monterades vid Ekenässjöns skola. Paviljongen innehåller två klassrum med tillhörande grupprum, kapprum och toaletter.

Gymnasiet

Arbete med att åtgärda fuktproblem på särskolan avslutades. I arbetet ingick renovering av tak, ytter-väggar och invändiga ytskikt.

Övriga lokaler

Renovering av omklädningsrum vid Räddnings-tjänsten i Vetlanda.

Fortsatt renovering av ytskikt och installationer på Vetlanda museum.

Projektering av ny fritidsgård påbörjades.

Projektering och upphandling av fönsterbyte/PCB-sanering på Stadshuset genomfördes.

Gator och parker

Vi har byggt om Kanalgatan på sträckan mellan Vitalagatan och Kyrkogatan. Arbetet har samordnats med byggnationen av bostäder i kvarteret Spinnaren. Befintligt parkeringsdäck över Vetlanda-bäcken är nu borttaget och bäcken har lyfts fram. Detta stadsmiljöprojekt är en första etapp på Bäckstråket som kommer att fortsätta med avsnittet mellan Kyrkogatan och Nygatan under 2019.

Utemiljöer i Kantarellen, Plantskolan och Kvillsfors har utvecklats. Projekten har erhållit bidrag från Boverket avseende socioekonomiskt utsatta områden.

Nya träd har planterats runt om i Vetlanda tätort. Projektet löper under två år 2018-2019 och avser ca 60 nya träd i parker och grönytor i Vetlanda tätort.

Ombyggnation av parken Vegaplan har påbörjats. Intilliggande gata har byggts om till GC-väg och ny parkering har anlagts.

Bidrag

Bidrag erhölls från Trafikverket med 400 tkr för ombyggnation av Kanalgatan.

Bidrag erhölls från Boverket 231 tkr för om-byggnation av Mogärdeparken. Projektering startad 2018, projektet utförs 2019-2020. Ytterligare 231 tkr erhålls vid godkänd slutredovisning,

Bidrag erhölls från Boverket 150 tkr för träd-plantering i Vetlanda tätort. Projektet utförs under 2018-2019. Ytterligare 150 tkr erhålls vid godkänd slutredovisning.

Bidrag för utemiljöer i socioekonomiskt utsatta områden erhölls från Boverket (1 200 tkr, fördelat under två år 2017 och 2018).

Statligt stöd har sökts, men ännu ej beviljats, för solcellsinstallationer på Tomasgården (365 tkr) samt för nybyggnation av särskilt boende på Tomasgården (6,4 mnkr).

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Tekniska nämndens internkontroll för 2018 kommer att redovisas i mars månad. Planen omarbetades och utökades inför 2017.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Under året ökade antalet synpunkter.

Nyckeltal	2018	2017	2016	2015
Åtgärdat/kommer att åtgärdas	136	160	57	72
Beaktas i framtida planering	44	38	48	55
Ingen åtgärd utöver lämnat svar	33	4	49	36
Finns redan i planeringen	97	58	31	36
Hänvisning annan myndighet/organisation	23	15	6	13
Inte genomförbart	18	20	2	6
Saknas klassning		1		6
Totalt antal	351	296	193	224

Medborgar- och brukarnöjdhet

Undersökning genomfördes inte under 2018.

Medarbetarnöjdhet

Se måldokument.

Barn- och utbildningsnämnd

Ordförande: **Mikael Hahn**
Förvaltningschef: **Eva Gustafsson**
Nettokostnad/invånare: **20 884 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Barn- och utbildningsnämnd	740	663	77	770	662	108
Musikskola / kulturskola, barnkulturverksamhet	5 113	4 784	329	4 794	4 745	49
Förskoleverksamhet	120 499	121 401	-902	112 797	114 161	-1 364
Grundskola, fritidshem, förskoleklass	213 535	211 702	1 833	202 917	203 811	-894
Mottagningsenhet flykting	3 122	3 277	-155	3 198	4 722	-1 524
Särskola	17 872	18 260	-388	18 985	17 601	1 384
Gymnasieskola	77 994	84 871	-6 877	74 353	77 582	-3 229
Vetlanda Lärcentrum, komback	21 380	20 322	1 058	22 291	21 376	915
Skolskjuts	22 700	25 103	-2 403	22 301	21 693	608
Resursteam	15 673	15 502	171	14 375	14 253	122
Central ledningsorganisation barn- och utbildningsförvaltningen	29 325	29 668	-343	29 390	28 447	943
Administration barn- och utbildningsförvaltningen	38 409	38 830	-421	37 668	33 047	4 621
SUMMA	**566 362**	**574 383**	**-8 021**	**543 839**	**542 100**	**1 739**

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Musikskola / kulturskola, barnkulturverksamhet	43	61	-18	28	11	17
Förskoleverksamhet	1 027	1 188	-161	1 375	1 287	88
Grundskola, fritidshem, förskoleklass	3 892	1 381	2 511	1 083	1 059	24
Särskola	58	15	43	37	37	0
Gymnasieskola	1 637	1 259	378	1 702	1 689	13
Vetlanda Lärcentrum	58	0	58	37	0	37
Administration barn- och utbildningsförvaltningen	305	259	46	69	41	28
SUMMA	**7 020**	**4 163**	**2 857**	**4 331**	**4 124**	**207**

Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten inom Barn- och utbildningsnämnden styrs av nationella lagar, förordningar, läroplaner och andra reglerande dokument. Det grundläggande uppdraget är att skapa verksamheter där varje barns och elevs individuella behov, möjligheter och förutsättningar kan mötas och bemötas på ett sådant sätt att barnet och eleven ges möjlighet att växa, utbildas och bildas så långt det bara är möjligt. Vi ska stimulera till lärande i en trygg miljö där varje elevs individuella behov står i fokus och där var och en ges förutsättningar at bli sitt bästa jag. Inom Barn- och utbildningsnämnden pågår många processer i denna riktning.

Nämnden inrymmer verksamheter för våra medborgare i alla åldrar, från ettåringen till den vuxne, i form av förskola, grundskola, fritidshem, gymnasieskola, särskola, musikskola och vuxenutbildning i olika former.

Vi har i grunden en stabil organisation med struktur, rutiner och många stödfunktioner. Verksamheten präglas av stort engagemang och kompetens och inom verksamheter råder stor samsyn. Vi lär av varandra och har ett utvecklat systematiskt kvalitetsarbete.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Nedan följer ett urval av händelser under 2018.

- Fortsatt satsning på IKT; nätverksutbyggnad, kompetensutveckling, lärare och ledare, en-till-en-datorer samt i-Pads.
- Påbörjat arbete med en lokalförsörjningsplan för bättre framförhållning och bättre förutsättningar för strategiskt arbete.
- Byggnation Mogärdeskolan och Withalaskolan. Utökade lokaler i form av paviljonger, men också om- och tillbyggnad, för både för- och grundskolan.
- Utredning kring barn i behov av särskilt stöd, grundskolan, genomförd i samverkan med Socialförvaltningen. Utredningen ligger till grund för ett påbörjat utvecklingsarbete kring kompetensförstärkning och utveckling av goda lärmiljöer för alla elever i grundskolan. Från och med januari 2019 finns den nya Enheten för likvärdighet, där elevstödjande funktioner och kompetenser samlats. Där ingår Navet, KomBack och Resurscentrum.
- Förstelärare får från och med 2018 treåriga förordnanden istället för ettåriga. Detta för långsiktighet och hållbarhet gällande utvecklingsarbeten.
- Skolinspektionen ger ”grönt ljus” för alla verksamheter efter tillsynen som ägde rum hösten 2017.
- Läs- och skrivsatsningen som riktar sig till samtliga pedagoger inom förskoleklass, fritidshem och grundskola åk 1 – 6 har löpt vidare med stärkt inriktning mot språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt, där också åk 7-9 inkluderas.
- Avgångseleverna gick ut från Njudungsgymnasiet har fortsatt mycket goda resultat, om än något lägre än närmast föregående läsår. Elever lämnade skolan med en genomsnittligt betygspoäng på 13.8, vilket är 0,3 poäng lägre än för läsåret 16/17. Andel godkända betyg var 92.9 %, närmast föregående läsår 94.6 %.
- Positiv utveckling gällande måluppfyllelse i grundskolans årskurs nio. Andel godkända betyg för eleverna som slutade årskurs nio i juni 2018 var 89 % och genomsnittlig betygspoäng var 12.5. Motsvarande siffror året innan var 88 % respektive 12.3 poäng. Andelen godkända betyg för pojkar har höjts med en procentenhet till 88 medan flickor ligger kvar på samma värde, 90.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Kontinuerlig dialog med alla chefer för en ökad förståelse kring att vi alla är en del av helheten Vetlanda kommun och att alla måste verka för en total budget i balans, inte bara den egna verksamheten/enheten.

Påbörjad reducering av personalstyrkan på Njudungsgymnasiet.

Översyn av möjligheter till effektivisering av programstrukturen på Njudungsgymnasiet.

Effektivare användning av statsbidrag, till exempel till del av kostnader för Navet, IKT-investeringar.

Grundskolans ”utbildningsledare” avvecklade.

Beslut om avveckling av Estetiska programmet, vilket varit det i särklass dyraste programmet på grund av få elever.

Aktivt arbete för att följa upp och kontrollera medarbetares frånvaroregistrering. Stickprov införs också inom ramen för vår internkontrollplan.

Strukturell omorganisation inom förvaltningen, där ”hängrännor” med förvaltningsgemensamma stödfunktioner samordnas för högre effektivitet. Träder i kraft den 1januari 2019.

Genomlysning och analys påbörjad kring vår ökade medarbetarstab? Hur ser det ut gällande olika yrkeskategorier? Har vi rätt personal på rätt plats? Vilka krav ställer de olika statsbidragen på verksamheten?

Arbete initierat kring översyn av resurstilldelnings-modellen.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Barn och utbildningsförvaltningen redovisar ett överskott med 1 739 tkr.

Större avvikelser

Förskola

Totalt underskott 902 tkr

Under året har skett en ökning av ersättningar dels till enskilda utförare samt en ökad kostnad för barn placerade i annan kommun vilket har lett till ett underskott med 2, 4 miljoner. Den av kommunen drivna förskoleverksamheten redovisar ett överskott på 1,5 miljoner.

Grundskola, förskoleklass, fritidshem

Totalt överskott 1 833 tkr.

Liksom förskoleverksamheten redovisar även denna verksamhet ett underskott vad gäller ersättningar till enskilda utförare samt kostnader för barn placerade i annan kommun. Underskottet upp går till 1,4 miljoner. Den av kommunen drivna verksamhet vad gäller grundskola, förskoleklass samt fritidshem redovisar ett överskott på 3,2 miljoner.

Gymnasieskola

Underskott 6 877 tkr.

Underskott 1 050 tkr avser interkommunala ersättningar.

Underskott budgeterade flyktingersättningar introduktionsprogrammet uppgår till 1,3 miljoner. Antalet asylsökande på gymnasieskolan har under året minskat med 28 elever då elever fått permanent eller tillfälligt uppehållstillstånd enligt ”gymnasielagen”.

Bidraget för lärlingsutbildning sänktes i förhållande till lagd budget under 2019.

Flera av yrkesprogrammen har ett mycket svagt elevunderlag, vilket medför höga programkostnader.

Kostnaderna för elever med särskilda behov har ökat.

Teknikcollege innebär att vi måste ge eleverna 2800 poäng. En vanlig gymnasieutbildning ligger på 2500 poäng. Detta finns inte inräknat i elevpengen och gör att samtliga teknikcollegeprogram kostar mer än tilldelad elevpeng.

Vuxenutbildning

Överskott 1 058 tkr

Överskottet härrör sig främst av ökade intäkter vad gäller statsbidrag för regional yrkesinriktad vuxen-utbildning samt ett obudgeterat statsbidrag avseende utveckling lärcentrum.

Skolskjuts

Underskott 2 403 tkr.

För sent inkommen faktura på 500 tkr avseende 2017 har bokförts på 2018.

Ökade kostnader för språkval, enskilda resor samt att budget för 2018 lades på en för låg nivå då den endast räknades upp med 1,8 % från 2017.

Mottagningsenheten Navet

Underskott 155 tkr.

3 000 tkr av kostnaderna har täckts av flyktingfond. Utöver detta har ett underskott på närmare 1 500 tkr inrymts inom ramen för riktade statsbidrag.

Administration, centralt

Underskott 421 tkr.

Underskott för förvaltningens kostnader vad gäller IKT (kostnader HIT, leasing datorer, licensavgifter verksamhetssystem) upp går till 800 tkr.

Underskott centralt uppbokade asylbidrag 1,7 miljoner. En ökning av avslag på asylansökningar har skett främst på gymnasiet. En djupare analys bör göras av det ökade antalet avslag.

Överskott av outnyttjad central reserv 2,0 miljoner.

Investeringsredovisning

Överskott investeringsbudget 2 992 tkr.

Begäran ombudgetering har skett vad gäller Mogärdeskolans klassrumsmöblering 2 443 tkr Inventarier Nye förskola negativ OB -180 tkr Teknikcollege 378 tkr (planerat inköp av CNC maskin 2019)

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Arbetet med att färdigställa arbetet enligt internkontrollplanen för 2018 ,vilket beräknas vara klar senast utgången av mars månad.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

28 synpunkter har kommit in under 2018. Fördelningen är enligt följande: 8 klagomål, 8 förslag, 11 frågor och 1 under övrigt. Samtliga synpunkter har hanterats och är avslutade.

Servicedeklarationer

1. Servicedeklaration: Lämna besked till vårdnadshavare om vilken förskola eller pedagogisk omsorg barnet får plats senast sex veckor före önskat placeringsdatum,

   Bedömning: Inför våren 2018...
2. Servicedeklaration: Alla elever i grundskolans årskurs två får plats på musikskolans grundkurs.

   Bedömning: Uppfyllt, grundkurs har genomförts på alla skolor.
3. Servicedeklaration: Vårdnadshavare med annat modersmål än svenska erbjuds vi behov information på sitt modersmål. (Du som vårdnadshavare talar om att du har behov av översättning)

   Bedömning: Uppfyllt. Vi översätter på förskolor och skolor när föräldrar efterfrågar. I flera fall innebär det att våra modersmålslärare hjälper till med översättningen. Kommunen har en översättningsfunktion (Google translate) på alla webbplatser så man hjälpligt kan förstå vår information.
4. Servicedeklaration: Vi erbjuder utevistelse varje dag för barn i förskola och pedagogisk omsorg.

   Bedömning: Uppfyllt
5. Servicedeklaration: Minst en vuxen ska finnas bland eleverna vid rast. Servicedeklarationen gäller förskoleklass, grundskola årskurs 1-9 och grundsärskola.

   Bedömning: Uppfyllt
6. Servicedeklaration: En fråga eller synpunkt som väckts av en elev vid klasskonferens, arbetsplatsträff, samverkansgrupp eller vid skolkonferens ska besvaras inom en månad av ansvarig rektor eller grundskolechef/gymnasiechef.

   Bedömning: Uppfyllt

Medarbetarnöjdhet

Resultatet av den årliga medarbetarundersökningen (2018) måste anses som gott och ligger ungefär i linje med, eller något bättre än, den som genomfördes 2017. Medarbetarenkäten besvarades av 83,7 % av våra medarbetare, vilket är 2,4 % högre än året innan. Detta i sig visar på ett högt engagemang för verksamheten. Siffran för den totala nöjdheten hos förvaltningens medarbetare är 4,15 (4,03 2017), vilket kan jämföras med det kommunövergripande medelvärdet på 4,1. Resultatet påvisar dock en allt större diskrepans gällande upplevelsen av faktiska arbetsuppgifter och möjligheten att utföra dessa.

Mycket glädjande är att 95,5 % (95,2 % 2017) av förvaltningens medarbetare anger att deras arbete känns meningsfullt och 88 % (82,9 % 2017) ser fram emot att gå till sitt arbete. Detta visar tydligt på ett högt engagemang och goda förutsättningar för hög kvalitet. Utmaning för framtiden blir att arbeta med balansen mellan arbetsuppgifter och möjligheten att utföra dessa för att bibehålla dessa goda värden av nöjdhet. Ungefär hälften av alla medarbetare har upplevt stress relaterat till arbetet.

Utvecklingsåtgärder

Ytterligare kompetensutveckling för våra ledare i att förbättra prognosarbetet. Genomfört för förskolechefer.

Fortsatt arbete mot en organisationsstruktur som matchar ekonomi och tillgång till kompetens.

Lokalförsörjningsplan för grundskolan färdigställs.

Fortsatt kunskapsöverföring, samsyn och samverkan mellan förvaltningens olika verksamhetsdelar.

Fortsatt medvetet arbete med arbetsmiljöfrågor för fortsatt hög trivsel, låg sjukfrånvaro och kompetenssäkring.

Marknadsföra våra verksamheter med hjälp av Kommunikationsenheten.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2018	2017	2016
Antalet inskrivna barn i förskolan	1 305	1 331	1 328
Antalet inskrivna barn i fritidshem	1180	1 156	1 017
Antalet inskrivna barn i familjedaghem	16	34	36
Antalet inskrivna barn i förskoleklass	323	338	339
Antalet elever i grundskolan 1-6	1974	1 918	1 869
Antalet elever i grundskolan 7-9	882	920	928
Antalet elever i särskolan (grund samt gymnasiet)	64	55	59
Antalet elever i Njudungsgymnasiet	862	874	820
Antalet elever i gymnasiet från annan kommun	198	189	196
Antalet gymnasieelever studerande på annan ort	196	185	170
Antalet elever inskrivna i musikskolan	504	512	689
Antalet heltidsstuderande inom vuxenutbildningen (helårsplatser)	192	180	246
Antalet elever från Vetlanda kommun på Vetlanda friskola år 0-9	81	68	60

Vård- och omsorgsnämnd

Ordförande: **Tommy Bohman**
Förvaltningschef: **Marianne Karlsson**
Nettokostnad/invånare: **18 534 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Administration	29 233	22 523	6 710	26 233	20 976	5 257
Bemanningscenter	9 438	8 724	714	8 691	7 369	1 322
Färdtjänst	300	233	67	300	224	76
Hemsjukvård	51 972	50 838	1 133	52 885	50 805	2 080
Hemtjänst	84 599	99 804	-15 204	80 028	86 738	-6 710
Insatser enl. LSS	103 241	138 036	-34 796	96 032	110 845	-14 813
Myndighetskontor	6 489	5 961	528	6 215	6 957	-742
Vård- och omsorgsnämnd	808	775	33	810	785	25
Insatser enl. SoL	29 943	28 028	1 915	28 168	28 988	-820
Särskilt boende	128 955	129 236	-280	126 139	127 376	-1 237
Korttidsboende	10 270	10 724	-454	0	0	0
Äldreomsorg, övrig verksamhet	18 553	11 334	7 219	28 209	28 048	161
Övrig verksamhet VO	3 855	3 545	310	4 252	2 854	1 398
SUMMA	**477 657**	**509 761**	**-32 104**	**457 962**	**471 964**	**-14 002**

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Projekt	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Inventarier vård och omsorg	700	252	448	700	739	-39
Inventarier särskilt boende	0	35	-35	0	108	-108
Trygghetslarm/säkerhetsutrustning	500	0	500	250	0	250
Nyckelgömmor	50	0	50	50	0	50
Teknik/dokumentation	300	0	300	500	0	500
E-hälsa	75	0	75	75	0	75
Specialsängar	75	0	75	75	70	5
Personlyftar	0	0	0	0	30	-30
Hjälpmedel	50	0	50	50	0	50
Boende psykiatri Falken	0	0	0	300	0	300
Planeringsystem	300	124	176	300	0	300
LSS-boende	900	0	900	0	0	0
SUMMA	**2 950**	**410**	**2 540**	**2 300**	**947**	**1 353**

Verksamhetsbeskrivning

Vård- och omsorgsnämndens ansvarsområde är till största del reglerat av lagstiftning t.ex. socialtjänst- och hälso- och sjukvårdslagen samt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS. Nämnden verkställer behovsbedömda insatser till brukare utifrån aktuell lagstiftning. Insatserna kan t.ex. verkställas som särskilt boende för äldre, hemtjänst, boende enligt lagen om stöd och service

till funktionshindrade. Inom nämndens ansvarsområde finns det cirka 1 000 medarbetare. Cirka 1300 brukare har en eller flera insatser av förvaltningens verksamheter.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

2018 har varit ett år där ett stort fokus legat på ekonomin och att arbeta med det underskott som prognostiserades tidigt under året. Orsaken till det stora underskottet är framförallt minskade statliga intäkter för personlig assistans enligt LSS, att kostnader för externa placeringar har ökat ytterligare under året och att kostnader för hemtjänst har blivit högre än beräknat.

Reglerna för att ”ta hem” utskrivningsklara patienter från sjukhuset förändrades januari 2018. Det har för kommunens del fört med sig ett betydligt snabbare flöde. Patienterna som kommer från sjukhuset har ett större behov av insatser än tidigare och under året har det varit en ökad belastning på den kommunala hälso- och sjukvården och hemtjänsten. Under årets första hälft klarade kommunen att möta behoven för utskrivningsklara patienter men under årets senare del har det inte varit möjligt att bereda korttidsplatser för de personer som haft behov av det. Det har fört med sig ett betalningsansvar för kommunen. Orsaken till brist på korttidsplatser är att flertalet platser är belagda av brukare som väntar på plats i särskilt boende. På de särskilda boendena har det inte funnits tillräcklig med platser för att möta dessa behov.

Då behovet av platser i särskilt boende har ökat, finns det under årets senare del ett flertal brukare med beslut om plats på särskilt boende som inte kunnat verkställas inom de tre månader som kommunen har på sig för att bereda en plats.

För att kunna möta upp behoven som finns i samband med att brukarna skrivs ut från sjukhuset har vi under året arbetat med ett hemtagningsteam. Det är ett team med olika professioner som i hemmet ansvarar för att utreda och planera den vård och omsorg som brukaren har behov av efter utskrivning. Insatsen görs under två veckor för att sedan lämnas över till ordinarie hemtjänst.

Kommunen ansvarar för driften av Kvarngårdens äldreboende sedan 1/10 2018 efter att boendet har drivits av Vardaga (extern utförare) i åtta år.

I kommunen finns ett antal individer som har beslut om gruppbostad enligt LSS. Vård- och omsorgsnämnden har inte kunnat verkställa besluten p.g.a. brist på boende. Tekniska kontoret har börjat titta på möjligheterna att tillskapa en gruppbostad för de personer som har ett beslut om en sådan bostad.

Kostnaderna för hemtjänst har under året blivit större än beräknat. En anledning till detta är den stora omsättningen bland områdeschefer, under 2018 anställdes fem nya chefer av åtta totalt. Det är svårt att som ny chef få kontroll över alla parametrar som påverkar det ekonomiska utfallet vilket har förvärrat situationen. En annan anledning är att omställningstiden för beviljade insatser är för lång. När antalet beställda timmar ändras åt något håll måste bemanningen anpassas och det behöver gå fortare för att förbättra det ekonomiska resultatet. För att lyckas med det behöver varje chef få en bättre överblick över bemanning kontra timmar att utföra och det ser vi att vårt nya planeringssystem kan bistå med. Funktionen har också valt att gå ner på fyra-veckorsperioder i schemaplaneringen för att kunna korta omställningstiden. Ytterligare orsaker som har påverkat resultatet är stora kostnader för skador på bilar och höga sjukskrivningstal.

Vård- och omsorgsnämnden antog 2016 en handlingsplan för verksamhetsutveckling med stöd av teknik. Arbetet utifrån handlingsplanen har fortsatt under 2018.

Alla trygghetslarm i ordinärt boende har bytts ut till digitala trygghetslarm under året. Digitalisering av vissa moment av läkemedelshanteringen har införts inom hemtjänsten, signering av givet läkemedel sker via mobiltelefon med direkt signal till sjuksköterska. Den digitala signeringen höjer patientsäkerheten.

Vård- och omsorgsnämnden har under året fattat beslut om att hemtjänstinsatsen ”tillsyn” i första hand ska verkställas via trygghetskamera.

Under året har förvaltningen rekvirerat ca 1,2 miljoner i stimulansmedel avsedda för införande av välfärdsteknik. Medlen har bland annat använts för inköp av hjälpmedel för aktivering av de äldre på våra särskilda boenden.

Insatser har under 2018 gjorts för att sänka det höga sjukskrivningstalet. Förvaltningen har satt ett mål att minska sjuktalet med 1 % fram till årsskiftet 2018/2019. Resultatet visar att för november 2017 var sjuktalet 9,64 % och motsvarande 2018 var 9,26 %. Arbetet med att försöka sänka de höga sjuktalen fortsätter under 2019.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Under hösten har förvaltningen arbetat med att försöka minska det prognostiserade underskottet men framförallt få en hållbarhet inför kommande år. Nattbemanningen på kommunens särskilda boende kommer att reduceras, planerat genomförande januari/februari 2019.

Under året har det funnits vakanta tjänster som inte tillsatts.

Arbetet med hälsosamma och verksamhets-anpassade scheman har fortsatt och fått mycket goda resultat i särskilt boende där både sjuktal och ekonomi gått i positiv riktning.

Inom funktionshinderomsorgen har samordning av olika insatser gjorts för att förbättra effektiviteten.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Bokslutet för vård- och omsorgsnämnden visar en avvikelse mot budgetramen med -32 104 tkr. Prognoserna har under hela året beräknats till ett underskott på mellan -28 358 tkr till -31 562 tkr.

De största avvikelserna finns inom verksamheterna personlig assistans, externa placeringar samt hemtjänsten. Dessa avvikelser var väntade redan innan man gick in i 2018. Under hösten 2017 lyftes kostnadsutvecklingen inom personlig assistans samt externa placeringar. Hemtjänsten underskott har funnits med i flera år.

Kostnaderna för personlig assistans avviker från budget med -17 510 tkr och den främsta orsaken är uteblivna intäkter.

Externa placeringar har ökat och kostnaderna för 2018 uppgår till 26 078 tkr. Det innebär en avvikelse på -18 578 tkr.

Totalt är det en avvikelse på -15 204 tkr för hemtjänst. Detta innefattar både egen regi, extern regi samt nattpatrullen. Nattpatrullen ingår inte i LOV-systemet (lagen om valfrihet). Det har skett en förändring i strukturen jämfört med budget-underlaget vilket påverkar utfallet. Målet i LOV-ersättningen är satt till 75 % brukartid. Egenregin når inte upp till detta mål, vilket gör att man har för höga kostnader jämfört vad som är beräknat i modellen.

Kommunen har fått statliga stimulansmedel för ökad bemanning i äldreomsorgen. Dessa har använts inom särskilda boendeformer. Intäkten redovisas under ”övrigt” äldreomsorg.

En enhet inom socialpsykiatrin har avvecklats under året och ger ett visst överskott. Det redovisas även ett överskott inom administration. Detta beror bland annat på lägre IT-kostnader, återhållsamhet avseende utbildningar samt vakanta tjänster.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Nämnden tar årligen fram en internkontrollplan enligt gällande rutiner. Redovisning görs efter bokslut.

Utöver internkontrollplanen arbetar förvaltningen löpande med egenkontroll som en del av verksamheternas systematiska kvalitetsarbete. Det görs också tillsyn av våra egna verksamheter för att kontrollera att aktuell lagstiftning och interna styrdokument följs. Egenkontroll görs även i form av jämförelser och analyser av brukarundersökningar, nationella kvalitetsregister och öppna jämförelser.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Under 2018 har det kommit in 15 synpunkter till förvaltningen och svar har lämnats där det varit möjligt.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Inom funktionshinderomsorgen har under 2018 brukarundersökning genomförts inom lagrummet LSS; Daglig verksamhet och boende, och inom lagrummet SoL; Sysselsättning, boende och Boende-stöd. Fokus har lagts på att analysera och reflektera kring den egna verksamhetens resultat.

Äldreomsorgens brukarundersökning som genomförs på uppdrag av Socialstyrelsen redovisades i oktober. I jämförelser med resultatet för föregående år är brukarna på särskilt boende mer nöjda. 90 % av de svarande uppger att de är samman-taget nöjda med sitt boende jämfört med 87 % 2017. När det gäller hemtjänst så svarar 93 % att de är nöjda med sin hemtjänst, vilket är lika hög andel som 2017.

I det systematiska kvalitetsarbetet ingår brukarundersökningarna som en del i egenkontrollen. Respektive verksamhet analyserar sina egna resultat och jobbar med förbättringsområden utifrån det.

Medarbetarnöjdhet

Den årliga medarbetarundersökningen visar att förvaltningens totala medelvärde är 3,99 (på en femgradig skala där fem är bäst). 2017 var värdet 3,89. Förvaltningen har något lägre värde än kommunen som helhet där medelvärdet är 4,1. De områden som har berörts i enkäten är hälsa, likabehandling, kvalitet, ledarskap och medarbetarskap. Delen som avser medarbetarskap visar på ett positivt resultat, en förbättring jämfört med 2017. Många av förvaltningens medarbetare har upplevt att de känner stress p.g.a. arbetet. Förvaltningen kommer arbeta med att ta fram handlingsplaner på alla nivåer utifrån respektive områdes resultat.

Medarbetarundersökningen visar på att första linjens chefer upplever en för stor arbetsbelastning och stress över sitt arbete också på fritiden. Känslan är att de inte hinner med sina arbetsuppgifter.

Utvecklingsåtgärder

Prioriterade områden är ekonomin, utveckling av digitala lösningar och kompetensförsörjning. Inom dessa områden finns det arbete som kommer finnas med de närmsta åren.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2018	2017	2016
Brukartid hemtjänst	63,2%	65,1%	63%

Socialnämnd

Ordförande: **Hans Toll**
Förvaltningschef: **Anders Saldner**
Nettokostnad/invånare: **3 758 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Socialnämnd	372	362	10	352	388	-36
Ledning, administration, IT	11 011	10 538	473	10 938	10 635	303
Placeringar, barn och unga	22 367	26 430	-4 063	22 502	20 781	1 721
Övrigt familjesektionen	19 152	19 528	-376	19 446	19 497	-51
Placeringar, vuxna	3 800	5 271	-1 471	3 800	4 725	-925
Ekonomiskt bistånd	12 400	13 848	-1 448	12 500	13 051	-551
Övrigt vuxensektionen	19 170	21 916	-2 746	21 977	22 787	-810
Ensamkommande flyktingbarn	4 088	5 463	-1 374	1 855	7 276	-5 421
SUMMA	**92 360**	**103 354**	**-10 994**	**93 370**	**99 141**	**-5 771**

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Projekt	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Inventarier	50	235	-185	50	155	-105
SUMMA	**50**	**235**	**-185**	**50**	**155**	**-105**

Verksamhetsbeskrivning

Socialnämnden fullgör kommunens socialtjänstuppgifter för individ – och familjeomsorg reglerat i socialtjänstlagen (SOL) med kompletterande tvångslagstiftning och följdlagar jämte familjerättslig lagstiftning med undantag av det som gäller äldre- och funktionshinderomsorgen. I nämndens ansvar ingår också uppgifter enligt hälso- och sjukvårdslagen i de delar som rör missbruksvården. Socialnämnden ansvarar även för mottagandet av ensamkommande flyktingbarn samt arbetsmarknadsfrågor.

Nämnden har följande uppgifter:

- Fullgöra de uppgifter inom socialtjänsten som avser individ- och familjeomsorg samt de övriga uppgifter kommunfullmäktige överlämnar till nämnden.
- Hålla sig väl förtrogen med levnadsförhållanden i kommunen.
- Planera, utveckla, samordna och följa upp verksamheten inom nämndens ansvarsområde.
- Medverka i samhällsplaneringen och i samarbete med andra samhällsorgan, organisationer, föreningar och enskilda, främja goda miljöer i kommunen.
- På lämpligt sätt informera om socialtjänsten samt om övrig verksamhet inom nämndens verksamhetsområde.
- Genom uppsökande verksamhet och på annat sätt främja förutsättningarna för goda levnadsförhållanden.
- Representera kommunen inom nämndens verksamhetsområde.
- Leda och samordna arbetsmarknadsfrågorna samt ansvara för åtgärder för att allmänt främja sysselsättningen i kommunen.
- Förvalta donationer ställda under nämndens vård samt besluta om utdelning av medel från dessa.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Under 2018 har antalet anmälningar som inkommit till förvaltningen om oro för barn och unga ökat kraftigt. Ökningen har accelererat kraftigt under 2018 från 742 st 2017 till 1 041 st, en ökning med ca 40 %. Antalet svårutredda och komplexa ärenden har också varit stor under året, vilket ställt verksamheten under press. Trots detta har den under många år stora svårigheten att rekrytera personal kunnat brytas under slutet av året. Vid ingången till 2019 har alla vakanser tillsats och den sista konsulten förväntas sluta under våren 2019.

Under 2018 har verksamheten för ensamkommande barn och unga fortsatt att präglas av en snabb och omvälvande anpassning till det alltjämt mycket låga antalet ensamkommande barn som anvisats till kommunen och till det nya ersättningssystemet. Under 2018 anvisades endast ett nytt barn. Under året minskades antalet stödboende ytterligare och ett nytt varsel och har verkställts för att under 2019 landa i att endast ett stödboende är kvar. Trots en snabb nedskärning av verksamheten har statsbidragen inte kunnat täcka kostnaden och verksamheten uppvisar ett underskott. Det finns några återsökta kostnader som tyvärr inte kunnat verkställas inom ramen för 2018 års bokslut som kommer att bokföras 2019. För att klara boendet för den grupp ungdomar som omfattas av den s.k gymnasielagen har kommunen ingått överenskommelse (s k IOP), med den ideella sektorn som driver ett studentboende med visst stöd av statsbidrag.

Förvaltningen har i enlighet med nämndens mål minskat kostnaden för HVB-vård för barn och unga sedan 2017. I förhållande till den tilldelade ramen uppvisar verksamheten trots detta ett underskott. Vad gäller familjehemsvården riktad till barn och unga har kostnaden ökat kraftigt under 2018, en ökning med nästan 3 miljoner. Detta beror på ett fåtal komplexa ärenden som nämnden under året fattat beslut om.

Antalet ärenden relaterade till våld i nära relationer har ökat kraftigt under året, både vad gäller barn o unga och vuxna som utsatts för våld. Detta var en kostnadsökning som nämnden inte räknat med i sin budgetplanering för 2018. Anledningen till denna ökning har inte kunnat spåras till någon enskild orsak, men förvaltningen har påbörjat en genomgång av processer, arbetssätt och insatser för eventuellt kunna möta denna utveckling med mindre kostnadskrävande åtgärder och arbetssätt.

Ekonomiskt biståndet har under flera år minskat. Denna trend är nu bruten och under 2018 har försörjningsstödet för första gången på flera år ökat något. När detaljbudgeten lades 2018 var bedömningen att ekonomiskt biståndet skulle fortsätta minska. Därför är avvikelsen i förhållande till budgeten större än den faktiska ökningen.

Förvaltningen har under året genomfört en större omorganisation, bland annat i syfte att skapa bättre förutsättningar för att möta de utmaningar som vi står inför med kraftigt ökat inflöde av ärenden, men också för att skapa större samsyn och mindre stuprör i förvaltningen. En gemensam mottagningsenhet tar nu emot och bedömer alla inkomna ärenden.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Omfattande insatser har lagts ner för att bryta svårigheten att rekrytera personal till myndighetsutövande tjänster och behålla personal, ett arbete som har nu har gett resultat.

Eftersom kostnadsutveckling och stora budgetunderskott för individ – och familjeomsorg ser likartad ut för länets kommuner har förvaltningen deltagit i länsövergripande dialoger för att med extern hjälp analysera resultat och utarbeta gemensamma strategier för att minska ökade kostnader inom socialtjänsten. I detta arbete har bland annat en fördjupad analys för att trovärdigare kunna jämföra kostnader mellan kommuner genomförts. Vetlanda socialförvaltnings kostnader för socialförvaltningens verksamhetsområden har i denna analys, trots stora budgetavvikelser, visat sig vara bland de lägsta i länet, mätt i per capita.

Förvaltningen har under hösten påbörjat en rad besparings och effektiviseringsarbeten. Åtgärderna förväntas ge ekonomiskt resultat först 2019, på uppskattningsvis på 10 miljoner på helårsbasis.

Ett långsiktigt arbete för att se över besluts-processer, handläggningstider mm har inletts, för att på lite längre sikt kunna anpassa arbetssätt till stora volymökningar. Detta förväntas också minska kostnaderna på sikt.

Ett systematiskt arbete med att minska HVB-vården för barn och unga har varit lyckosamt, men har inte gått att klara inom befintliga ramar.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Socialförvaltningens samlade budgetutrymme minskade mellan 2017 och 2018 med ca en miljon, på grund av uteblivna kostnadsuppskrivningar. Eftersom förvaltningen redan 2017 hade ett stort underskott (-5,8 miljoner) för kostnader som är svåra att påverka blev det en svår utmaning att närma sig budgetramen. Redan tidigt pekade 2018 års bokslut på ett stort underskott. Det paket av åtgärder och effektiviseringar som beslutats under hösten har budgeteffekter först under 2019.

Förvaltningen redovisar ett samlat underskott på 10.994 tkr för 2018, ett resultat som är sämre än det som prognosticerats. Underskottet har ändå kunnat reduceras efter fördelning av statsbidrag för kostnader relaterade till flyktingmottagandet.

Anledningen till att underskottet ökat ytterligare i förhållande till prognoserna under hösten handlar om sena kostnader relaterade till HVB-vården både inom barn – och ungdomsvårdsvården och våld i nära relationer, men beror också på felbedömda prognoser på flera poster. Detta har lett till att rutinerna för prognosarbetet har förändrats och kvalitetssäkrats ytterligare inför 2019.

Förvaltningen har kostnadsökningar på många håll som inte har kunnat hållas inom beslutade ramarna. Det största underskottet härrör från barn och ungdomsvården. Ökade volymer där antalet anmälningar för första gången överskridit 1000 st, många med komplex problematik har skapat ett samlat underskott på 4.063 tkr för HVB-vården, familjehemsvården och beviljade kontaktfamiljer.

Antalet situationer då nämnden måste ingripa med stöd och skydd för våldsutsatta kvinnor har ökat mycket kraftigt under året. Kostnaden för bemannade skyddade boenden för denna grupp uppvisar ett underskott på 2.528 tkr före fördelning av statsbidrag.

Ekonomiskt biståndet uppvisar ett underskott i förhållande till budget på 1.448 tkr.

Trots en kraftig minskning av verksamheten för mottagande av ensamkommande barn och unga uppvisar denna verksamhet ett underskott på 1.374 tkr. Anledningen är att vissa återsökta kostnader inte faller ut förrän 2019 och att kostnadsminskningen (främst personalkostnader i samband med varsel) inte riktigt har kunnat hålla det höga tempo som planerats. Vi har också en större andel ungdomar som är kvar i verksamheten men som har passerat 20 år, då statsbidrag inte längre betalas ut.

Investeringsbudgeten på 50 tkr har under året överskridits och investeringsvolymen uppgår till 235 tkr. Anledningen till detta är främst de förändringar som vidtagits för att anpassa vissa kontor till den säkerhetsstandard som krävs i myndighets-utövningen, utrusta vissa kontor med dubbla arbetsplatser, samt utöka antalet besöksrum.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Inom förvaltningen finns en omfattande intern-kontrollplan. Syftet med internkontrollen är i huvudsak att säkra ekonomiska oegentligheter, att verksamheten svarar mot lagstiftningens krav och att uppgifter om enskilda inte röjs för obehöriga.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Under 2018 fick socialförvaltningen en mycket kraftig ökning av synpunkter från allmänheten. Sammanlagt 36 synpunkter/frågor berörde social-förvaltningen har besvarats inom utsatt tid. En överväldigande majoritet (32 st) handlade om oro för resultatet av en pågående översyn av det förebyggande arbetet som har varit föremål för medial uppmärksamhet.

En rörde fråga om kommunens alkohol – och drogpolicy, en rörde klagomål på handläggning och en handlade om att visa på ett hjälpbehov.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Brukarundersökningen som vänder sig till besökare vid förvaltningens myndighetsfunktioner, visar att

88 % (2018) har högt eller mycket högt förtroende för socialförvaltningen, vilket bedöms vara ett bra resultat.

Medborgarundersökningen genomförs vart annat år. Undersökningen 2017 visar att allmänhetens förtroende för socialförvaltningen ligger kvar på en fortsatt hög nivå. Resultatet har förbättrats för varje år sedan mätningen av medborgarnas uppfattning startade 2011, fram till 2016. Undersökningen 2017 visade att 34 % hade stort eller mycket stort förtroende för socialförvaltningen. Det var i stort sätt samma som vid 2015 års mätning (33 %). Andelen medborgare som inte har någon åsikt har ökat från 45 % till 49 %. Kanske har allmänhetens förtroende hamnat på förväntad nivå? Negativ uppmärksamhet från media kan snabbt förändra förtroendet hos allmänheten.

Medarbetarnöjdhet

Medarbetarundersökningen från hösten 2018 visar på ett bra resultat för socialförvaltningen. Trivselindex är ett medelvärde där max är 5,0. Medarbetarundersökningen 2018 visade ett trivselindex på 4,1 för socialförvaltningen, vilket ligger i nivå med föregående års undersökning och något bättre än kommunens medelvärde.

Utvecklingsåtgärder

Socialförvaltningen arbetar med ett systematiskt förbättringsarbete som bygger på delaktighet och ständiga förbättringar. Under året har alla enheter haft flera hållplatser för lärande och analysdagar i enlighet med den struktur man följer. Alla avvikelser har noggrant analyserats och knutits till förbättrings-arbetet. Antalet avvikelser har också i enlighet med nämndens mål ökat.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2018	2017	2016	2015
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	479	504	571	595
HVB vårddygn SO VUX	1822	2 042	2 023	2 352
Vårddygn HVB 0-20 år inom SO FAM exkl. EKB	2 352	2 819	2 050	2 333
Antal inledda utredningar 0-20 år SO FAM	441	432	341	397
Antal inledda utredningar SO VUX	617	595	699	677
Antal nya anvisningar ensamkommande flyktingbarn	1	1	6	124
Antalet anmälningar 0-20 år	1041	742	770	775

Miljö- och byggnämnd

Ordförande: **Roger Eriksson**
Förvaltningschef: **Eva-Lott Karlsson**
Nettokostnad/invånare: **159 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnd	326	318	8	293	348	-55
Administration	2 774	2 742	32	2 896	2 734	162
Miljö- och hälsoskydd	1 501	914	587	1 192	193	999
Livsmedel	198	238	-40	159	103	56
Bygg	65	172	-107	83	-1 043	1 126
SUMMA	**4 864**	**4 384**	**480**	**4 623**	**2 335**	**2 288**

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Projekt	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Inventarier och instrument	50	50	0	50	0	50
SUMMA	**50**	**50**	**0**	**50**	**0**	**50**

Verksamhetsbeskrivning

Vi ska värna om kommunens bästa inom vårt verksamhetsområde och skapa förutsättningar för en hållbar och välmående kommun. Vi ska fullgöra vårt uppdrag på ett snabbt och kostnadseffektivt sätt med bibehållen kvalitet.

Årets verksamhet

Bostadsbyggande

Byggandet har sjunkit ganska mycket under 2018 och det är ovisst hur 2019 kommer att falla ut. Antal nybyggda en- och tvåbostadshus minskade från 57 till 25. Det medförde att inkomsterna blev lägre än budgeterat. Inför 2019 har nya detaljplaner vunnit laga kraft vilket innebär att många nya områden ska kunna bebyggas.

Förskolor

Under året har alla kommunens förskolor följts upp avseende städning, ventilation och kemikaliesmart förskola. Syftet var att höja verksamhetsutövarens kunskap om smittspridning samt att följa upp arbetet med kemikaliesmart förskola. Överlag fanns det bra rutiner för att förhindra smittspridning, bra städrutiner och farliga produkter hade plockats bort eller bytts ut mot andra alternativ.

Vattendirektivet

Vetlanda berörs av ”Åtgärdsprogrammet för södra Östersjön 2016-2021”. Under året har vi bedrivit tillsyn på verksamheter med utsläpp som påverkar vattenkvaliteten såsom jordbruk, får- och hästhållning, avloppsreningsverk och avloppsledningsnät. Arbetet med uppföljning av avloppsinventeringen fortsätter.

Livsmedel

Under året har följande varit i fokus:

- Ett nationellt projekt rörande ehec i malet kött
- Ett länsprojet avseende temperaturkontroll av transport av varm mat
- Ett höglandsprojekt om personalhygien vid tillverkning av tårtor, smörgåsar mm
- Ett eget projekt med provtagning av kalla rätter på julbord

Resultatet för Vetlandas del var bra i alla projekten.

Kommentarer till bokslutet

Överskottet beror till stor del på föräldraledigheter där vikarier inte tillsatts då det är svårt att rekrytera vid kortare frånvaroperioder. Det är svårt att hitta utbildad personal som vill ha korta anställningar och om de är oerfarna hinner de inte komma in i arbetet.

Även om inkomsterna avseende bygglov inte blivit som förväntat så ligger inkomsterna för tillsynen på miljöområdet högre än budgeterat.

Hela investeringsbudgeten, femtiotusen kronor, togs i anspråk för att renovera utrymmet för provtagningsutrustning, provtagningskyl och frys samt toaletter och pentry.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Internkontrollen har följts upp utan större anmärkning.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Under 2018 har 35 synpunkter kommit in till miljö- och byggförvaltningen via kommunens synpunktshantering. 32 synpunkter kom in via webben och 3 via svarskort. Totalvolymen har ökat från föregående år då vi fick in 25 synpunkter. Vid starten 2009 fick vi in 22 synpunkter. Den vanligaste kategorin av synpunkter under 2018 har gällt miljö- och byggfrågor av kategorin klagomål och frågor.

Vi har servicedeklarationer gällande värmepumpar, enskilda avlopp och bygglov. Vi har kunnat hålla vad vi lovat.

Medborgar- och brukarnöjdhet

I SKL:s företagsmätning Insikt för 2017 hamnade byggavdelningen på en delad 1 plats med ett NKI på 88. Miljö- och hälsoskydd hamnade på plats 29 med ett NKI på 74. Numera mäts livsmedel för sig och hamnade på plats 37 med ett NKI på 78. En ny mätning har just avslutats för 2018 och resultaten ser bra ut men kommunrankingen presenteras först den 10 april 2019.

Medarbetarnöjdhet

I 2018 års medarbetarundersökning låg förvaltningens sammanvägda resultat på 4,43 av 5 möjliga.

Utvecklingsåtgärder

Vi tar små steg mot en helt digital ärendehantering. Vi håller också på att gallra i vårt närarkiv och digitaliserar det som ska sparas. Vi har börjat föra över det som ska sparas i avslutade byggärenden till vårt digitala mellanarkiv och när det blir aktuellt, ska vi göra leveranser till det digitala länsarkivet enligt upprättad klassificeringsstruktur.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2018	2017	2016
Insikt, ranking bygglov*		1	21
Insikt, ranking miljö/livsmedelstillsyn*		29	6
Miljöaktuellts kommunranking *	73	80	93
Svenskt näringslivs företagsklimat**	70	25	30
Antal diarieförda ärenden	2 356	2 330	3 284
Antal beslut (inklusive delegation)	2 516	3 038	2 930
Antal nybyggda en- och tvåbostadshus	25	57	20
Antal nybyggda flerbostadshus	1	3	
Antal ny- och tillbyggda företagslokaler	16	18	14
Antal besök:			
- miljöfarliga verksamheter	527	549	497
- enskilda avlopp	386	438	325
- inventerade enskilda avlopp	13	31	1 050
- lantbruk	101	80	66
- arbetsplatsbesök och slutsamråd	210	176	150
- livsmedelsföretag	229	237	264
- detaljhandel med tobak/folköl/läkemedel	24	25	34
Årsarbetskrafter	16,6	15,4	16,2
Nettokostnad per innevånare	160	85	156

*= plats/deltagande kommun **=tillämpning av lagar och regler

Finansförvaltning

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2018			2017		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kapitalkostnader teknisk verksamhet mm	64 047	56 381	7 666	62 455	60 014	2 441
Pensioner	98 500	118 682	-20 182	89 000	99 140	-10 140
Internfinansiering pensioner, försäkringar och semesterlöneskuld	-63 300	-69 063	5 763	-54 184	-60 509	6 325
Interna intäktsräntor	-19 368	-17 458	-1 910	-18 616	-17 685	-931
Skatter	-1 205 700	-1 192 498	-13 202	-1 156 000	-1 164 004	8 004
Generella statsbidrag, fastighetsavgift	-383 818	-392 413	8 595	-373 152	-378 719	5 567
Finansiella intäkter	-7 400	-13 167	5 767	-6 200	-7 872	1 672
Finansiella kostnader	6 100	3 312	2 788	7 200	5 194	2 006
Avskrivningar	2 308	0	2 308	98	0	98
Reavinster fastigheter	0	978	-978	0	-1 573	1 573
SUMMA	**-1 508 631**	**-1 505 244**	**-3 387**	**-1 449 399**	**-1 466 014**	**16 615**

Ekonomi

Kapitalkostnader, teknisk verksamhet

Kapitalkostnader i form av avskrivningar och internräntor för tekniska verksamheter som fastigheter, gator och vägar och andra anläggningstillgångar redovisas under Finansförvaltningen.

Utfallet är beroende av i vilken takt kommunens investeringar faller ut jämfört med budget. Under 2018 blev resultatet ett överskott med 7,7 mnkr beroende på en lägre investeringstakt än budgeterat samt införandet av komponentavskrivningar.

Pensioner

Sedan 1998 gäller den s.k. blandade modellen vid redovisning av kommunens pensionsåtagande. Pensionsrätt intjänad före 1998 ska redovisas som ansvarsförbindelse och inte som skuld. Under ett normalt år påverkas ansvarsförbindelsen främst genom att kommunen betalar ut pensioner som finns upptagna i densamma och detta minskar ansvarsförbindelsen. Uppräkningar för att värdesäkra avsättningen verkar i motsatt riktning och ökar storleken. Under 2011 och 2013 beslutade SKL att den så kallade RIPS-räntan skulle sänkas vilket medförde en kraftig ökning av ansvarsförbindelsen. Någon förändring av RIPS-räntan har sedan inte skett under åren 2014-2018.

Under 2018 har det utbetalats 28,1 mnkr som minskat ansvarsförbindelsen. Tillsammans med övriga förändringar har ansvarsförbindelsen netto minskat med 11,2 mnkr inklusive löneskatt vilket är en lägre minskning än föregående år..

En del av pensionsåtagandet består av den s.k. individuella delen vilken innebär att kommunen avsätter motsvarande 4,5 procent av de anställdas lön i pensionspremie vilken betalas under näst-kommande år. Totalt kostnaden för den individuella delen under 2018 att uppgå till 54,3 mnkr inklusive särskild löneskatt vilket är en ökning med 1,1 mnkr.

Utbetalning av förmånsbaserad ålderspension uppgår under 2018 till 13,9 mnkr inklusive löneskatt vilket innebär att denna fördubblats mot föregående år.

Enligt nya redovisningsregler skall delar av försäkringskostnader för pensioner som tidigare redovisats vid betalning tas vid intjänandet. Detta innebär inte att kommunens kostnader totalt sett blir högre men att de tidigareläggs. Resultateffekten på bokslutsåret 2018 är 10,8 mnkr.

Totalt sett innebär detta att kommunens kostnader för pensioner under 2018 i likhet med de senaste åren överstiger budget med hela 20,2 mnkr.

Mot detta ställs den finansiering för pensioner och semesterlöneskuld som tas ut av verksamheterna i form av personalomkostnadspålägg vilka lämnar ett överskott mot budget med 5,8 mnkr.

Nettot blir ett överskridande av budget för kommunens pensioner och semesterlöneskuld med 14,4 mnkr.

Internfinansiering pensioner/ försäkringar och semesterlöneskuld

För att finansiera sociala avgifter, avtalade pensioner samt övriga personalförsäkringsavgifter tas ett personalomkostnadspålägg (PO-pålägg) ut i samband med lönekörningar och belastar då respektive arbetsställe.

Internfinansieringen har påverkats positivt i förhållande till budget på grund av ökade lönesummor i organisationen samtidigt som detta naturligtvis innebär en belastning kommunens verksamheter som får bära de ökade kostnaderna. Totalt sett ger internfinansiering av pensioner och försäkringar ett överskott med 6,7 mnkr.

Den del av ökningen av semesterlöneskulden som inte täcks av lönerevisionsbudget har belastat detta område med 0,9 mnkr.

Skatter

Skatteunderlaget har under de senaste åren haft en mycket god utveckling men den trenden har nu brutits. Den definitiva slutavräkningen för 2017 försämrade resultatet 2018 med ytterligare -4,0 mnkr utöver de -5,5 mnkr som bokades upp i bokslutet för 2017. Sammanlagt innebär detta -9,5 mnkr i lägre skatteintäkter för 2017. Den preliminära prognosen för år 2018 är också den negativ och sänker skatteintäkterna med -1,7 mnkr. Utöver påverkan av slutavräkningarna är skatteintäkterna 7,5 mnkr lägre än budget vilket innebär att avvikelsen för skatteintäkterna totalt uppgår till -13,2 mnkr avseende kommunalskatteintäkterna.

Generella statsbidrag och fastighetsavgift

Bidragen inom det statliga utjämningssystemet ger ett bättre utfall än budgeterat under 2018. Totalt sett så uppgår överskottet mot budget till 2,8 mnkr. Under 2018 återfinns ett större överskott mot budget inom den så kallade regleringsposten som uppgår till 9,3 mnkr. Kostnadsutjämningen visar däremot på ett underskott med -5,1 mnkr och samma sak gäller inkomstutjämningen där underskottet uppgår till - 1,7 mnkr. Inom LSS-utjämningen är utfallet ett överskott med 0,3 mnkr mot budget.

Fastighetsavgiften lämnar under 2018 ett underskott mot budget med -1,6 mnkr. De prognoser som visade på kraftiga ökning för fastighetsavgiften som låg till grund för fastighetsavgiften vid budget-läggning infriandes därmed inte helt även om de ökat markant under året.

Välfärdsmiljarderna har utbetalats med ett belopp som motsvarar budget, 25,2 mnkr (ett överskott med 0,6 mnkr mot budget).

Under 2018 har staten fortsatt betala ut Byggbonus till landets kommuner vilken för Vetlandas del uppgick till 3,0 mnkr. Budgeterat belopp var 0,9 mnkr.

Det speciella statsbidrag som staten utbetalade under 2015 med anledning av flyktingsituationen valde Vetlanda att disponera under åren 2015-2018. Under 2018 genomfördes planerade satsningar för 9,7 mnkr och i bokslutet resultatfördes även kvarstående medel vilka uppgick till 5,1 mnkr.

Finansiella poster

Ett fortsatt lågt ränteläge sätter prägel på kommunens finansiella poster även under 2018 i form av låga räntekostnader men även de finansiella intäkterna påverkas. Kommunen har i enlighet med den finansiella policyn en mix av rörliga och fasta räntor och det är då på de rörliga räntorna som effekten har märkts. Även för de lån med fast ränta som omsätts blir nya räntenivåer markant lägre. För något lån med lågt marginalpåslag mot den underliggande rörliga räntan har negativ ränta uppstått, vilket innebär att kommunen då får ersättning för sin upplåning, denna effekt är dock marginell. Kommunens upplåning med fasta räntor hanteras till del med s.k. swapar och till del med fastränte lån. Enligt det avtal kommunen har med sin koncernbank har denna rätt att ta ut en inlånings-avgift för den del av inlåningen som överstiger 25 mnkr. Därför har ett utnyttjande av checkkrediten fortsatt istället för nyupplåning.

De intäktsräntor kommunen erhåller för utlåning har av samma skäl följt med och minskat i omfattning. Under 2018 uppgår de till 2,3 mnkr mot budgeterade 2,8 mnkr. Kommunen har erhållit överkottsutdelning från Kommuninvest som uppgår till 3,7 mnkr, momsersättning från Skatteverket för tidigare år med 4,0 mnkr och borgensavgifterna för 2018 ger intäkter med 3,1 mnkr. Totalt blir därmed de finansiella intäkterna 5,8 mnkr bättre än budgeterat.

Den totala låneskulden uppgår vid årsskiftet till 402,3 mnkr inklusive den post på 10 mnkr som bokats upp som kortfristig del vilket är en ökning med 23,3 mnkr.

Kommunens lånefordringar uppgår vid årsskiftet till 248,6 mnkr. Detta är en minskning från föregående år med netto 5,0 mnkr vilken beror på genomförda amorteringar av låntagarna. En reservation för långfristiga fordringar om 2,6 mnkr finns sedan länge för utlåning till Friluftsfrämjandet och Vetlandaortens Ryttarförening.

De finansiella kostnaderna blev under året 2,8 mnkr lägre än budget, vilket dels beror det kvardröjande låga ränteläget och dels på att budgeterad upplåning inte behövt genomföras då investeringar inte genomförts i planerad omfattning.

Avskrivningar, reavinster och reaförluster, internränta

Avskrivningsposten på finansförvaltningen är en korrigeringspost som beror på hur hög avskrivning som lagts ut i budget på förvaltningarna gentemot hur mycket som totalt hade budgeterats för avskrivningar för hela kommunen. Denna post följer därmed den budget som lagts (2,3 mnkr).

Reavinsterna för 2018 är relativt låga och uppgår till 1,0 mnkr avseende fastigheter. Totalt i kommunen är reavinsterna 2,2 mnkr inklusive maskiner och inventarier. Nedskrivningar har gjorts med 214 tkr.

Avskrivningar och ränta räknas på innevarande års investeringar. Effekten av högre eller lägre investeringar än planerat i form av motsvarande högre eller lägre kapitaltjänstkostnader förs mot finansförvaltningen. Det innebär att avvikelser pga. kapitaltjänst mot framförallt det tekniska kontoret undviks.
På grund av lägre investeringsvolym än vad som budgeterats når inte internränteintäkterna på finansförvaltningen upp till budget varför ett underskott uppstår för denna post. Samtidigt är konsekvensen ett överskott inom de finansiella kostnaderna på grund av lägre kostnader för upplåning än budgeterat.

Framtid

- Under de senaste åren har ekonomin i Sverige gått för full fart vilket inte minst märks i vår egen kommun med en relativt låg arbetslöshet som följd. Vi kan nu se tecken på att trycket dämpas och det får effekter i form av lägre tillväxt av skatteunderlaget. Det negativa resultatet som uppstått under 2018 får inte bli ett normaltillstånd och det gäller nu för kommunen att anpassa sig till ekonomiska förutsättningar som gäller. Inför kommande år har en skattehöjning beslutats och det gäller att disponera den klokt för att undvika att hamna i samma situation igen.

- Under 2018 använde Vetlanda kommun den sista delen av statsbidraget om 32 mnkr som betalades ut 2015 för att mildra effekterna av flyktingsituationen. Den verksamhet som bedrivits för dessa medel under de senaste åren måste hitta annan finansiering eller avslutas. De så kallade välfärdsmiljarderna som för Vetlandas del innebar ett tillskott med 25 mnkr under 2018 kommer under de kommande åren att minska. Orsaken är att fördelningen alltmer övergår till baseras på befolkningstillväxt istället för att som tidigare även innefattat en fördelning baserad på flyktingmottagande. Detta innebär att Vetlanda som har haft ett relativt stort mottagande får lägre ersättning för det.

- I flera prognoser som speglar de närmaste åren pekas på att kostnaderna som beror på bland annat demografi och flyktingmottagandet ökar i högre takt än vad skatteunderlaget ökar. Frågan om den offentliga sektorns löneutveckling i förhållande till omgivningen är också ett viktigt område att bevaka. I längden kan sektorn inte tillåtas öka i högre takt än omvärlden då den står för verksamhetens finansiering.

- För att nå den ekonomiskt goda hushållning som kommunen är ålagd att ha kommer stora ansträngningar att krävas under kommande år då de flesta signaler talar för ökande välfärdsbehov och samtidigt minskande resurser i form av lägre skatteunderlagstillväxt.

Vetlanda Stadshus AB

Ordförande: Henrik Tvarnö
Antal ledamöter: 7 ordinarie, 3 ersättare
Verkställande direktör: Magnus Färjhage

Resultaträkning

Belopp i tkr	2018	2017
Rörelsens intäkter	0	0
Rörelsens kostnader	-299	-371
Rörelseresultat före avskrivningar	**-299**	**-371**
Avskrivningar	0	0
Rörelseresultat efter avskrivningar	**-299**	**-371**
Finansiella intäkter (aktieutdelning)	3 200	1 030
Finansiella kostnader	-1 209	-1 475
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	**1 692**	**-816**
Koncernbidrag	1 500	1 845
Resultat före skatt	**3 192**	**1 029**
Skatt		
Uppskjuten skatt	0	0
Årets resultat	**3 192**	**1 029**

Balansräkning

Belopp i tkr	2018	2017
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	119 096	115 469
Omsättningstillgångar	1 500	1 856
Summa tillgångar	**120 596**	**117 325**
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Aktiekapital	4 000	4 000
Balanserad vinst	8 066	7 036
Årets resultat	3 192	1 029
Summa eget kapital	**15 258**	**12 065**
Skulder		
Långfristiga skulder	93 000	93 000
Kortfristiga skulder	12 338	12 260
Summa skulder	**105 338**	**105 260**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**120 596**	**117 325**

ALLMÄNT

Bolaget har till syfte att äga och förvalta aktier i kommunala bolag inom Vetlanda kommun och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget bildades i december 2002. Aktierna i de kommunala bolagen förvärvades till en total köpeskilling av 96 700 kr.

Bolagets resultat för 2018 är 3 192 tkr som till största delen utgörs av aktieutdelning från Njudung Energi AB, koncernbidrag från Witalabostäder och Industrilokaler minus räntekostnader på lån hos Kommuninvest.

Den verksamhet som bedrivs i bolaget handlar till största delen om styrning och samordning mellan dotterbolagen.

Njudung Energi Vetlanda AB, koncernen

Ordförande: Lars Brihall
Antal ledarmöte: 7 ordinarie, 3 ersättare
Verkställande direktör: Ola Rosander

Resultaträkning

Belopp i tkr	2018	2017
Rörelsens intäkter	391 088	363 685
Rörelsens kostnader	-281 194	-267 014
Avskrivningar	-64 418	-50 060
Rörelseresultat efter avskrivningar	**45 476**	**46 611**
Finansiella intäkter	120	3 919
Finansiella kostnader	-14 738	-16 357
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	**30 858**	**34 173**
Bokslutsdispositioner / Koncernbidrag	3 400	3 970
Resultat före skatt	**34 258**	**38 143**
Skatt		0
Uppskjuten skatt	-2 097	-7 618
Årets resultat	**32 161**	**30 525**

Balansräkning

Belopp i tkr	2018	2017
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	958 672	928 811
Omsättningstillgångar	105 852	101 922
Summa tillgångar	**1 064 524**	**1 030 733**
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	259 716	230 220
Förändring eget kapital/Utdelning	-3 805	-1 029
Årets resultat	32 161	30 525
Summa eget kapital	**288 072**	**259 716**
Avsättningar	**95 150**	**88 900**
Skulder		
Långfristiga skulder	363 853	464 292
Kortfristiga skulder	317 449	217 825
Summa skulder	**681 302**	**682 117**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**1 064 524**	**1 030 733**

Information om verksamheten

Njudung Energi Vetlanda AB är moderbolag i en koncern med dotterbolagen Njudung Vetlanda Elnät AB, 556819-4749, samt Njudung Avfallshantering AB, 556672-7235.

Verksamheten i bolaget omfattar tillhandahållande av elproduktion, produktion och distribution av fjärrvärme, tillhandahållande av system för rening och distribution av vatten samt system för miljöriktigt omhändertagande av spill- och dagvatten. I bolaget ingår vidare renhållning och miljöverksamhet vilket innebär mottagning, sortering och deponering av såväl hushållsavfall som industriavfall. Inom verksamhetsgrenen Bredband bedriver bolaget drift och utbyggnad av fiberoptiskt nät för bl.a. datakommunikation.

I dotterbolaget Njudung Vetlanda Elnät AB bedrivs verksamhet inom elnät samt vägbelysning. I dotterbolaget Njudung Avfallshantering AB bedrivs verksamhet för hantering av flytande industriavfall.

I den operativa verksamheten ingår också intresseföretaget Njudung Energi Sävsjö AB, 556190-5802. Bolaget ägs till hälften vardera av Njudung Energi Vetlanda AB och Sävsjö kommun.

Koncernens personal är anställd i moderbolaget. Dotterbolagen samt Njudung Energi Sävsjö AB köper personal- och ledningstjänster från Njudung Energi Vetlanda AB.

Ägarförhållanden och verksamhet

Njudung Energi Vetlanda AB, org.nr 556107-7248, är en koncern som ägs av Vetlanda Stadshus AB, org.nr. 556634-0302, som i sin tur är helägt av Vetlanda Kommun. Bolaget har sitt säte i Vetlanda.

Omsättning och resultat

Koncernens nettoomsättning har ökat med 7 %. I den breda verksamhet som bedrivs föreligger inga väsentliga eller oväntade avvikelser för något specifikt affärsområde.

En viktig faktor som bidragit till ökad omsättning är de ökade elpriserna i kombination med ökad försäljning inom elhandelsverksamheten, det är dock låga marginaler i denna affär.

Viktiga händelser under året

Under året uppstod en situation med låga yt- och grundvattennivåer i stora delar av södra Sverige. Bolaget kunde under denna period upprätthålla dricksvattenproduktionen utan några leverans-störningar för kunderna. Bevattningsförbud infördes för att minska förbrukningen av råvatten. De låga vattennivåerna medförde en historiskt sett låg elproduktion i de egna vattenkraftverken.

Riskhantering

Med den bredd av verksamheter som bedrivs inom koncernen föreligger exponering för ett flertal olika risker.

Koncernens försäkringsskydd uppdateras kontinuerligt med stöd av extern rådgivare.

De finansiella riskerna för koncernen har ökat med anledning av de senaste årens upplåningar för finansiering av investeringar. Koncernen tillämpar av Vetlanda Kommun fastställd finansieringspolicy. Bolagets riskhantering i enlighet med policyn innebär spridning av ränte- och kapitalbindning i befintliga krediter.

Beträffande prisriskerna i det som bolaget köper varje år står inköp av bränsle till fjärrvärme-produktionen för den största risken. För närvarande tillämpas ettåriga avtal för dessa inköp.

På intäktssidan finns risker framförallt i vilka priser som erhålls för den elkraft och de elcertifikat som produceras. Försäljningen av detta sker månatligen på spotmarknaden och är inte prissäkrad.

Inom elhandelsverksamheten är risknivån låg då de traditionella elhandelsriskerna hanteras av den samarbetspartner som handeln bedrivs tillsammans med. För den elkraft som koncernen själv förbrukar finns en strategi med succesiva prissäkringar med en horisont på ca ett år för att kunna prognosticera dessa kostnader.

Framtida utveckling och omvärdsanalys

Koncernens utveckling har koppling till befolknings- och näringslivsutvecklingen i Vetlanda Kommun, med tyngdpunkt i tätorten. Med anledning av de anläggningstillgångar som förvaltas är risken av en tillbakagång i utveckling större än vad nyttan är för bolaget vid en tillväxt eller jämviktssituation. I nuläget finns en tydligare tendens till starkare befolkningstillväxt i kommunen.

För närvarande är försäljningspriserna för elkraft och elcertifikat starkare än de senaste föregående åren. Det är svårt att bedöma framtida elpriser och osäkerheten förstärks av att prognoser inom denna bransch historiskt haft låg tillförlitlighet.

Den verksamhet i koncernen som senaste åren haft den starkaste utvecklingen sett till antalet kunder är bredband. Bedömningen är att denna utveckling kommer att fortsätta de närmaste 2-3 åren och därefter gå in i ett mer förvaltningsliknande läge.

Ambitionen är att konsolidera ekonomin de närmsta åren utan att i allt för hög grad begränsa de delar av verksamheten som har utvecklingspotential.

De goda erfarenheterna av samarbetet med Sävsjö Kommun avseende intresseföretaget Njudung Energi Sävsjö AB samt andra befintliga samarbeten stöder den sedan tidigare tagna strategin att vara fortsatt aktiv i att utveckla nya och befintliga samarbeten med andra aktörer, kommuner och kommunala bolag inom de olika verksamhetsgrenarna.

Det pågår en process att tillsammans med ett antal närliggande kommuner och kommunala bolag bilda en ny gemensam organsation för hantering av hushållsavfall. Drivkrafterna i detta är bland annat att skapa stordriftsfördelar och utvecklingskraft för att möta framtidens krav från medborgare och inblandade myndigheter. Det råder osäkerhet i vilket resultat denna process kommer att medföra.

Miljö

Koncernen har i sin verksamhet flera tillstånd för miljöfarlig verksamhet. Inom avfallsverksamheten finns två A-tillstånd som är beslutade av miljödomstolen. Dessa är behandlingsanläggningen inom Njudung Avfallshantering AB samt deponering och behandlingsverksamheten på Flishults avfallsbehandlingsanläggning. För Landsbro avloppsreningsverk, Vetlanda avloppsreningsverk, panncentral Stickan och panncentral Domarringen finns B-tillstånd och dessa är tillståndsprövade av Länsstyrelsen.

Utöver ovan nämnda omfattande miljötillstånd enligt miljöbalken finns ett stort antal C- och U-verksamheter inom avfallshantering, avloppsrening och fjärrvärme. Dessa verksamheter påverkas av miljöbalkens regler.

För deponierna och annan avfallshantering på Flishults avfallsbehandlingsanläggning har under 2018 ett nytt miljötillstånd erhållits för hela verksamheten då det tidigare tillståndet i vissa aspekter var otidsenligt och svårtillämpat.

Med den mängd verksamheter som drivs enligt miljö-tillstånd och regler i miljöbalken uppstår årligen ett antal avvikelser eller överträdelser av gräns-värden som rapporteras till berörd tillsyns-myndighet. När avvikelser eller överträdelser uppstått utreds dessa i dialog med tillsyns-myndigheterna för att konstatera eventuella konsekvenser och för att undvika upprepning.

Witalabostäder AB

Ordförande: Rolf Axelsson
Antal ledamöter 7 ordinarie, 3 ersättare
Verkställande direktör: Eric Engelbrektsson

Resultaträkning

Belopp i tkr	2018	2017
Rörelsens intäkter	73 437	71 890
Rörelsens kostnader	-55 936	-54 232
Avskrivningar	-12 636	-13 109
Rörelseresultat efter avskrivningar	**4 865**	**4 549**
Finansiella intäkter	170	205
Finansiella kostnader	-2 627	-2 377
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	**2 408**	**2 377**
Bokslutsdispositioner	-264	-316
Koncernbidrag	-4 650	-5 425
Resultat före skatt	**-2 506**	**-3 364**
Skatt	396	685
Årets resultat	**-2 110**	**-2 679**

Balansräkning

Belopp i tkr	2018	2017
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	331 371	314 666
Omsättningstillgångar	17 232	23 675
Summa tillgångar	**348 603**	**338 341**
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	47 795	37 350
Förändring eget kapital/Aktieägartillskott	3 627	13 124
Årets resultat	-2 110	-2 679
Summa eget kapital	**49 312**	**47 795**
Avsättningar	**0**	**0**
Obeskattade reserver	**1 298**	**1 034**
Skulder		
Långfristiga skulder	266 976	258 666
Kortfristiga skulder	31 017	30 846
Skulder	**297 993**	**289 512**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**348 603**	**338 341**

Allmänt om Witalabostäder AB

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Vetlanda Stadshus AB, som ägs av Vetlanda kommun.

Witalabostäder äger och förvaltar 934 lägenheter (934) och 29 (30) lokaler inom Vetlanda kommun.

Verksamhetens mål

Witalabostäder ska erbjuda ett bekvämt och attraktivt boende.

Detta når vi bland annat genom att:

- Varje hyresgäst skall känna trygghet och trivsel i boendet
- Nyproduktion och ombyggnad skall tillföra praktiska, vackra och miljö- och energieffektiva bostadsmiljöer.
- Verksamheten skall bedrivas enligt affärsmässiga principer så att stabil ekonomisk utveckling främjas.

Personal

Det är genom medarbetarna som de goda och varaktiga relationerna med hyresgäster skapas. Den lojalitet och engagemang som finns hos medarbetarna är en ovärderlig tillgång. Medeltalet anställda uppgick till 22 personer 2018 (22). Total sjukfrånvaro, lång- och korttids är 1,58 % (3,05%).

Samarbete har skett med Gotahälsan och friskvårdarbetet sker kontinuerligt.

Pensionsförpliktelserna gentemot tjänstemän och kollektivanställda är garanterade genom försäkringslösning.

Organisationsanslutning

Witalabostäder är medlem i intresseorganisationen SABO (Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag) och arbetsgivarorganisationen Fastigo (Fastighetsbranschens arbetsgivarorganisation).

Dessutom är företaget delägare i Husbyggnadsvaror HBV Förening.

Fastighetsförvaltningen

Verksamheten bedrivs i Vetlanda kommun dels med egen personal dels med hjälp av upphandlade tjänster. Förvaltningen arbetar utifrån en geografisk områdesbaserad organisation med ansvariga bovärdar och fastighetsskötare.

Förvaltade fastigheters anskaffningsvärde och värdeminskning redovisas i not 8 i Witalabostäders årsredovisning.

Försäkringar

Samtliga fastigheter är försäkrade till fullvärde hos Länsförsäkringar.

Fordon, maskiner och inventarier är försäkrade till betryggande belopp.

Nyproduktion

Under året påbörjades produktionen av 34 lägenheter i Ekenässjön.
Påbyggnaden av Mogärde seniorboende har färdigställts.

Underhåll/Standardförbättringar

Underhållsarbeten i fastighetsbeståndet har utförts till en kostnad av 15 676 tkr (14 969 tkr).

Lägenhetsunderhåll bestående av målning, golvbeläggningar samt vitvaror genomförs kontinuerligt.

Utöver detta underhåll har bland annat följande större underhållsarbeten och förbättringsinvesteringar utförts:

- Ombyggnad till förskola av delar av fastigheten i Nye.
- Ombyggnad av takfoten på två byggnader på Lärkträdet/Poppeln, de två kvarvarande kommer åtgärdas 2019.
- Målning utvändigt av fastigheten i Nye.
- Förråden på gärdet har fått ny panel.
- Fönster och dörrbyte Myresjö 15:51.
- Takbyte Myresjö 15:53.

En genomgång av fastighetsbeståndet visar att det finns ett stort behov utöver det löpande underhållet av underhållsåtgärder under de närmaste åren beroende på fastigheternas ålderssammansättning.

Förutom underhållet har reparationer för 1 807 tkr utförts (2 488 tkr).

Miljöpåverkan

Målet med bolagets miljöarbete är att bidra till en hållbar utveckling av samhället genom att i största möjliga mån minimera negativt miljöpåverkande aktiviteter.

Anmälningspliktig verksamhet bedrivs enligt miljöbalken. Anmälningsplikten avser bland annat obligatorisk ventilationskontroll (OVK), förordningen om bekämpningsmedel, PCB, kvicksilver, miljöfarliga batterier, farligt avfall och köldmediekungörelsen.

Den anmälningspliktiga mängden är mycket liten eller ingen alls hos Witalabostäder.

Vatten

Bolaget strävar efter en effektiv och hållbar vattenförbrukning genom kontinuerliga avläsningar av förbrukningen.

Energi

Genom optimering av olika energiförbrukande system, och uppföljning med hjälp av energistatistik, har bolaget som mål att minimera energiuttaget utan kvalitetsförsämringar för kunden. Den huvudsakliga energin tillhandahålls genom fjärrvärme, bergvärme och elvärme. Som exempel på ovanstående kan införande av värmeåtervinning på frånluften på Hackspetten nämnas.

Ventilation

Ventilationskontroller, med rengöring och luftflödesmätning, genomförs regelbundet enligt gällande regler. Företaget följer kravet på OVK.

Hyresmarknaden

Vid ingången av verksamhetsåret var 893 lägenheter (98,3 %) uthyrda av totalt 908.

Vid årets slut var 900 lägenheter (96,4%) uthyrda av totalt 934.

Det totala hyresbortfallet under året uppgår till 3 936 tkr (1 196 tkr).

Hyror

Vid hyresförhandlingar gällande 2019 års hyror träffades överenskommelse om hyreshöjning med 2,2 % (fr.o.m. den 1 januari 2019).

Framtiden

Från 1 januari 2011 gäller en ny lagstiftning för allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Lagstiftningen ställer nya krav på hur verksamheten bedrivs, bland annat ska bolagen åläggas marknadsmässiga avkastningskrav samt att bolaget skall arbeta efter affärsmässiga principer. Lagen påverkar kommunens roll som ägare, relationen mellan kommun och bolag samt kommunens möjlighet att använda bostadsföretaget som ett verktyg för bostadsförsörjning.

Staten har tagit flera initiativ till olika bidrag för att öka bostadsbyggandet och underlätta underhållet av fastigheter. Hur dessa bidrag påverkar Witalabostäders projekt är svårt att ge en exakt bild för. Men de närmaste åren ser vi att det kommer komma oss till gagn.

Utifrån gällande lagstiftning och bolagets situation avseende kommande underhåll och investeringar samt bolagets ekonomiska förutsättningar har Witalabostäder presenterat en investeringsplan för 2018-2020 som ligger till grund för finansieringsbehovet under perioden.

Planen innehåller påbyggnad av en fjärde våning på Mogärde och nyproduktion på stationsgatan i Ekenässjön. I planen finns också flera större renoveringsprojekt där miljonprogramsrenoveringen av Kantarellen är det största.

Då behovet av nyproduktion är stort kommer vi att arbeta med ett flertal projekt som kommer efter denna investeringsplan. I dessa planer finns ca 150 nya lägenheter.

Ekonomi

Det ekonomiska resultatet samt bolagets ställning framgår av resultaträkningen och balansräkningen med tillhörande noter.

AB Vetlanda Industrilokaler

Ordförande: Jan Johansson
Antal ledamöter: 7 ordinarie, 3 ersättare
Verkställande direktör: Eric Engelbrektsson

Resultaträkning

Belopp i tkr	2018	2017
Rörelsens intäkter	10 718	8 875
Rörelsens kostnader	-4 979	-4 048
Avskrivningar	-3 653	-2 964
Rörelseresultat efter avskrivningar	**2 086**	**1 863**
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-902	-552
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	**1 184**	**1 311**
Koncernbidrag	-250	-390
Resultat före skatt	**934**	**921**
Bokslutsdispositioner	0	0
Skatt	167	-519
ÅRETS RESULTAT	**1 101**	**402**

Balansräkning

Belopp i tkr	2018	2017
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	151 743	115 066
Omsättningstillgångar	1 448	3 494
Summa tillgångar	**153 191**	**118 560**
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	10 824	10 086
Förändring eget kapital	0	336
Årets resultat	1 101	402
Summa eget kapital	**11 925**	**10 824**
Avsättningar		
Uppskjuten skatt	5 860	6 033
Skulder		
Långfristiga skulder	93 594	54 844
Kortfristiga skulder	41 812	46 859
Summa skulder	**135 406**	**101 703**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**153 191**	**118 560**

VERKSAMHETENS MÅL

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Vetlanda kommun *förvärva*, *bygga* och *förvalta* industri- och hantverksfastigheter samt annan därmed förenlig verksamhet.

Ändamålet med bolagets verksamhet

Bolagets syfte är att underlätta etablering och utveckling av industri- och serviceföretag genom att erbjuda för deras verksamhet ändamålsenliga och anpassningsbara lokaler.

Styrelse och Vd anser att de krav och syften som ägaren ställer på bolaget har uppfyllts.

Ägarförhållanden

AB Vetlanda Industrilokaler, org.nr 556088-0857 är ett helägt dotterbolag till Vetlanda Stadshus AB som ägs av Vetlanda kommun. Bolagets säte är i Vetlanda.

Styrelsen består av 7 ledamöter utsedda av kommunfullmäktige. För dessa ledamöter finns 3 suppleanter.

ÅRETS VERKSAMHET

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER RÄKENSKAPSÅRET

- Affärsplan för år 2019 - 2021 har upprättats.
- Upprustning och uthyrning av fastigheten Trucken 4 har slutförts.
- Blockskarven 1 har färdigställts.
- Fusion med dotterbolaget Vetlandamuttern Fastighets AB.

MÅLUPPFYLLELSE

De mål som uppsatts för bolaget anses ha uppnåtts:

• Affärsplanens mål har utformats utifrån gällande ägardirektiv. Kraven på bland annat samverkan, underställningsskyldighet och uppföljning har följts varför även dess direktiv tillgodosetts.

FRAMTIDA UTVECKLING

Tomasängen är nu i det närmaste fullt utbyggt och en planändring är initierad för att säkerställa områdets framtida utveckling. Planering för utveckling av fastigheten i Värmunderyd pågår.

Höglandets Räddningstjänstförbund

Ordförande: Anders Karlgren
Antal ledamötet: 6 ordinarie, 6 ersättare
Förbundsdirektör: Jonas Petri

Resultaträkning

Belopp i tkr	2018	2017
Rörelsens intäkter	91 781	83 876
(Varav medlemsbidrag)	*(69 006)*	*(63 098)*
Rörelsens kostnader	-88 288	*-80 307*
Avskrivningar	-3 768	-3 529
Rörelseresultat efter avskrivningar	**-275**	**40**
Finansiella intäkter	25	9
Finansiella kostnader	-35	-37
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader	**-285**	**12**
Årets resultat	**-285**	**12**

Balansräkning

Belopp i tkr	2018	2017
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	54 139	57 328
Omsättningstillgångar	19 317	20 097
Summa tillgångar	**73 456**	**77 425**
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	8 959	8 947
Årets resultat	-285	12
Summa eget kapital	**8 673**	**8 959**
Avsättningar	**22 987**	**27 469**
Skulder		
Långfristiga skulder	8 000	8 000
Kortfristiga skulder	33 796	32 997
Summa skulder	**41 796**	**40 997**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**73 456**	**77 425**

Ägarförhållanden

Höglandets Räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund som bildades 2002 av Nässjö kommun (53 %) och Vetlanda kommun (47 %) tillsammans. Fördelningen bygger på invånarantalet i respektive kommun.
Organisation

Organisation

HRF arbetar i två parallella organisationer; en organisation för det dagliga (drift) och en vid utlarmning till olyckshändelse (insats). Driftorganisationen består av fem avdelningar, eller funktioner: Stöd till insats, Skydd mot olyckor, Myndighetsutövning, Drift och underhåll samt Kris och beredskap.

Förvaltningsberättelse

Sommaren 2018 varma och torra väder satte och kommer sätta en stor prägel på vår verksamhet. Temperaturer på över 30 grader över en lång period påverkar vårt samhälle på flera sätt – en del positiva men också många negativa. För Höglandets Räddningstjänstförbund var skogsbränder i vårt närområde med extrema brandriskvärden en krävande uppgift, samtidigt som Mellansverige drabbades av de största bränderna i Sverige i modern tid. RäddSam F, Östergötland och Kalmar län samarbetade intensivt med egna händelser samt förstärkningsrörelse till Mellansverige. Utöver arbetet med bränder har det skett arbete för att lindra effekten av de höga temperaturerna för framför allt målgrupperna äldre, multisjuka och spädbarn. De låga vattennivåerna i framförallt ytvattentäkterna var ytterligare ett område som har hanterats. Landsbygden med dess många verksamheter drabbades hårt med bl.a. brist på vatten, brist på foder, sämre avkastning av odling och granbarkborrar. De låga vattennivåerna och landsbygdsproblematiken skapar stora problem och arbete kommer att behöva göras under lång tid.

Arbetet med skifte av personal och introduktion fortsätter och är fortsatt mycket krävande för organisationen och vår förmåga till skydd i samhället. Det påverkar oss med ett kompetenstapp, tidstapp för introduktion och ekonomi.

Årets resultat är ett underskott på 285 000 kronor, inklusive extra medlemsbidrag från kommunerna om 6 300 000kr med syfte att minimera underskottet. Under året har mycket arbete lagts på ekonomin och det underskott som vi dragits med sedan flera år. De extraordinära kostnaderna som den varma och torra sommaren gett uppgår till ca 3 200 000 kronor. Det övriga underskottet utgår från samma problematik som funnits i flera år: kompetensutbildningar utifrån rekryteringar, jour och beredskapsavtalet 2015, fler och större insatser och kapitaltjänstkostnader. Utredningen med medlemskommunerna om ekonomimål, rätt kapitaltjänstkostnader och en driftbudget i balans har redovisats och generat beslut i Direktion om ekonomiska mål och ett arbete med finansiell analys.

Att få en ekonomi i balans i enlighet med de beslutade målen är av största vikt.

Rekrytering av ny personal behöver fortsätta men lika viktigt är att bygga upp erfarenhet hos och framförallt att behålla vår personal. Att behålla personalen genom att vara en attraktiv arbetsgivare och stimulera personal att stanna längre är absolut nödvändigt och kan inte betonas tillräckligt. De slutsatser som gjorts efter de storskaliga bränderna behöver omsättas i verksamhet med förmåga till samarbete inom EU, Sverige och för Höglandets Räddningstjänstförbund Södrasverige, Sydöstrasverige samt Räddsam F. I det arbetet är det viktigt att komma ihåg att förmågan utgår från lokalsamhället och den personal vi har.

Höglandsförbundet

Ordförande: Lars-Erik Fälth
Antal ledamöter: 10 ordinarie, 10 ersättare
Förbundsdirektör: Malena Tovesson

Resultaträkning

Belopp i tkr	2018	2017
Rörelsens intäkter	99 030	109 098
Rörelsens kostnader	-91 623	-102 420
Avskrivningar	-12 818	-13 700
Nedskrivningar/utrangeringar	-1 221	-381
Rörelseresultat efter avskrivningar	**-6 632**	**-7 403**
Avgifter från medlemskommunerna	9 196	7 701
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-753	-752
Årets resultat	**1 811**	**-454**

Balansräkning

Belopp i tkr	2018	2017
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	26 689	30 640
Omsättningstillgångar	98 962	107 043
Summa tillgångar	**125 651**	**137 683**
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	7 758	8 212
Årets resultat	1 811	-454
Summa eget kapital	**9 569**	**7 758**
Skulder		
Långfristiga skulder	27 400	43 200
Kortfristiga skulder	88 683	86 725
Summa skulder	**116 083**	**129 925**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**125 651**	**137 683**

INFORMATION OM VERKSAMHETEN

Höglandsförbundet, HF, består av medlemskommunerna Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda. Förbundet har till ändamål att tillvarata medlemskommunernas möjligheter och främja dess utveckling och tillväxt.
Förbundet syfte är att utveckla och fördjupa samarbetet mellan medlemmarna för att åstadkomma utveckling och effektivt resursutnyttjande.
Förbundets verksamheter ska till största övervägande del omfatta samtliga medlems-kommuner.

Förbundets verksamhet är organiserad i tre avdelningar: Familjerätt, Kompetensutveckling samt IT.

HÄNDELSER UNDER PERIODEN

Under året har Höglandsförbundet genom främst förbundsdirektören, varit en del av arbetet kring sammanslagningen av överförmyndarverksamheten inom Höglandet. Under våren anställdes ett dataskyddsombud och därmed förstärktes informationssäkerhetsarbete ytterligare inom förbundet. Det påbörjade arbetet med Sitevision har fortsatt, som bland annat innebär att byta plattform för intranät/webbplats och att både Hoglandet.se och Höken kunde nylanserades i slutet av året. Under hösten genomfördes en mindre omorganisation inom kansliet för att rusta kansliorganisationens inför framtiden med ett växande Höglandsförbund.

Den gallring som skulle ha genomförts 2017 inom familjerätten fick skjutas upp till i år. Dokument är framtagna och gallringen genomförd i två kommuner som har tagit fram ett gallringsförslag. I ärenden där tingsrätten beslutar om umgängesstöd är det familjerätten som verkställer insatsen. Denna insats har tidigare kunnat samlokaliseras med öppna förskolans lokaler, men under 2018 upphörde denna möjlighet. Familjerättens befintliga lokaler har därför utökats under året. Avtalet gällande tolkar gick ut i april. En ny upphandling påbörjades, men har överklagats, vilket har medfört en ökning av kostnader för tolkar under året.

Under 2018 har Teknikcollege Höglandet certifierats inför en ny femårsperiod. Tranås har certifierats under året och ingår numer i Vård- och omsorgscollege Höglandet. Enligt fattade beslut i Primärkommunal samverkan flyttade vid årsskiftet 2018/2019 hemvisten för Vård- och Omsorgscollege från Höglandsförbundet till Region Jönköpings län Kommunal utveckling. I februari genomfördes en gemensam informationsdag på Vetlanda Lärcentrum riktad till studie- och yrkesvägledare verksamma inom kommunerna på Höglandet samt närbelägna kommuner.

2018 har starkt präglats av förändring inom HIT, både internt och i dialog med medlemskommunerna genom det arbete som startats upp kring en gemensam samverkansmodell. Att utveckla organisationen internt och i relation till de verksamheter som IT-avdelningen finns till för, är en förutsättning för att säkra fortsatt leverans av stöd i det pågående digitaliseringsarbetet som så tydligt präglar kommunal verksamhet. Under våren genomfördes en mindre organisationsförändring på HIT för att ge bättre förutsättningar för att styra och leda verksamheten på ett effektivt sätt. Ett ledning-system har implementerats och fylls nu på med styrande dokument. Detta skapar kvalitet, effektivitet och en säkerhet i att arbetet sker med rätt instruktioner samt skapar tydlighet i organisationen.

FRAMTIDEN

Informationssäkerhetspecialisten och dataskyddsombudet kommer fortsätta sitt arbete med att Höglandsförbundet ska uppfylla den nya lagstiftningen. Förbundet kommer också arbeta vidare med att finna fler verksamheter att samverka kring för medlemskommunerna. Samverkan kan ske i olika former och förbundet har en naturlig plats i arbetet med att hitta de bästa lösningarna för framtida samverkan.

Familjerätten står, liksom kommunerna, inför utmaningen att byta verksamhetssystem från Procapita/Treserva till Pulsen Combine. Om detta kan ske i samarbete finns det stora möjligheter att samverka på ett sätt som skapar många fördelar och vinster. Förhoppningen är att gallring ska kunna genomföras för de tre kommuner som återstår under 2019.

Teknikcollege Höglandet ska fortsatt utveckla verksamheten i enlighet med genomförd certifiering och skapa förutsättningar att på lång sikt säkra kvaliteten och näringslivets behov av utbildad personal. Ett större arbete kring utvecklingsplanen för kompetens kommer att genomföras under 2019.

Även 2019 kommer att präglas av förändrings- och utvecklingsarbete inom HIT. Att implementera samverkansavtalet mellan medlemskommunerna och HIT kommer att vara en avgörande faktor för ett gott samarbete. Ett arkitekturråd är under införande. Syftet med rådet är att förvalta ett så heltäckande underlag för nuläget som möjligt kring arkitektur, infrastruktur, plattformar och system. Genom att införliva verksamhetsbehov i arkitekturplaner kan verksamheternas långsiktiga krav tillgodoses.

Redovisningsprinciper

Redovisningen har skett enligt redovisningslagen och god redovisningssed samt även enligt de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning med få undantag.

Undantag
Kommunen följer inte RKR:s särskilda yttrande avseende ”Tillfälligt Statsbidrag Flykting” som betalades ut i december 2015. Kommunfullmäktige har beslutat att nyttja bidraget under perioden 2015-2018.

Systemdokumentation
En dokumentation avseende kommunens hantering av ekonomiska transaktioner har slutförts under 2018.

Anläggningstillgångar
Anläggningstillgångar upptas till bokförda värdet (anskaffningskostnaden minus avskrivningar och eventuella investeringsbidrag). Komponentindelning av kommunens fastigheter tillämpas från och med 2018.

Kapitaltjänstkostnader
Avskrivningar beräknas i regel på tillgångens ursprungliga anskaffningskostnad. Rak nominell avskrivningsmetod tillämpas.
Internränta beräknas på tillgångens bokförda värde. (1,5 % år 2018)

Exploateringsmark
Exploateringsmark är redovisad som omsättningstillgång, vilket enligt lagen avser mark som inte är för stadigvarande innehav.

Leasing
Leasingavtal redovisas som operationell leasing. Dessa finns i huvudsak på bilar och större kontorsmaskiner och leasingavgiftena bokförs löpande.

Kostnadsräntor
har redovisats enligt bokföringsmässig metod.

Leverantörsfakturor
Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har i huvudsak belastat årets redovisning.

Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner
Timlöner avseende december, men utbetalda i januari, har bokats upp som skuld. Kostnader för ej uttagen semester för personal har avsatts.

Statsbidrag
Statsbidrag har bokförts på respektive verksamhetsår.

Sociala avgifter
Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneutbetalningen.

Kundfakturor
Utställda kundfakturor efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har fordringsförts och tillgodogjorts årets redovisning.

Resultaträkningen
Resultaträkningen visar hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av balansräkningen.

Balansräkningen
Balansräkningen visar den ekonomiska ställningen och hur den förändrats under året. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital (i anläggnings- och omsättningstillgångar) respektive hur kapitalet har anskaffats (lång- och kortfristiga skulder samt eget kapital och avsättningar).

Kassaflödesanalysen
Kassaflödesanalysen visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet m m har påverkat rörelsekapitalet.

Löneskatt
Löneskatt redovisas på såväl avsättning för pensionsåtaganden som på ansvarsförbindelse för pensioner.

Begreppsförklaringar

ANLÄGGNINGSKAPITAL	är summa bundet eget kapital i anläggningar. Detta utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder samt avsättningar.
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	är fast och lös egendom avsedda att stadigvarande ägas. De upptas till anskaffningskostnad minus avskrivningar och eventuella investeringsbidrag.
AVSKRIVNINGAR	utgör planmässig värdenedsättning av anläggningar och inventarier.
AVSÄTTNINGAR	är förpliktelser som inte är helt bestämda till storlek eller förfallotidpunkt såsom pensionsåtagande, löneskatt och marksanering.
BALANSRÄKNING	redovisar kommunens tillgångar, skulder och eget kapital vid årets utgång. Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder utgör rörelsekapitalet och skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder utgör anläggningskapitalet. Skillnaden mellan summa eget kapital innevarande år och summa eget kapital föregående år utgör förändringen av eget kapital. Se vidare resultaträkning.
EGET KAPITAL	är kommunens totala kapital bestående av anläggningskapital (anläggningstillgångar minus långfristiga skulder och avsättningar) och rörelsekapital (omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder och avsättningar).
KASSAFLÖDESANALYS	visar hur kommunens rörelsekapital förändrats under året i form av tillförda och använda medel. Av kassaflödesanalysen framgår också förändringen av likvida medel i förhållande till föregående år.
LÅNGFRISTIGA SKULDER	är skulder med en löptid överstigande ett år. Häri ingår även pensionsskulden intjänad från 1998 exkl. individuell del.
NETTOINVESTERINGAR	är investeringsutgifter med avdrag för eventuella investeringsbidrag m m.
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	avser likvida medel samt fordringar vilka betraktas som säkra och som kommer att erhållas inom ett år från balansdagen.
RESULTATRÄKNING	visar förändringen av det egna kapitalet i förhållande till föregående år. Denna förändring kan även utläsas av balansräkningen.
RÖRELSEKAPITAL	är summa fritt eget kapital, och utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder samt avsättningar.

Driftredovisning

Nämnd/styrelse	2018			2017		
Belopp i tusen kronor	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunfullmäktige	1 525	1 324	201	1 556	1 347	209
Revision	1 181	1 108	73	1 176	1 176	0
Valnämnd	400	375	25	0	14	-14
Överförmyndarnämnd	2 018	2 578	-560	2 171	1 567	604
Kommunstyrelsen	137 294	126 368	10 926	129 996	128 242	1 754
Kommunkansliet	27 632	23 152	4 480	27 361	26 434	927
Ekonomikontoret	17 603	16 275	1 328	17 422	16 261	1 161
HR-kontoret	21 172	17 878	3 294	17 389	15 704	1 685
Måltidsservice	61 201	59 641	1 560	58 653	60 245	-1 592
KoM	9 686	9 422	264	9 171	9 598	-427
Höglandets räddningstjänstförbund	29 422	32 378	-2 956	28 596	29 580	-984
Höglandets kommunalförbund	2 312	2 338	-26	2 249	2 249	0
Kultur- och fritidsnämnden	35 419	33 182	2 237	34 032	32 817	1 215
Tekniska nämnden	142 825	139 666	3 160	137 342	136 095	1 247
Barn- och utbildningsnämnden	566 362	574 383	-8 021	543 839	542 100	1 739
Vård- och omsorgsnämnden	477 657	509 761	-32 104	457 962	471 964	-14 002
Socialnämnden	92 360	103 354	-10 994	93 370	99 141	-5 771
Miljö- och byggnämnden	4 864	4 384	480	4 623	2 335	2 288
SUMMA NÄMND/STYRELSE	**1 493 639**	**1 531 199**	**-37 560**	**1 436 912**	**1 448 627**	**-11 715**
Finansförvaltningen	-1 508 631	-1 505 244	-3 387	-1 449 399	-1 466 014	16 615
RESULTAT (Årets vinst/förlust)		**-25 956**			**17 388**	

Avstämning mot resultaträkning redovisas nedan:

	Nettokostnad	Nettokostnad
Nämndernas verksamhet enligt ovan	1 531 199	1 448 627
Finansiella poster inom förvaltningarna	-312	-361
Internränta förvaltningarna	-935	-1 028
Pensionskostnader mm, finansförvaltningen	37 363	34 359
Förändring semesterlöneskuld, finansförvaltningen	3 885	3 718
Reavinster, finansförvaltningen	-978	-1 573
Avskrivningar, finansförvaltningen	41 630	44 217
Verksamhetens nettokostnader enligt resultaträkningen	**1 611 852**	**1 527 959**

Investeringsredovisning

Nämnd/styrelse	2018			2017		
Belopp i tusen kronor	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	8 357	3 145	5 212	4 618	1 761	2 857
Fastighetsförvärv	0	3 450	-3 450	0	558	-558
Kultur- och fritidsnämnden	2 102	1 888	214	1 067	721	346
Tekniska nämnden	124 888	108 174	16 714	126 280	83 269	43 011
Barn- och utbildningsnämnden	7 020	4 163	2 857	4 331	4 124	207
Vård- och omsorgsnämnden	2 950	410	2 540	2 300	947	1 353
Socialnämnden	50	235	-185	50	155	-105
Miljö- och byggnämnden	50	50	0	50	0	50
SUMMA NÄMND/STYRELSE	**145 417**	**121 516**	**23 901**	**138 696**	**91 535**	**47 161**

Allmänt
Respektive nämnd har begärt ombudgetering eller förskott beträffande pågående, ej avslutade arbeten.
Ombudget har begärts på totalt 31 295 tkr.
I övrigt hänvisas till respektive förvaltnings detaljkommentar.

Resultaträkning

Kostnader och intäkter			Kommunen		Sammanställd redovisning	
Belopp i tusen kronor			**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Verksamhetens intäkter	Not	1	394 529	390 376	794 202	765 890
Verksamhetens kostnader	Not	2	-1 957 885	-1 861 323	-2 218 268	-2 108 542
Avskrivningar och nedskrivningar			-53 554	-57 012	-140 218	-129 002
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER/RÖRELSERESULTAT			**-1 616 910**	**-1 527 959**	**-1 564 314**	**-1 471 654**
Skatteintäkter och generella statsbidrag	Not	3	1 584 911	1 542 723	1 584 911	1 542 723
Finansiella intäkter	Not	4	9 716	8 210	6 935	5 726
Finansiella kostnader	Not	5	-3 672	-5 586	-20 300	-23 633
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER			**-25 956**	**17 388**	**7 262**	**53 162**
Skatt på årets resultat			0	0	16	-124
Uppskjuten skatt			0	0	-1 608	-7 398
ÅRETS RESULTAT	Not	6	**-25 956**	**17 388**	**5 670**	**45 640**

Balansräkning

Kostnader och intäkter			Kommunen		Sammanställd redovisning	
Belopp i tusen kronor			2018	2017	2018	2017
TILLGÅNGAR						
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not	7,8	1 012 074	950 055	2 392 410	2 246 576
Maskiner och inventarier	Not	8	57 809	53 685	89 732	88 844
Finansiella anläggningstillgångar						
Värdepapper och andelar	Not	9	29 331	29 732	72 532	71 097
Övriga långfristiga fordringar	Not	10	248 571	251 020	260 529	264 679
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			**1 347 785**	**1 284 492**	**2 815 203**	**2 671 197**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Förråd och lager	Not	11	31 685	32 898	38 790	42 656
Övriga kortfristiga fordringar	Not	12	158 707	147 072	222 267	233 188
Kassa och bank	Not	13	22 755	60 771	54 535	99 506
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			**213 147**	**240 741**	**315 592**	**375 350**
SUMMA TILLGÅNGAR			**1 560 932**	**1 525 233**	**3 130 795**	**3 046 547**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
EGET KAPITAL						
Eget kapital	Not	14	798 860	781 472	1 013 391	967 781
Årets resultat			-25 956	17 388	5 670	45 640
Justering					-376	231
SUMMA EGET KAPITAL			**772 904**	**798 860**	**1 018 685**	**1 013 391**
AVSÄTTNINGAR						
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	Not	15	11 106	9 741	22 783	23 662
Andra avsättningar	Not	15	2 603	2 609	31 465	27 807
Uppskjuten skatt			-	-	71 561	68 951
SUMMA AVSÄTTNINGAR			**13 709**	**12 350**	**125 809**	**120 420**
SKULDER						
Långfristiga skulder	Not	16	392 300	369 000	1 221 429	1 256 090
Kortfristiga skulder	Not	17	382 019	345 023	764 872	656 646
SUMMA SKULDER			**774 319**	**714 023**	**1 986 301**	**1 912 736**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			**1 560 932**	**1 525 233**	**3 130 795**	**3 046 547**

Poster inom linjen

Panter och ansvarsförbindelser			Kommunen		Sammanställd redovisning	
Belopp i tusen kronor			**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
PANTER						
Panter och därmed jämförliga säkerheter			-	-	-	160
ANSVARSFÖRBINDELSER	Not	18				
Borgensförbindelser			1 129 206	1 110 512	72 543	68 586
varav för kommunala bolag			*1 129 163*	*1 110 426*	*72 500*	*68 500*
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna			489 963	498 983	489 963	498 983
Löneskatt på pensionsförpliktelser			118 865	121 053	118 865	121 053
Totalt			**1 738 034**	**1 730 548**	**681 371**	**688 622**

Kassaflödesanalys

Verksamhet		Kommunen		Sammanställd redovisning	
Belopp i tusen kronor		**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		-25 956	17 388	5 670	45 640
Justering för av- och nedskrivningar		53 554	57 012	140 218	129 002
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 19	-174	-1 550	3 331	6 104
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**27 424**	**72 850**	**149 219**	**180 746**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-11 635	18 895	10 921	76 785
Ökning/minskning förråd, varulager och exploateringsverksamhet		1 213	1 397	3 866	6 373
Ökning/minskning kortfristiga skulder		36 996	19 025	108 226	42 086
Medel från den löpande verksamheten		**53 998**	**112 167**	**272 232**	**305 990**
Investeringsverksamheten					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-121 516	-91 534	-291 988	-238 181
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		3 353	8 588	6 731	8 588
Förvärv/försäljning av finansiella anläggningstillgångar		400	-43	-1 435	-2 756
Medel från investeringsverksamheten		**-117 763**	**-82 989**	**-286 692**	**-232 349**
Finansieringsverksamheten					
Ökning minskning långfristiga skulder		23 300	-1 000	-34 661	-57 895
Ökning/minskning långfristiga fordringar		2 449	3 485	4 150	5 426
Medel från finansieringsverksamheten		**25 749**	**2 485**	**-30 511**	**-52 469**
Årets kassaflöde		**-38 016**	**31 663**	**-44 971**	**21 172**
Likvida medel vid årets början		60 771	29 108	99 506	78 334
Likvida medel vid årets slut		22 755	60 771	54 535	99 506

Noter

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 1	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
VERKSAMHETENS INTÄKTER				
Hyror och arrenden	36 275	34 837	116 870	113 023
Äldreomsorgsavgift exklusive hyra	28 060	27 740	28 060	27 740
Barnomsorgsavgift	18 430	18 003	18 430	18 003
Ersättning från Försäkringskassan för personlig assistent	17 320	29 012	17 320	29 012
Driftbidrag från Migrationsverket	70 544	101 089	70 544	101 089
Bidrag sanering Skyttemossen	18 000	0	18 000	0
Övriga bidrag och ersättningar	100 613	75 456	100 613	75 456
Försäljning av verksamhet till annan kommun	30 469	30 482	65 514	62 296
Reavinster	2 213	1 811	2 213	1 811
Övrigt	72 605	71 946	356 638	337 460
Summa	**394 529**	**390 376**	**794 202**	**765 890**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 2	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
VERKSAMHETENS KOSTNADER				
Personalkostnader	1 335 422	1 284 460	1 469 988	1 410 056
Bidrag	44 324	41 502	44 324	41 502
(varav ekonomiskt bistånd)	(22 704)	(20 789)	(22 704)	(20 789)
Köp av verksamhet	221 446	187 001	221 446	187 001
Entreprenader och fastighetskostnader	33 288	38 687	33 288	38 687
Hyror	32 842	31 577	32 842	31 577
Bränsle, el och VA-avgifter	36 358	32 137	36 358	32 137
Livsmedel	26 468	28 458	26 468	28 458
Ersättning till Försäkringskassan för personlig assistent	10 624	12 963	10 624	12 963
Övriga verksamhetskostnader	217 113	204 538	342 930	326 161
Summa	**1 957 885**	**1 861 323**	**2 218 268**	**2 108 542**

	Under året betalda avgifter	Framtida årliga förfallobelopp.				
LEASINGAVTAL/ HYRESAVTAL		**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Finansiella	0	0	0	0	0	0
Operationella						
-Bilar	2 769 146	2 755 446	1 634 253	788 650	327 194	196 289
-Kopieringsmaskiner	123 980	0	0	0	0	0
-Övrigt	0	0	0	0	0	0
Summa	**2 893 126**	**2 755 446**	**1 634 253**	**788 650**	**327 194**	**196 289**

Redovisningen omfattar alla kommunens leasingbilar, medan för leasing av kopieringsmaskiner och övrig utrustning redovisas enbart avtal som är längre än tre år.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 3	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
SKATTEINTÄKTER OCH GENERELLA STATSBIDRAG (tkr)				
Skatteintäkter *)	1 192 498	1 164 004	1 192 498	1 164 004
Generella statsbidrag och utjämning :				
Inkomstutjämning	282 928	278 642	282 928	278 642
Kostnadsutjämning	7 612	12 446	7 612	12 446
LSS	-493	-2 115	-493	-2 115
Fastighetsavgift	54 891	49 842	54 891	49 842
Regleringsavgift/-bidrag	4 307	-265	4 307	-265
Strukturbidrag	0	0	0	0
Övriga generella bidrag	43 168	40 169	43 168	40 169
Summa	**1 584 911**	**1 542 723**	**1 584 911**	**1 542 723**

I slutet av december 2015 fick kommunen 32,4 miljoner kronor i tillfälligt statsbidrag för hantering av den rådande flyktingsituationen. Av utbetalningen utnyttjades 145 tkr under 2015, 5 365 tkr under 2016 och 12 052 tkr under 2017. Resterande del, 14 846 tkr har disponerats och resultatförts under 2018.

*) Slutavräkning för år 2017 blev totalt - 9 548 tkr. Av detta belopp var - 5 543 tkr enligt prognos uppbokat i bokslutet för 2017.
Detta ger en ytterligare intäktsminskning och resultatpåverkan under 2018 med - 3 995 tkr.
Beräknad slutavräkning för 2018 är - 61 kr/inv (enligt prognos från SKL) vilket påverkar resultatet för 2018 med -1 670 tkr.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 4	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
FINANSIELLA INTÄKTER (tkr)				
Avgifter borgensåtaganden	3 083	3 109	0	0
Ränteintäkt utlåning övrigt	2 284	2 720	2 284	2 720
Räntor, likvida medel	111	125	111	125
Kommuninvest överskottsutdelning	3 656	1 851	3 656	1 851
Utnyttjade av överskottsfond, pensionslösen	499	306	499	306
Övriga räntor och finansiella intäkter	83	99	385	724
Summa	**9 716**	**8 210**	**6 935**	**5 726**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 5	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
FINANSIELLA KOSTNADER (tkr)				
Räntor, anläggningslån	2 976	4 949	19 604	22 996
Ränta på pensionsavsättning	271	212	271	212
Övriga räntor och finansiella kostnader	425	425	425	425
Summa	**3 672**	**5 586**	**20 300**	**23 633**

	Kommunen	Sammanställd redovisning
NOT 6		

Årets resultat i kommunen uppgår till -25 956 tkr och är skillnaden mellan verkliga intäkter och kostnader. Interna transaktioner är borttagna. Resultatet i den sammanställda redovisningen uppgår till 5 670 tkr. Koncerninterna poster är eliminerade.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 7	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
MARK, BYGGNAD OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR (tkr)				
Ingående värde (exklusive exploateringsverksamhet)	950 055	920 913	2 246 576	2 144 260
Investeringar	22 036	60 692	198 882	187 841
Pågående arbete	84 205	17 265	81 079	32 201
Försäljningar	-1 944	-5 208	-4 967	-8 350
Reavinster	436	1 574	436	1 574
Reaförluster	0	0	-81	0
Avskrivningar	-41 538	-44 479	-106 238	-106 917
Nedskrivningar	-214	0	-12 957	0
Investeringsbidrag	-962	-702	-962	0
Övriga korrigeringar/omklassificeringar	0	0	-9 358	-4 033
Summa	**1 012 074**	**950 055**	**2 392 410**	**2 246 576**
Vetlanda kommun			1 008 521	946 387
Stadshuskoncernen			1 380 148	1 300 189
Höglandets räddningstjänstförbund			3 417	0
Höglandetsförbundet			324	0
Summa	**1 012 074**	**950 055**	**2 392 410**	**2 246 576**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 8	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
MASKINER OCH INVENTARIER (tkr)				
Ingående värde	53 685	56 959	88 844	93 001
Investeringar	16 237	9 259	21 871	18 139
Försäljningar	-1 409	-238	-1 764	-238
Reavinster	1 235	238	1 235	238
Reaförlust	-137	0	-137	0
Avskrivningar	-11 802	-12 533	-21 023	-22 085
Övriga korrigeringar/omklassificeringar	0	0	706	-211
Summa	**57 809**	**53 685**	**89 732**	**88 844**
Vetlanda kommun			57 809	53 685
Stadshuskoncernen			13 283	12 240
Höglandets räddningstjänstförbund			11 224	14 034
Höglandets kommunalförbund			7 416	8 886
Summa	**57 809**	**53 685**	**89 732**	**88 844**

AVSKRIVNINGAR (Kommunen)

Beloppen utgörs av planenliga avskrivningar. Rak nominell avskrivningsmetod tillämpas. Avskrivningarna beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden. Beslut om avskrivningstider har tagits med vägledning av den skrift om avskrivningstider som Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) gett ut. Avskrivningar görs t o m 2018 års investeringar med 41 538 tkr på anläggningar och 11 802 tkr på inventarier. Investeringar som understiger ett halvt basbelopp kostnadsförs direkt. Inga lånekostnader har aktiverats.

Kommunen har under året slutligen genomfört en övergång till komponentavskrivningar.

Anläggningstyp	Avskrivningstid (år)
Mark	obegränsad livslängd
Gator och vägar	15 – 33
Inventarier	3 – 10
Bilar och maskiner	5 – 10

Komponentindelning Byggnader	
Komponent	**Avskrivningstid (år)**
Stomme inklusive grund	50 - 80
Yttertak	40 - 60
Fasad	40 - 80
Inre ytskikt	25
Installationer	40
Tekniska installationer	15
Övrigt	50

	Totalt anskaffnings-värde	Ackumulerad avskrivning	varav årets avskrivning	Bokfört värde 2018	Bokfört värde 2017
Allmän markreserv	42 238	-1 825	0	40 413	41 386
Reglerings- och saneringsfastigheter	6 077	-2 675	-201	3 402	3 857
Skol- och barnomsorgsfastigheter	791 114	-325 489	-20 260	465 625	475 457
Samlingslokaler	28 244	-10 427	-703	17 817	23 816
Äldreboende	325 280	-147 775	-7 373	177 505	191 757
Övriga förvaltningsfastigheter	167 741	-97 631	-3 666	70 111	51 954
Gator, vägar, parker m.m.	148 191	-62 533	-6 478	85 658	86 864
Bostads- och affärshus	14 756	-10 551	-428	4 204	8 160
Övriga fastigheter	85 898	-41 905	-2 601	43 993	46 873
Pågående projekt	107 839	0	0	107 839	23 635
Maskiner	8 699	-2 521	-865	6 178	5 187
Inventarier	126 031	-85 941	-8 963	40 090	39 455
Bilar och andra transportmedel	26 223	-15 317	-1 973	10 907	8 411
Konst	634	0	0	634	631
Investeringsbidrag	-4 939	446	171	-4493	-3 703
Summa	**1 874 026**	**-804 144**	**-53 340**	**1 069 883**	**1 003 740**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 9	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
VÄRDEPAPPER OCH ANDELAR (tkr)				
Aktier:				
Smålands Turism AB	24	24	24	24
Vetlanda Stadshus AB	4 000	4 000	0	0
Andelskapital, Kommuninvest *)	23 982	23 982	23 982	23 982
Träcentrum	10	10	10	10
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	1 259	1 259	1 259	1 259
KGF, Kreditgarantiföreningen Jönköpings län	1	401	1	401
Inera AB	43	43	43	43
Bostadsrätter	12	13	12	13
Stadshuskoncernen:				
(andelar i intresseföretag)			47 201	45 365
Summa	**29 331**	**29 732**	**72 532**	**71 097**
Ingående värde	29 732	29 689	71 097	68 438
Årets förändring	-401	43	1 435	2 659
Summa	**29 331**	**29 732**	**72 532**	**71 097**

*) Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital + insatsemissioner. Ursprungligt inbetalt andelskapital är 983 956 kr. Därefter har Kommuninvest ekonomisk förening beslutat om insatsemission om totalt 10 602 268 kr för Vetlanda kommun. Utöver detta har kommunen betalt in en särskild medlemsinsats på 12 396 072 kr. Vetlanda kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår 2018-12-31 till 23 982 296 kr, vilket motsvarar 0,35 % av Kommuninvest totala insatskapital.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 10	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR (tkr)				
Vetlanda Arena AB	49 149	50 286	49 149	50 286
Vetlanda Sporthall AB	27 280	28 520	27 280	28 520
Vetlanda Bågskytteklubb	84	96	84	96
Kommuninvest Förlagslån	4 700	4 700	4 700	4 700
Friluftsfrämjandet	1 600	1 600	1 600	1 600
Vetlandaortens Ryttarförening	1 055	1 115	1 055	1 115
Utlåning SEB, Kraftvärmeverk (KVV)	167 302	167 302	167 302	167 302
Osäkra fordringar	-2 600	-2 600	-2 600	-2 600
Stadshuskoncernen:				
(fordringar hos intresseföretag mm)			661	652
(uppskjuten skattefordran)			452	56
(andra långfristiga värdepapperinnehav)			41	41
Höglandets Räddningstjänstförbund (avsättning pensioner)			10 804	12 910
Summa	**248 571**	**251 020**	**260 529**	**264 679**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 11	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
FÖRRÅD och LAGER (tkr)				
Kommunen				
Gatuavdelningens förråd	1 674	1 457	1 674	1 457
Lager, Bad och Gym	53	44	53	44
Exploateringsfastigheter	29 719	31 148	29 719	31 148
Konstverk	239	249	239	249
Summa	**31 685**	**32 898**	**31 685**	**32 898**
Stadshuskoncernen			7 105	9 758
Summa	**31 685**	**32 898**	**38 790**	**42 656**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 12	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
ÖVRIGA KORTFRISTIGA FORDRINGAR (tkr)				
Fakturafordringar	23 331	20 491	42 800	56 590
Osäkra fordringar	-841	-656	-841	-656
Preliminärskatt	16 556	15 674	16 556	15 674
Mervärdeskatt	18 848	14 817	18 848	14 817
Statsbidragsfordringar	8 280	21 078	8 280	21 078
Upplupna intäkter	11 590	12 337	12 802	13 093
Förutbetalda kostnader	48 234	37 634	72 086	75 600
Upplupen fastighetsavgift	32 016	25 903	32 016	25 903
Skattekonto	690	-156	690	-156
Skattefordran	0	0	3 820	5 033
Övrigt	3	-50	15 210	6 212
Summa	**158 707**	**147 072**	**222 267**	**233 188**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 13	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
KASSA OCH BANK (tkr)				
Kommunen				
Kassa	107	123	107	123
PlusGiro *)	-25 425	2 839	-25 425	2 839
Bank	48 073	57 809	48 073	57 809
Summa	**22 755**	**60 771**	**22 755**	**60 771**
Stadshuskoncernen			11 233	17 337
Höglandets Räddningstjänstförbund			41	3 083
Höglandsförbundet			20 506	18 315
Summa	**22 755**	**60 771**	**54 535**	**99 506**

*) Koncernkontot hade 2018-12-31 en total behållning om -40 670 tkr. Total kreditlimit uppgår till 100 000 tkr.

Kommunens placering på SBAB Bank var vid årsskiftet 47 605 tkr. Anledningen till denna placering är marknadens rådande ränteläge.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 14	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
EGET KAPITAL (tkr)				
Ingående kapital	798 860	781 472	1 013 391	967 520
Årets resultat	-25 956	17 388	5 670	45 640
Justering eget kapital	0	0	-376	231
Utgående kapital	**772 904**	**798 860**	**1 018 685**	**1 013 391**

I kommunens egna kapital ingår Pensionsreserv 72 000 tkr, Utvecklingsreserv 36 000 tkr och Barnomsorgsfond 21 tkr.

UTREDNING AV ÅRETS RESULTAT	**2018**	**2017**
Kommunen	-25 956	17 388
Vetlanda Stadshus	31 350	28 493
Höglandets räddningstjänstförbund	-134	6
Höglandsförbundet	525	-132
Summa	**5 785**	**45 755**
Justering avskrivning koncernmässigt	-115	-115
Resultat	**5 670**	**45 640**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 15	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
AVSÄTTNINGAR (tkr)				
Långfristiga				
Pensionsskulden i övrigt redovisas som ansvarsförbindelse i enlighet med redovisningslagen.				
Ingående avsättning pensionsskuld Kommunen	9 741	10 485	9 741	10 485
Pensionsutbetalningar	-1 270	-1 024	-1 270	-1 024
Nyintjänad pension	1 607	409	1 607	409
Ränte- och basbeloppsuppräkningar	173	148	173	148
Förändring av löneskatt	267	-146	267	-146
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Övrigt	588	-131	588	-131
Utgående avsättning pensionsskuld Kommunen	11 106	9 741	11 106	9 741
Stadshuskoncernen			873	1 011
Höglandets Räddningstjänstförbund			10 804	12 910
Utgående avsättning pensionsskuld	**11 106**	**9 741**	**22 783**	**23 662**
I pensionsavsättningen som är värderad av Skandia ingår pension till fem politiker. Ytterligare tre politiker omfattas av pensionsreglementet för politiker enligt SKL:s normalavtal som kommunen följer.				
Avsättning för skogsåtgärder	1 361	1 361	1 361	1 361
Avsättning för återställande av deponier	499	499	499	499
Testamentsgåvor	734	740	734	740
Avsättning Fruktlunden	9	9	9	9
Övriga avsättningar	0	0	28 862	25 198
Uppskjuten skatt	0	0	71 561	68 951
Summa avsättningar	**13 709**	**12 350**	**125 809**	**120 420**

Under året har alla medel avseende avsättningar för marksanering tagits i anspråk. Avsättningen för skogsåtgärder kommer troligen att ianspråktas inom en femårsperiod. Testamentesgåvorna hanteras av Kommunstyrelsens arbetsutskott respektive Barn- och utbildningsnämnden, utan tidsbegränsning.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 16	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA SKULDER (tkr)				
Ingående skuld Kommunen	369 000	370 000	369 000	370 000
Återföring kortfristig del av långfristig skuld	10 000	10 000	10 000	10 000
Nya lån	217 300	0	217 300	0
Amorteringar	-194 000	-1 000	-194 000	-1 000
Nästa års amorteringar	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Utgående skuld Kommunen	392 300	369 000	392 300	369 000
Stadshuskoncernen			817 423	870 802
Höglandets Räddningstjänstförbund			3 760	3 760
Höglandsförbundet			7 946	12 528
Utgående skuld	**392 300**	**369 000**	**1 221 429**	**1 256 090**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 17	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
ÖVRIGA KORTFRISTIGA SKULDER (tkr)				
Nästa års amorteringar	10 000	10 000	10 000	10 000
Reserverat Insatskapital Kommuninvest	9 142	9 142	9 142	9 142
Sjökalkning	1 244	1 219	1 244	1 219
Landskapsvård	1 126	1 104	1 126	1 104
Mervärdeskatt	8 460	4 755	8 460	4 755
Fastighetsskatt	500	500	500	500
Personalens källskatt	19 944	19 370	19 944	19 370
Pensionsskuld, individuell del	39 561	42 557	39 561	42 557
Särskild löneskatt, individuell del för 2004 och 2005	20 838	20 004	20 838	20 004
Särskild löneskatt, utbetalda pensioner	10 180	8 706	10 180	8 706
Pensionskostnader försäkringsavgifter	8 669	0	8 669	0
Särskild löneskatt, försäkringsavgifter	2 103	0	2 103	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	45 896	26 727	172 334	154 591
Upplupna räntor	789	1 081	789	1 081
Upplupna sociala avgifter	47 766	46 361	47 766	46 361
Semesterlön	59 006	57 852	59 006	57 852
Upplupna löner	3 832	5 178	3 832	5 178
Förutbetalda skatteintäkter	11 219	9 638	11 219	9 638
Upplupna kostnader Flykting	13 466	12 984	13 466	12 984
Förutbetalda intäkter Flykting	0	14 846	0	14 846
Leverantörsskulder	68 123	52 819	110 475	87 186
Skulder till kreditinstitut	0	0	164 789	94 886
Övrigt	155	180	49 429	54 686
Summa	**382 019**	**345 023**	**764 872**	**656 646**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 18	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
ANSVARS- OCH BORGENSFÖRBINDELSER (tkr)				
Vetlanda Stadshus AB	101 124	100 452		
Witalabostäder AB	270 976	262 066		
Njudung Energi Vetlanda AB	543 348	572 333		
AB Vetlanda Industrilokaler	129 235	90 355		
Höglandsförbundet	23 220	12 960		
Höglandets Räddningstjänstförbund	3 760	3 760		
Sävsjö Energi AB	72 500	68 500	72 500	68 500
Förlustansvar, egna hem	43	86	43	86
	1 144 206	**1 110 512**	**72 543**	**68 586**

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 18 (Fortsättning)	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Ingående pensionsförpliktelser	**620 036**	**646 854**	**620 036**	**646 854**
Pensionsutbetalningar	-28 061	-28 689	-28 061	-28 689
Nyintjänad pension	11 457	-3 910	11 457	-3 910
Ränte- och basbeloppsuppräkningar	9 755	12 690	9 755	12 690
Förändring av löneskatt	-2 188	-5 235	-2 171	-5 235
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	3 914	0	3 914
Övrigt	-2 171	-5 586	-2 171	-5 586
Utgående pensionsförpliktelser	**608 828**	**620 036**	**608 828**	**620 036**
Summa ansvars- och borgenförbindelser totalt	**1 753 034**	**1 730 548**	**681 371**	**688 622**

Vetlanda kommun har i augusti 1998 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting som per 2018-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Vetlanda kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804 079 439 kronor och totala tillgångar till 406 323 006 299 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 398 663 633 kronor (0,35 %) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 403 701 535 kronor (0,35 %).

Pensionsåtagande för f d anställda vid Kommunförbundet Jönköpings län har övertagits av Jönköpings kommun som i sin tur har avtalat med länets övriga tolv kommuner om fördelning av eventuella nettokostnader framöver, till följd av pensionsåtagandet. Överskottet per 2018-12-31 var 3 781 430 kr.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
NOT 19	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
JUSTERING FÖR ÖVRIGA EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER (tkr)				
Avsättning till pension inklusive löneskatt	1 365	-744	-880	-2 774
Övrig avsättning	-6	-872	3 658	-1 236
Reavinst (exklusive exploateringsverksamhet)	-1 671	-415	-1 671	-415
Reaförlust	137	0	218	0
Uppskjuten skatt	0	0	2 610	7 452
Övrigt	1	481	-604	482
Summa	**-174**	**-1 550**	**3 331**	**6 104**

Vetlanda