

Årsredovisning 2018

Åsnens nationalpark, blev Sveriges 30:e
i ordningen och invigdes 25 maj 2018.

Beslutad av kommunfullmäktige 2019-04-23 §51

FÖRORD

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	1
------------------------------	---

ÅRET I KORTHET	1
STORA UTMANINGAR MEN FANTASTISKA MÖJLIGHETER	3
ALVESTA KOMMUNS ORGANISATION	5
FEM ÅR I SAMMANDRAG	7
ALLMÄNT OM KOMMUNEN	8
STYRNING, UPPFÖLJNING OCH KONTROLL	9
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING	10
FINANSIELL ANALYS	24
INVESTERINGAR	33
MEDARBETARE	35
MILJÖREDOVISNING	39

NÄMND- OCH BOLAGSBERÄTTELSE	44
-----------------------------------	----

KOMMUNSTYRELSEN	44
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	46
ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN	48
UTBILDNINGSNÄMNDEN	50
NÄMNDEN FÖR INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG	54
OMSORGSNÄMNDEN	58
NÄMNDEN FÖR SAMHÄLLSPLANERING	61
NÄMNDEN FÖR MYNDIGHETSUTÖVNING	67
ALVESTA KOMMUNFÖRETAG AB	68
ALLBOHUS FASTIGHETS AB	69
ALVESTA ENERGI AB	72
ALVESTA RENHÅLLNINGS AB	75
ALVESTA UTVECKLING AB	77
VÄRENDIS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND	79

EKONOMISK REDOVISNING	83
-----------------------------	----

DRIFTRÉDOVISNING	83
INVESTERINGSREDOVISNING	84
RESULTATRÄKNING	85
KASSAFLÖDESANALYS	86
BALANSRÄKNING	87
NOTER	88
REDOVISNINGSPRINCIPER	97
SÄRSKILDA UPPLYSNINGAR KONCERNFÖRETAGEN	99
BEGREPPSFÖRKLARINGAR	101

ALVESTA KOMMUN I JÄMFÖRELSE ÖVER TID OCH MED ANDRA KOMMUNER - KKIK	102
--	-----

REVISIONSBERÄTTELSE	108
---------------------------	-----

Bokslut 2018 för Södra Sveriges mittpunkt

Det har blivit dags att summera 2018, som politiskt sett var det sista året för mandatperioden. I och med denna Årsredovisning kan vi blicka framåt och med ny kraft ta oss an en ny mandatperiod. Vi Socialdemokrater, Centerpartister och Miljöpartister vill tacka för förtroende vi haft och är stolta över vad vi åstadkommit. Samarbetet har präglats av en målmedvetenhet om att vända kommunen till den positiva organisation vi behöver vara, för att lyckas framöver. Jag vill också rikta ett stort tack till de partier som har viljan att vara med och bidra till en bra kommun som vi kan vara stolta över. Jag känner att det skett stora förändringar till det bättre.

Året som gått har resulterat i ett resultat på cirka 25 miljoner kronor, det är ett bra resultat som följer vårt långsiktiga mål med ett överskott på 2 procent. Det är bättre än målet i budgeten som motsvarar cirka 1 procent.

Även om varje år är händelserikt, finns det ett par händelser som jag vill lyfta fram. Året började med en lång vinter som varade in i april, för att sedan övergå i sommar som var varmare och torrare än vanligt. Detta påverkade självklart alla som bor i kommunen, men framförallt påverkade det de som är beroende av en stabil vattenförsörjning. Exakt hur svårt våra lantbrukare, föreningar och företag som har djurhållning drabbades av den svåra torkan 2018 är svårt att överblicka och sviterna och spåren av torkan är något som påverkar dem och oss än idag. Exempel på detta är ökade kostnader för utsäde och foder och låga grundvattennivåer, även om dessa i skrivande stund tycks fyllas på.

I slutet av januari inträffade också en annan händelse kopplad till vatten. Då fick vi in jordbakterier i vårt kommunala dricksvatten i östra delen av Vislanda. Efter lite detektivarbete kunde vi häva kokningsrekommendationerna drygt en vecka senare. Källan till föroreningen lokaliserades och vattnet

renades. Händelsen prövade vår förmåga att hantera en mindre kris och vi kan konstatera att det gick ganska bra.

Andra händelser jag vill lyfta fram är till exempel; Inflyttningen i våra BasBo-hus i Vislanda; Invigningen av Åsnens Nationalpark; Färdigställandet av Mohedaskolans nya del; Sagobygden blev upptaget i UNESCO-register; Polisens trygghetsmätning visade att kommuninvånarna känner sig tryggare än tidigare; Införande av e-tjänster och e-förslag, för att bara nämna några.

Under året har det även genomförts allmänna val till Riksdagen, Regionen och kommunen. Det ställer stora krav på organisation och de politiska partierna eftersom det är mycket viktigt att vi följer alla de regler och bestämmelser som gäller i samband med ett val. Det är också en stor utvärdering av hur medborgarna uppfattar det politiska arbetet, vilket gör att man som kommunstyrelsens ordförande följer och granskar valet med spänning. Kommunvalet resulterade i ett svårt parlamentariskt läge och det tog relativt lång tid att hitta en konstellation som kunde gå fram med ett förslag till styre. Detta gjorde att det skapades ett litet vakuum och en viss osäkerhet under slutet av året.

Jag kan konstatera att vi är på rätt väg och har ett resultat med oss, som ger oss anledning att vara optimistiska för framtiden. Vi bor i en fantastisk kommun, med härliga möjligheter, och det gäller att vi väljer att se dessa och inte bara fokuserar på det som har en förbättringspotential. Om vi fortsätter att arbeta tillsammans för att förändra och förbättra kommunen, har vi alla förutsättningar att stå starka inför framtiden. Åter igen vill jag rikta ett stort tack till alla som varit med och bidragit till att Alvesta kommun nu är på väg in i framtiden på ett positivt sätt.

Per Ribacke, kommunstyrelsens ordförande

Förvaltningsberättelse

Året i korthet

Årets resultat ett överskott men negativ budgetavvikelse för nämnderna

Kommunens bokslut för år 2018 visar ett överskott på 25,5 miljoner kronor (53 mnkr 2017 inkl engångsintäkter), vilket är 15,5 miljoner kronor bättre än budget. Inkluderas bolagen var resultatet 56 miljoner kronor för 2018 (82 mnkr 2017).

I kommunens resultat ingår avkastning pensionsmedel med 11 miljoner. Nämndernas utfall är 15 miljoner kronor sämre än budget. De största negativa budgetavvikelser finns inom nämnden för individ- och familjeomsorg samt omsorgsnämnden. Positiv budgetavvikelse för gemensamma nettokostnader och finansiering väger upp nämndernas underskott.

Alvestas befolkning, fortsatt ökning

Under 2018 ökade befolkningen i Alvesta kommun med 124 invånare och totalbefolkningen blev således 20 150. Det föddes 225 barn i kommunen och 212 avled, vilket gav ett positivt födelsenetto på (+)13 invånare.

Kommunen har under 2018 på ett positivt flyttnetto (+111) med 1 188 inflyttade och 1 077 utflyttade.

Fortsatt stora utmaningar väntar

Alvesta kommun har en verksamhet med drygt 1 600 anställda och en omsättning på cirka 1,2 miljarder kronor. Kommunens ekonomi ska utvecklas så att dagens generation inte överför obalanserade kostnader eller skulder till kommande generationer. Ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning på kort och lång sikt. Kommunen står inför fortsatt stora utmaningar med en ökad befolkning, fortsatt obalans i flera av nämndernas ekonomi för år 2018 tillsammans med ansträngda budgetförutsättningar inför 2019 med mycket begränsat utrymme för kostnadsökningar.

Målen för god ekonomisk hushållning uppfylls delvis

Sammantaget är bedömningen kravet på god ekonomisk hushållning delvis uppfylls för år 2018. Största utmaningen framöver kvarstår som tidigare, det vill säga att stärka den ekonomiska ställningen för att möjliggöra fortsatt långsiktig hållbar utveckling inom samtliga målområden.

Vattenproblem i Vislanda

I januari upptäcktes bakterier i det kommunala dricksvattnet i Vislanda. Ett bra samarbete mellan olika tjänstemän inom kommunen pågick under ett par veckors tid, tills problemet var löst. Jordbakterierna i dricksvattnet, i samhällets östra del, berodde på att ytvatten hade läckt in i vattentornet.

Åsnens nationalpark invigs 25 maj

Sveriges i ordningen, 30:e Nationalpark invigs av bland andra Kronprinsessan Viktoria vid Åsnens strand. 75 procent av Nationalparken yta är vatten. Nationalparken ligger i Växjö- och Alvesta kommuner.

Analog anslagstavla ersattes av digital

Under 2018 ersatte vi vår analoga anslagstavla utanför kommunhuset i Alvesta, med en digital på vår webbplats Alvesta.se. Syftet är att göra anslagstavlan mer tillgänglig.

Införande av e-förslag och e-tjänster

Under året infördes en rad nya e-tjänster i ett nytt verktyg för ändamålet, Artwise. I samband med det infördes också e-förslag som ersatt det tidigare Medborgarförslaget.

Sommaren 2018, en av historiens varmaste

Med temperaturer på närmare 30 grader under cirka tre månaders tid, blev sommaren en prövning för många, inte minst lantbrukare. Det rädde under stora delar av kommunen både

eldnings- och bevattningsförbud. Värmen orsakade ett mindre antal bränder och sinade brunnar.

Valåret 2018

Under hösten genomfördes val till riksdag, kommun och landsting för mandatperioden 2019-2022. Alvesta kommun kommer de närmaste fyra åren styras av ett minoritetsstyre med partierna Socialdemokraterna, Centerpartiet och Vänsterpartiet.

Sagobygden upptaget i UNESCO-arkiv

Sagobygden blev upptaget i ett UNESCO-register över immateriella kulturarv.

Kommuninvånarna upplever en ökad trygghet

Polisens årliga trygghetsmätning visade att kommuninvånarna upplever en ökad trygghet. Samtidigt visar också siffror på att risken att utsättas för brott också har minskat.

Andra händelser som inträffade under 2018 som också är värda att notera är;

- Inflyttning till BASBO-husen Vislanda.
- Färdigställande av infarten till Alvesta via väg 126.
- Byggnation av nya delen av Mohedaskolan.



Sägenplats vid Kronobergshed, "Bländasägen", Sagobygden.

Stora utmaningar men fantastiska möjligheter

Det är med stor respekt och stolthet jag som ny kommunchef får möjligheten att sammanfatta ett intensivt och händelserikt 2018 för Alvesta kommun. Ett år jag själv inte haft förmånen att delta i arbetet, men med god hjälp av medarbetare fått insyn i och som också lägger grunden för vårt framtida utvecklingsarbete. Som framgår av Årsredovisningen har kommunen ett positivt resultat för år 2018 trots att den egna verksamheten inte klarar budgetmålen. I skrivande stund pågår budgetarbetet för år 2020 och vi ser att kommunen har fortsatta utmaningar då prognosen för intäkter kommer att minska, samtidigt som behoven och de politiska ambitionerna ökar. Samtidigt pågår ett intensivt arbete med att effektivisera och omstrukturera vår verksamhet för att bättre möta samhällets och invånarnas behov.

Alvesta har en central position i Kronobergs län och befinner sig mitt emellan tre andra kommuner som liksom Alvesta har en god befolkningstillväxt. Att befinna sig mitt i denna tillväxtregion med gemensam arbets- och boendemarknad är ett gynnsamt läge för kommunens utveckling. Som extra fördel för oss finns järnvägsknuten som förbinder oss på ett snabbt och smidigt sätt åt alla vädersträck. Lägg till det trevliga tätorterna, en levande vacker landsbygd och ett starkt näringsliv så blir sammanfattningen helt klart positiv för Alvestas möjligheter att tillhöra de mest attraktiva kommunerna att leva, bo och verka i.

Alvesta har en egen befolkningstillväxt som dessutom förstärks av vår närhet till Växjö och deras starka expansion. Vi har nyligen passerat nivån att vara en kommun med fler än 20 000 invånare och våra prognoser visar en fortsatt ökning av befolkningen. Företagen i Alvesta går bra och det finns många framgångsrika och duktiga företag i kommunen som hävdar sig väl såväl nationellt som internationellt. Flera nyetableringar är på gång och det är bra för kommunens tillväxt att fler företag vill satsa på framtiden här i vår kommun.

Efterfrågan på tomtmark för villor är fortsatt stark och våra verksamheter för fysisk planering och teknik arbetar kontinuerligt för att få

fram fler tomter i hela kommunen. För första gången på många år har vi också flera projekt igång för att bygga flerfamiljshus. Dessa vänder sig till olika målgrupper. Detaljplaner och byggprojekt pågår för exempelvis, Spåningslanda, Aringsås, Tingsbacken, Sjöparken, Rönnedal med flera. Ett av de mer uppmärksammade bostadsprojekten är BasBohusen som tagits fram av Alvesta kommun för att skapa bra nybyggda bostäder till rimliga hyresnivåer. Detta projekt kommer att fortsätta på flera platser i kommunen.

Samtidigt fortsätter det stora intresset för nya verksamhetsområden i Alvesta. Vi får varje vecka förfrågningar från företag som vill etablera sin verksamhet i vår kommun. Vi är också igång med arbetet att tillsammans med Växjö kommun göra en gemensam översiktsplan. Det fokuserar i första hand på området mellan tätorterna och avgränsas i norr av området kring väg 25 och söderut med området kring järnvägen förbi Växjövägen. Detta område bedöms vara ett område som är särskilt viktigt för tillväxten i båda kommunerna.

Den demografiska ökningen av barn och unga är en utmaning för kommunen i form av ytterligare behov av verksamhetslokaler. En skolutredning pågår för att ta fram underlag till framtidens skolsatsning i centrala Alvesta. Utredningen belyser flera perspektiv för att skapa underlag för en skola som har förutsättningar för en så hög måluppfyllelse som möjligt för barn och elever.

Äldreomsorgen är ett prioriterat område där stora investeringar nu görs för att bättre möta den äldre generationens behov av omsorg. I nybyggnad av boendemiljöer för äldre beaktar vi framtidens krav med mer individuella lösningar som ger större trygghet men samtidigt större frihet för omsorgstagarna. En hög grad av digitalisering sker också inom verksamheten för att underlätta och förbättra kvaliteten för våra brukare.

Under 2018 beslutades också om en övergång av Allbo lärcenters verksamhet till den nya förvaltningen för arbete och lärande. Syftet är

Förvaltningsberättelse

att säkerställa korta beslutsvägar och ett integrerat arbete mellan försörjningsstöd, utbildning och att korta vägarna in i arbetslivet för våra kommuninvånare. Även för de yngre invånarna sker ett intensifierat samarbete mellan socialtjänsten och utbildningsförvaltningen för att tidigt upptäcka barn och familjer som riskerar ett utanförskap och sätta in relevanta och effektiva åtgärder. Lägg till det ett intensifierat arbete för att utveckla området kring ungas fria tid. Detta sker framförallt inom kultur- och fritidsförvaltningen, men också i samverkan med utbildningsförvaltningen och förvaltningen för arbete och lärande då alla tre förvaltningarna har ansvar för målgruppen ur olika perspektiv.

Sammanfattningsvis så pågår ett mycket intensivt och genuint utvecklingsarbete för att skapa så stort värde som möjligt för Alvesta kommuns invånare. Vi har stora utmaningar framför oss som vi delar med övriga kommun-sverige men vi har också fantastiska möjligheter att skapa något bra tillsammans i vår vackra tillväxtkommun med sitt unika läge i regionen. Tillsammans blir ledordet jag vill avsluta med då stort fokus framöver kommer att bli det vi i hela kommunkoncernen tillsammans kan utveckla och bidra med i arbetet mot en ännu lite bättre kommun att leva, bo och verka i.

Camilla Holmqvist
Kommunchef



Alvesta kommuns organisation

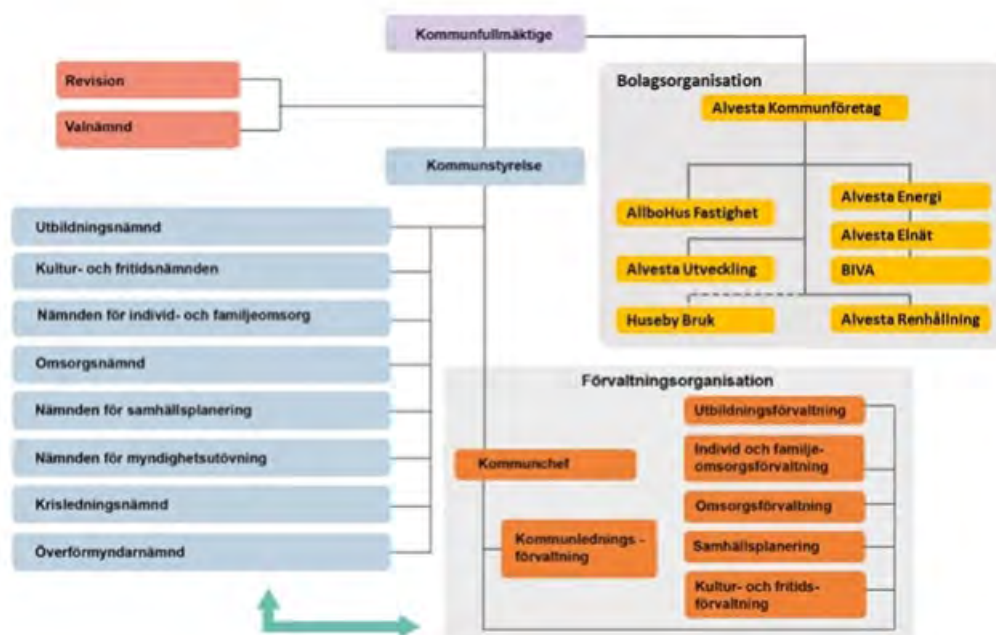
Kommunfullmäktige är Alvesta kommuns högsta beslutande organ. Den kommunala verksamheten bedrivs till största delen i förvaltningsform men även i aktiebolagsform samt kommunalförbund.

Alvesta kommun: Kommunens service omfattar i huvudsak vård och omsorg, skolundervisning, kultur- och fritidsverksamhet, gatuskötsel, VA och viss myndighetsutövning. Verksamheten bedrevs 2018 i följande nämnder: kommunstyrelsen, utbildningsnämnden, nämnden för individ- och familjeomsorg, omsorgsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, nämnden för samhällsplanering, nämnden för myndighetsutövning, överförmyndarnämnden och krisledningsnämnd. Från 1 januari 2019 ingår överförmyndarverksamheten i en gemensam nämnd tillsammans med kommunerna Växjö, Tingsryd och Lessebo. Från 1 januari 2019 har Nämnden för individ- och familjeomsorg bytt namn till Nämnden för arbete och lärande, då ansvaret för gymnasie-respektive vuxenutbildningen övergått till denna nämnd från utbildningsnämnden. 2019 har även Nämnden för samhällsplanering bytt namn till Samhällsbyggnadsnämnden.

Bolag: Kommunen äger till 100 procent Alvesta Kommunföretag som i sin tur har fyra dotterbolag, AllboHus Fastighets AB, Alvesta Energi AB, Alvesta Renhållnings AB och Alvesta Utveckling AB. Ett av dotterbolagen, Alvesta Energi är moderbolag till Alvesta Elnät som i sin tur är ägare till Bredband i Varend AB. Mer information om dessa bolag finns under avsnittet Nämnds- och bolagsberättelser. Då räkenskaperna för kommunen och de kommunägda bolagen förs samman på koncernnivå elimineras interna mellanhavanden mellan de i koncernen ingående enheterna. Här ingår Alvesta Kommunföretag med dess dotterbolag samt Värends räddningstjänstförbund. För att tydligt visa på vilka intäkter och kostnader, fordringar och skulder samt ägartillskott och koncernbidrag, som eliminerats finns en särskild sida med tilläggsupplysningar, se avsnitt Särskilda upplysningar koncernföretagen.

Kommunalförbund: Värends Räddningstjänstförbund bedriver räddningstjänst i Alvesta kommun (21,4 %) och Växjö kommun (78,6 %). I januari 2015 bildade Alvesta, Karlshamn, Karlskrona, Lessebo, Ljungby, Markaryd, Ronneby, Tingsryd, Växjö och Älmhults kommuner samt Region Blekinge kommunalförbundet Sydarkivera, som syftar till en gemensam organisation och ett gemensamt system för e-arkiv.

Övriga intressen: Huseby bruk AB är ett kommunalt bolag, som ägs av Alvesta kommun (70 %) och Växjö kommun (30 %). Huseby Bruk AB bedriver besöksverksamhet på Huseby bruk. Därutöver finns intressen bland annat i Smaland Airport AB, Kommunassurans syd försäkrings AB, Kommuninvest AB och Inera AB.



Fem år i sammandrag

Kommunen	2018	2017	2016	2015	2014
Antal invånare 31 dec	20 150	20 026	19 850	19 581	19 503
Antal invånare, årlig förändring	124	176	269	78	223
Kommunens skattesats	21:42	21:42	21:42	21:42	21:81
Årets resultat (=förändring eget kapital), mnkr	25	53	61	2	2
Resultat per invånare, kronor	1 263	2 644	3 073	101	83
Nettokostnadernas (exkl jämf störande) andel av skatt, utjämning och generella bidrag, procent	99,5	99,7	98,0	102,7	101,2
Nettokostnadernas+finansnettots (exkl jämförelsestörande poster) andel av skatt, utjämning och generella bidrag, procent	97,8	98,2	97,2	100,7	99,8
Likvida medel, mnkr	95	102	11	14	21
Investeringar, mnkr	92	56	73	41	121
Soliditet %, inkl ansvarsförbindelse pensioner	30	29	25	19	17
Soliditet %, exkl ansvarsförbindelse pensioner	65	66	66	66	67
Låneskuld, mnkr	127	127	127	107	107
Totalt pensionsåtagande (inkl löneskatt), mnkr	444	446	464	483	500
Tillgångar och skulder					
- anläggningstillgångar, kr/inv	36 030	33 418	33 792	32 449	32 390
- omsättningstillgångar, kr/inv	25 170	25 674	21 406	18 653	18 880
- långfristiga skulder (inkl ansvarsförbindelse pensioner), kr/inv*	29 414	29 617	31 030	30 670	31 280
- kortfristiga skulder, kr/inv	13 161	12 207	11 036	10 690	10 590
Bolagen					
Allbohus Fastighets AB					
Verksamhetsresultat**, mnkr	15	18	18	-17	4
Soliditet %	11	11	10	8	10
Alvesta Energi AB. koncernen					
Verksamhetsresultat**, mnkr	20	21	12	15	9
Soliditet %	29	27	24	21	17
Alvesta Renhållnings AB					
Verksamhetsresultat**, mnkr	0,4	0,5	1	3	2
Soliditet %	38	38	37	35	32
Alvesta Utveckling AB					
Verksamhetsresultat**, mnkr	-1	-2	0,1	0,1	0,1
Soliditet %	26	26	12	11	11

*Inklusive totalt pensionsåtagande (avsättning och ansvarsförbindelse).

** Avser resultat före bokslutsdispositioner och skatt.

Allmänt om kommunen

Under mandatperioden år 2015-2018 styrde Socialdemokraterna, Centerpartiet och Miljöpartiet i minoritet i Alvesta kommun. Skattesatsen har varit oförändrad sedan 2015 och uppgår till 21,42 kronor.

Alvesta kommun ligger strategiskt mitt i Syd-sverige. Järnvägens utbyggnad i slutet av 1800-talet gynnade bildandet av tätorter utmed de nya järnvägslinjerna och tillväxt av industrier och andra företag. Till ytan kan kommunen ses som ett "Sverige i miniatyr" – 8 mil lång i nord-sydlig riktning och 2 mil bred. Naturen är omväxlande och rik på sjöar och vattendrag. Kommunen kännetecknas av småskalighet och närhet. Näringslivet är stabilt med många små och medelstora företag. Idag bor två tredjedelar av kommunens invånare i någon av kommunens nio tätorter. Enligt Sveriges Kommuner och Landstings, SKL, kommunindelning, ingår Alvesta kommun i gruppen pendlingskommuner nära större stad.

Befolkning

Under 2018 ökade befolkningen i Alvesta kommun med 124 invånare och totalbefolkningen blev således 20 150. Det föddes 225 barn i kommunen och 212 avled, vilket gav ett positivt födelsenetto på (+)13 invånare.

Kommunen har under 2018 på ett positivt flyttnetto (+111) med 1 188 inflyttade och 1 077 utflyttade. Invandringen bidrar till största del att flyttnettot till kommunen är positivt, liksom det är för många av länet och rikets kommuner. Invandringsnettot var +153 invånare, flyttningsnettot för inom länet var -49 invånare, flyttningsnettot för till och från övriga riket var +7 invånare. En avstämning av kommunens befolkningsprognos visar att differensen är minus 63 personer mot faktiskt utfall (prognosen räknade med en befolkning på 20 213 år 2018). Utfallet kan ändå tolkas som tillfredsställande eftersom befolkningsprognoser och samtliga demografiska aspekter av en sådan påverkas av yttre faktorer som kommunen sällan kan styra över.

Ett starkt år för näringslivet men problem med kompetensförsörjningen

Även 2018 har varit ett mycket starkt år för näringslivet i Alvesta kommun där många företag har ökat sin omsättning och nyanställt. Ett flertal företag har tagit beslut om expansion och tillbyggnation för att möta efterfrågan. Alvesta kommun fick under året priset *Bästa Tillväxt i Kronoberg* vilket tilldelas den kommun där näringslivet mest ökat antal anställda, omsättning och vinst.

Förfrågningar på lokaler och mark har ökat markant under året. Flera förfrågningar kring nyetableringar av bland annat handel har inkommit vid sidan av tillverkning och också om en framtida sportanläggning.

Företagen har haft det fortsatt svårt att hitta kompetens vilket hämmar deras tillväxt. I landet uttryckte sig näringslivet i Kronoberg att de hade svårast att få tag i rätt kompetens. Under året startades projektet *Kompetens i Kronoberg* där Alvesta Kommun deltar. I projektet genomförs utbildningsinsatser på befintlig personal i företagen för att höja kompetens och konkurrenskraften. I och med kompetenshöjningen kan också personal ta ett kliv upp i organisationen och det kan fyllas på med nya medarbetare på de lite "enklare" jobben.

Fortsatt avmattning på arbetsmarknaden

En stor andel av företagen har mycket svårt att få tag i kompetens vilket i sig hämmar den fortsatta tillväxten. Detta samtidigt då det finns grupper med hög arbetslöshet, framför allt bland nyanlända, och som står långt ifrån arbetsmarknaden.

Arbetslösheten har, totalt sett för Alvesta kommun, minskat med 0,9 procent till 8,0 procent per den sista december 2018 jämfört med ett år tidigare. Det är ett stort problem med matchning då det gäller företagens kompetens med de som står utan jobb idag. Det är viktigt att hitta snabbare vägar fram med utbildningar för att tillgodose näringslivet med arbetskraft.

Styrning, uppföljning och kontroll

Planera och styra

Alvesta kommuns viktigaste styrdokument är *Mål och Budget* som fastställs varje år av kommunfullmäktige inför kommande budgetår och planperiod. Kommunens verksamheter har även att förhålla till sig den nationella lagstiftningen och styrningen inom en rad verksamhetsområden och därtill hörande föreskrifter, förordningar, nationella riktlinjer etc. Internt finns också i kommunen administrativa och politiskt beslutade styrande dokument. I september 2018 beslutade kommunfullmäktige om ett antal riktlinjer med avseende på ekonomi- och verksamhetsstyrning. Även bolagens ägardirektiv uppdaterades under 2018.

I kommunfullmäktiges beslutade budget anges de ekonomiska förutsättningar och inriktningen för verksamheterna. Fullmäktiges antagna Vision 2027 "Alvesta kommun, södra Sveriges mittpunkt – Integrerar lokalt boende med globala möjligheter", är utgångspunkten för målarbetet. Kommunfullmäktige planerar utifrån fyra fokusområden:

- Hållbar tillväxt
- Människors vardag
- Barns och ungas behov
- Trygg välfärd

Till de fyra fokusområdena finns totalt sju mål och därtill kopplade resultatindikatorer. Dessutom finns för 2018 ett finansiellt mål.

Utföra

Utifrån kommunfullmäktiges budget upprättar nämnder och styrelser verksamhetsplaner och internbudgetar. Fullmäktiges mål ska brytas ned i nämndsmål. Nämndernas verksamhet ska bedrivas inom den av fullmäktiges tilldelade budgetramen.

Följa upp

Under året upprättar nämnderna månadsrapporter, delårsrapport per sista augusti och vid årets slut en årsrapport. Kommunstyrelsen sammanställer rapporterna från nämnderna samt, vid årets slut, görs en Årsredovisning för

den samlade uppföljningen för hela Alvesta kommun. Kommunens bolag ingår i delårsrapporten per augusti och Årsredovisningen.

Intern kontroll

Gällande reglemente för intern kontroll syftar till att säkerställa att nämnder och styrelser upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll. Av reglementet framgår bland annat ansvarsfördelning och organisation av intern kontroll. Som ett komplement till reglementet, beslutade kommunstyrelsen i februari 2017 om kommunövergripande anvisningar för intern kontroll.

Intern kontroll nämnder 2018

I samband med Årsredovisning genomförs utvärdering och rapportering avseende intern kontroll. I de kontroller som genomförts under 2018 har resultatet bedömts vara "tillräcklig"¹. Utifrån vad som framkommit av nämndernas uppföljningsrapporter, bedöms den interna kontrollen fungera tillfredsställande. I de fall avvikelser konstaterats förutsätts att åtgärder vidtagits eller kommer att vidtas. Respektive nämnd ansvarar för att åtgärder genomförs för att avhjälpa konstaterade avvikelser.

Intern kontroll bolag 2018

Kommunens insyn i bolagens internkontroll motiveras av den uppsiktsplikt som kommunen har enligt kommunallagen samt med anledning av borgensåtaganden och utlåning av finansiella medel. I bolagen finns inte en lika tydlig, gemensam process för intern kontroll som för nämnderna. Utifrån bolagens återsrapportering gällande år 2018, bedöms den interna kontrollen fungera tillfredsställande. Om avvikelser eller brister framkommit i samband med uppföljningen och kontrollen förväntas bolagen/förbundet ha vidtagit eller komma vidta åtgärder.

¹ Begreppet återfinns i Kommunallagen 6 kap. 7§.

God ekonomisk hushållning

Mål och resultat

Enligt kommunallagen ska kommuner i budgeten ange mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning, vilket innebär dels finansiella mål för ekonomin och dels mål för verksamheten.

I huvudsak används resultatmått som är framtagna och sammanställda för att de ska kunna jämföras med övriga kommuner i landet. Genom Sveriges kommuner och landsting (SKL) deltar Alvesta kommun tillsammans med andra kommuner i ett riksomfattande nätverk, kommunens kvalitet i korthet (KKiK). Syftet är bland annat att förbättra resultatstyrningen av verksamheten, utifrån ett medborgarperspektiv. Totalt inom projektet finns ett 40-tal mått inom områdena; tillgänglighet, trygghet, delaktighet och information, effektivitet och kommunen som samhällsutvecklare.

Vid bedömning och avstämning av resultat och måluppfyllelse inom respektive område, är resultatmått som beslutats av fullmäktige viktiga indikatorer eller tecken på resultat. Måtten kompletteras med annan relevant information för en sammantagen bedömning av måluppfyllelse inom respektive område. Bland annat är nämndernas årsrapporter ett viktigt underlag vid bedömningen.

God ekonomisk hushållning

Kommunallagens krav om god ekonomisk hushållning fokuserar på hushållning samt att öka långsiktigheten i den ekonomiska och verksamhetsmässiga planeringen. God ekonomisk hushållning innebär för Alvesta kommun för år 2018 att resultatmål för verksamheten, som är knutna till kommunens vision, Vision 2027, ska uppfyllas i allt väsentligt tillsammans med det finansiella målet om överskott. En god ekonomisk hushållning definieras som en sammanvägd bedömning av måluppfyllelse av resultatmål och det finansiella målet om ekonomiskt överskott. Det finansiella målet har stor inverkan på bedömningen.

Till visionen finns fyra fokusområden med därtill kopplade resultatmål och mått:

- *Hållbar tillväxt
- *Människors vardag
- *Barns och ungas behov
- *Trygg välfärd

Till de fyra fokusområdena finns totalt sju kopplade mål. Dessutom finns ytterligare ett finansiellt mål.

Vid bedömning och avstämning av kommunens resultat och måluppfyllelse inom respektive fokusområde och därtill kopplade resultatmål, är de av fullmäktige beslutade måtten² enligt nedan viktiga indikatorer eller tecken på resultat. För år 2018 görs följande bedömning av måluppfyllelsen vid årets slut:

- * Det ekonomiska målet är uppfyllt.
- * Verksamhetsmålen uppfylls inte.

Sammantaget är bedömningen att kravet på god ekonomisk hushållning delvis är uppfyllt för år 2018. Den stora utmaningen framöver kvarstår som tidigare, det vill säga att stärka den ekonomiska ställningen för att möjliggöra fortsatt långsiktig hållbar utveckling inom samtliga målområden.

I kommande avsnitt redogörs mer ingående för måluppfyllelsen för de olika områdena.

² Mål & Budget 2018 med plan 2019-2020, fastställt av kommunfullmäktige 2017-06-19 § 50.

VISION: "Alvesta kommun, södra Sveriges mittpunkt – integrerar lokalt boende med globala möjligheter"

Område	Fokusområden	Måluppfyllelse
Ekonomi	Verksamhetens nettokostnad inkl. avskrivningar och finansnettot får år 2018 inte överstiga 99,1 procent av skatter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag.	Uppfyllt
Verksamhet*	Hållbar tillväxt	Ej uppfyllt
	Människors vardag	Delvis uppfyllt
	Barns- och ungas behov	Delvis uppfyllt
	Trygg välfärd	Ej uppfyllt

*Totalt 7 mål finns under området verksamhet till de olika fokusområdena.

Finansiellt mål uppfylls

Högst 99,1 procent av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning ska användas till verksamheten 2018.

Resultatmått enligt Budget 2018	Måluppfyllelse 2018	Resultat 2017	Resultat 2016
Verksamhetens nettokostnad inkl. avskrivningar och finansnettot för år 2018 får inte överstiga 99,1 procent av skatter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag.	97,8 % Uppfyllt		
Mål enligt budget 2017 och 2016: ”Verksamhetens nettokostnad inkl. avskrivningar får inte överstiga 99,1 procent av skatter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag”.		99,7 %*	98,0 %*

*För år 2016 och 2017 inkluderas inte finansnettot till verksamhetens nettokostnad, till skillnad mot år 2018.

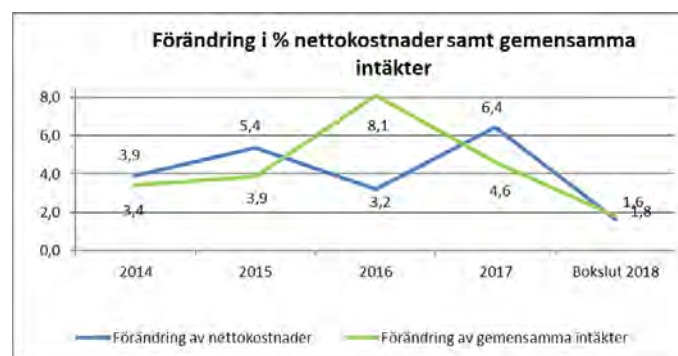
Vid en utvärdering om det ekonomiska resultatet är förenligt med det ekonomiska överskottsmålet fullmäktige beslutat, görs bedömningen att målet uppfylls för år 2018.



* OBS! För år 2014-2017 inkluderas inte finansnettot till verksamhetens nettokostnad.

Att intäkterna ska täcka kostnaderna ses som lägsta godtagbara nivå på resultatet. För att leva upp till kravet om god ekonomisk hushållning måste resultatet överstiga denna miniminivå. Kommunfullmäktige har fastställt att verksamheterna, inklusive finansnettot, inte får förbruka mer än 99,1 procent av de gemensamma intäkterna år 2018. Beslutat finansiellt mål för år 2017 och 2016 är exklusive finansnettot och utfallet för det nyckeltalet år 2017 är 99,7 procent och för år 2016 var värdet 98,0 procent.

Viktigt för kommunens ekonomi är även hur den årliga förändringen av verksamhetens nettokostnad utvecklar sig i relation till de gemensamma intäkterna, det vill säga skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning samt generella statsbidrag.

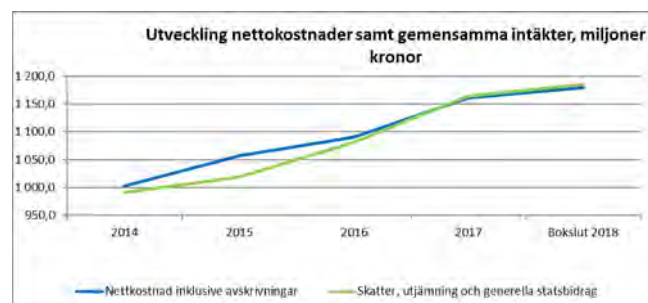


Utfallet för 2018 visar att nettokostnaderna³ procentuellt ökar mindre än intäkterna. Nettokostnadernas ökning år 2018 uppgår till 1,6 procent jämfört med intäkternas ökning på 1,8 procent. Intäkternas stora ökning 2016 berodde framförallt på att kommunen erhöll det statliga flyktingstödet under 2016 med 32 miljoner kronor.

³ Verksamhetens nettokostnad är för år 2015 justerad med jämförelsestörande post, återbetalning AFA-premier, med 8,3 mnkr.

Nettokostnadernas ökning har under 2018 mattats av något. Det är till och med så att man kan påvisa den lägsta ökningen av nettokostnaderna sedan innan 2014. Detta är en utveckling som måste fortsätta framåt för att kunna få ett hållbart långsiktigt förhållande till de gemensamma intäkternas utveckling. Även om intäkterna nu ligger något högre i förhållande till nettokostnaderna är det fortfarande så att det positiva resultatet utgörs av finansnettot alltså inte av den ordinarie verksamheten. Ett fortsatt arbete inom såväl

budget som utfall är tvunget om man skall nå en långsiktig hållbar ekonomi i kommunen.



VAL 2018

2018 var ett valår. I Alvesta kommun blev det ett minoritetsstyre med Socialdemokraterna, Centern och Vänsterpartiet. 2019 är det Europaparlamentsval.

Verksamhetsmålen uppfylls inte

Fokusområde: Hållbar tillväxt

Avser både tillväxt och minskad miljöpåverkan för att klara utmaningar idag och i morgon. Mångsidigt och livskraftigt näringsliv i hela kommunen. Invånarnas bakgrund och kompetens tas tillvara.

Mål 1. Alvesta kommun ska ge näringslivet bästa möjliga förutsättningar för att etablera, utvecklas och växa i hela kommunen. Detta skapar även förutsättning för att fler medborgare ska bli självförsörjande.				
Mål/mått enligt Mål och budget 2018	Måluppfyllelse 2018	Resultat 2017	Resultat 2016	Uppgift2 lämnas av
Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service för företagen? (Insikten). Mål 2018: 67 Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr U07451.	73 Uppfyllt	77	77	KLF
Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd? Mål 2018: 7,5 % Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 32	Mätningen ej färdig i Kolada	8,1 %	7,9 %	IFO

Mål 2. För att klara framtidens välfärdsuppdrag ska vi ständigt sträva efter förbättringar och bästa möjliga resursutnyttjande. Alvesta kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare. Som arbetsgivare ska vi sträva efter ständiga förbättringar, en bra arbetsmiljö och ett jämlikt förhållningssätt.				
Mål/mått enligt Mål och budget 2018	Måluppfyllelse 2018	Resultat 2017	Resultat 2016	Uppgift lämnas av
Nettokostnadsavvikelse totalt, exkl LSS⁴ Mål 2018: 0,0. Avser avvikelse mot beräkning i utjämningsystem. Minus = lägre nettokostnad. Kolada. *Delårsrapport och årsrapport 2018 avser utfall 2017. Utfall för år 2018 följs upp först år 2019.	-0,7 % Uppfyllt I Kommunstyrelsens årsrapport 2018, redovisas utfall per verksamhet.	+1,6 %	+3,0 %	KLF-ekonomi
Extern personalomsättning. Kommunalt anställda som avslutar sin anställning. Mål 2018: 9,4 % Egen undersökning.	12,6 % Ej uppfyllt	13,5 %	12,0 %	KLF-personal
Genomsnittlig sysselsättningsgrad, %, kommunanställda. Mål 2018: 92,0% Egen undersökning.	92,8 % Uppfyllt	91,9 %	90,7 %	KLF-personal
Sjukfrånvaro kommunanställd personal totalt %. Mål 2018: 5,8 %	6,0 % Ej uppfyll	6,2 %	6,6 %	KLF-personal

⁴ Avvikelse i procent mellan total nettokostnad och total referenskostnad för förskola, fritidshem, grundskola, gymnasieskola, individ- och familjeomsorg och vård och omsorg om äldre, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Referenskostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel? Mål 2018: 40 % Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr U07514	36 % Ej Uppfyllt	37 %	38 %	KLF-kansli
Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall? Avser andel återvunnet material i förhållanden till totala mängden hushållsavfall. Mål 2018: 39 Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr U07414	35 Ej uppfyllt	36	38	KLF-kansli

Kommentarer samt resultat och händelser inom fokusområdet

- Genomfört företagsbesök och anordnat näringslivsfrukostar.
- Beslutad näringslivspolicy- och strategi har förankrats och implementerats hos de olika förvaltningarna.
- Företagarna ges kontinuerlig information via nyhetsbrev, mejl och sociala medier som Facebook och Twitter.
- Företagslots (näringslivsansvarig) finns för att hjälpa företagen hitta rätt hjälp inom kommunorganisationen.
- Marknadsföring i olika medier har gjorts om ledig verksamhetsmark på Orrakullen.
- Samverkan över förvaltningsgränserna har skett för att kunna ge snabb återkoppling till företagen gällande förfrågningar kring mark och lokaler.
- Förstudie har genomförts kring bildandet av Kronoberg Business Region.
- Projektet Kompetens i Kronoberg kring kompetenshöjning i näringslivet startat och kartläggning av behov samt upphandlingar av utbildningsinsatser gjorda.
- Det pågående generationsskiftet, utvecklingen i kommunens omvärld med mera ökar konkurrensen om arbetskraft på arbetsmarknaden och försvårar kompetensförsörjningen samt ökar personalrörligheten. Det aktualiserar behovet av arbete med långsiktig kompetensförsörjning, arbetsgivarvarumärket och övergripande samordning där kommunens strävan bör vara att uppträda som "en" arbetsgivare i

försörjningsaktiviteter riktade till arbetsmarknaden. Begreppet "Attraktiv arbetsgivare" är en del i den långsiktiga kompetensförsörjningen. Detta

sammantaget med omvärldsutvecklingen pekar också behov av samverkan med näringslivet samt behov av tillgång till kommunal och offentlig service bland annat för att underlätta rekrytering och öka nyetableringen i kommunen.

- Sjukfrånvarons utveckling inom kommunen följs kontinuerligt och information om utvecklingen lämnas successivt i olika forum som t ex Personalutskottet, skyddskommitté o s v. Ett aktivt arbete med rehabilitering genomförs enligt gällande riktlinjer. Särskild uppmärksamhet riktas åt medarbetare med långa sjuktider för att bl.a. undersöka externa möjligheter i de fall alternativ saknas inom den kommunala organisationen. Det digitala systemstödet har kompletterats med system (SARA) för "Det systematiska arbetsmiljöarbetet". Arbete med stressprevention i samverkan med forskare – Hållbart arbetsliv - i syfte att förebygga bl.a. organisatoriska arbetsmiljörisiker. Fortsatt arbete med hälsobefrämjande aktiviteter genom interna s.k. "Hälsainspiratörer".
- Fortsatt arbete utifrån kommunövergripande beslut om att alla befattningar som ledigkungörs med varaktighet till vidare ska vara med omfattning heltid. Mot bakgrund av centralt kollektivavtal (Kommunals avtalsområde) har också en parts-

- gemensam lokal handlingsplan med samma syfte upprättats
- Plan- och Bygglagen säger max 10 veckors handläggningstid för bygglov. I Alvesta kommun mäter vi genomsnittlig handläggningstid för varje bygglov på två sätt:
 - ✓ från inkommen ansökan till bygglovsbeslut där vi ligger på genomsnittlig handläggningstid på 3,2 veckor
 - ✓ från att ansökan bedöms som komplett till bygglovsbeslut där vi ligger på genomsnittlig handläggningstid på 4,4 veckor
 - Detaljplaner har fastställts som ger en god framtida planberedskap för boende och verksamhetsutövning bl.a. Aringsås etapp 1, Kulturen och Lekaryd.
 - Fastighetsmarknaden bevakas kontinuerligt så att kommunens markreserv kan utvecklas och bestå av viktig strategisk mark för framtida exploatering
 - Genomlysning av riktlinjer och rutiner för ekonomiskt bistånd.
 - Instrument X, en fördjupad utredningsform för ekonomiskt bistånd. Fokus på arbetsförmåga och kompetens.
 - Planerad genomgång med försäkringskassan och representant från vårdcentralen gällande sjukersättning för vissa klienter i början av hösten.
 - Validering av informellt lärande enligt modellen OCN har påbörjats men på grund av bristande språkkunskaper hos deltagare har processen varit mer tidskrävande än förväntat.
 - Arbete med att få personer i sysselsättning via extratjänster både inom arbetsmarknadsavdelningens verksamhet och inom kommunens övriga verksamheter

Bedömd måluppfyllelse för fokusområdet Hållbar tillväxt

Sammanfattande bedömningen för fokusområdet *Hållbar tillväxt* är att det inte är uppfyllt.

Fokusområde: Människors vardag

En kommun där man kan bo och verka med stolthet. Attraktivt boende i olika miljöer i hela kommunen med goda kommunikationer och möjligheter att på ett enkelt sätt ta sig ut i världen. Plats för alla typer av möten mellan människor.

Mål 3. Alvesta ska fortsätta att växa och alla ska kunna välja var och hur den vill bo genom att vi tillskapar bostäder av olika karaktär och upplåtandeformer.				
Mål/mått enligt Mål och budget 2018	Måluppfyllelse 2018	Resultat 2017	Resultat 2016	Uppgift lämnas av
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 invånare Mål 2018: 2,0. Kolada	2,4 Uppfyllt	2,0	2,0	FSP
Byggrätter för bostäder ska tillskapas i nya detaljplaner Egen undersökning Mål 2018: 10 000 kvm (BTA)	24 000 kvm Uppfyllt	e.t nytt mått 2018	-	FSP

Mål 4. Alvesta kommun ska verka för att skapa varierande mötesplatser för kultur, integration och fritidsliv				
Mål/mått enligt Mål och budget 2018	Måluppfyllelse 2018	Resultat 2017	Resultat 2016	Uppgift lämnas av
Fritidsmöjligheter. Hur ser du på tillgång till parker, grönområden och natur, idrottsevenemang, kulturevenemang, nöjesutbud samt möjligheter att kunna utöva fritidssysselsättningen som sport, kultur m m. SCB:s medborgarundersökning. Högre indextal = bättre. Mål 2018: 52	Mätning görs vartannat år. 2019 synliggörs resultatet av måluppfyllelsen.	55	Mätning görs vartannat år	KFF

Kommentarer samt resultat och händelser inom fokusområdet

- 48 färdigställda bostäder i flerfamiljshus, 70 nya bostäder totalt. Bedömning gjord på bygglovsstatistik då koladastatistik inte finns tillgänglig för 2018.
- Den faktiska resultatindikatorn mäts 2019 och först då vet man resultatet av måluppfyllelsen. Efter avstämning mot enheternas handlingsplaner ser måluppfyllelse 2018 mycket god ut. Kultur- och fritidsförvaltningen har under året 2018 arbetat aktivt med att skapa varierade mötesplatser för kultur, integration och fritidsliv. Enheterna har nått goda resultat genom ett stort antal aktiviteter som pekar på att kultur- och

fritidsnämnden har uppfyllt målen för 2018.

- avstämning mot enheternas handlingsplaner ser måluppfyllelse 2018 mycket god ut. Kultur- och fritidsförvaltningen har under året 2018 arbetat aktivt med att skapa varierade mötesplatser för kultur, integration och fritidsliv. Enheterna har nått goda resultat genom ett stort antal aktiviteter som pekar på att kultur- och fritidsnämnden har uppfyllt målen för 2018.
- En mängd lovaktiviteter har genomförts under året, sommarhöst och jullov.

- Scen-sommar har bjudit på fem program, både i Alvesta och i tätorterna.
 - Gratis simskola har genomförts genom bidraget Aktiv Sommar från Socialstyrelsen.
 - Utställningshallen har utvecklat samarbete med Regionen bland annat kring utställningsverksamhet.
 - Vislandabadet har under sommaren haft ett mycket stort antal besökare.
 - En driftansvarig har rekryterats till Hanalövsområdet för att utveckla området än mer.
 - En stor mängd läsfrämjande aktiviteter har genomförts inom projektet Skapande skola med bland annat författarbesök.
 - Biblioteket har genomfört ett regionalt språkprojekt, Språkstegen, som bidrar till små barns språkutveckling i samarbete med BVC.
 - Skol IF har erbjudit idrotts- och fritidsaktiviteter för många ungdomar.
 - Fritidsgården har organiserat och genomfört nattvandringar tillsammans med flera föreningar i kommunen.
 - Fritidsgården i Alvesta har rustats upp.
 - Musikskolan har genomfört musikprojekt både i förskolan och på Grönkullaskolan.
 - Flera av våra anläggningar har rustats upp.
 - En stor mängd lovaktiviteter har genomförts under året på sommar, höst och jullov.
 - Nytt avtal med Allbohus för personer som inte kan tillgodose sin boendesituation på egen hand. Tre boendeformer, akutlägenheter, kommunala hyresgarantier och övergångskontrakt. Implementering återstår.
 - Arbete pågår med att definiera vilken sysselsättning som är bäst lämpad utifrån den enskildes behov och skapa alternativ till bland annat Kompassen (sysselsättningsverksamhet på daglig basis).
 - Verksamheten Mötesplats centrum fortsätter sin verksamhet och arbete med att driva verksamheten i form av socialt företag via ESF-projekt pågår.
 - Träffpunkts- och aktivitetsverksamhet har startats upp på stöd- och behandlingsenheten (Loket)
 - Fler personal ska utbildas i Föräldrautbildning Connect för att nå ut till fler föräldrar.
- Bedömd måluppfyllelse för fokusområdet Människors vardag***
Sammanfattande bedömningen för fokusområdet *Människors vardag* är att det är delvis uppfyllt.

Fokusområde: Barns och ungas behov

Alla barn och unga ska ges förutsättningar för en bra barndom och en trygg och utvecklande skolgång. Tidiga och samordnade insatser från olika samhällsaktörer arbetar förebyggande med att förhindra fysisk, psykisk och social ohälsa.

Mål 5. Alla barn och ungdomar ska ges goda förutsättningar inför vuxenlivet samt barn och unga ska få det stöd och den utbildning de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden. Barn och ungas hälsa ska stärkas.				
Mål/mått enligt Mål och budget 2018	Måluppfyllelse 2018	Resultat 2017	Resultat 2016	Uppgift lämnas av
1) Elever i åk 9 som är behöriga till något nationellt program på gymnasiet, andel %. Mål 2018: 85,0% Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 18	69,8 Uppfylls ej	70,4 %	78,1 %	UF
2) Elever som bor i kommunen och fullföljer gymnasiet inom tre år, andel %. Mål 2018: 34 % Skolverket.	66,1 Uppfyllt	63,3 %	61,8 %	UF
3) Pojkar som upplever god/mycket god hälsa i åk 8, andel %. Mål 2018: 96,1%	Kan ej anges, se nedan	Genomförs vart tredje år	Genomförs vart tredje år	UF
4) Flickor som upplever god/mycket god hälsa i åk 8, andel %. Mål 2018: 88,4%	Kan ej anges, se nedan	Genomförs vart tredje år	Genomförs vart tredje år	UF
5) Pojkar som upplever att de känt sig nere/ledsen varje vecka i åk 8, andel %. Mål 2018: 12,0%	Kan ej anges, se nedan	Genomförs vart tredje år	Genomförs vart tredje år	UF
6) Flickor som upplever att de känt sig nere/ledsen varje vecka i åk 8, andel %. Mål 2018: 44,6%	Kan ej anges, se nedan	Genomförs vart tredje år	Genomförs vart tredje år	UF

Kommentarer samt resultat och händelser inom fokusområdet

- **Elever i åk 9 som är behöriga till något nationellt program på gymnasiet**
Resultaten för våra skolor i Alvesta kommun sjunker, tvärt emot vad Skolverket ser som trend för riket. Resultaten sjunker stort och framförallt ser vi att flickorna i den årskull som lämnade grundskolan under våren sjönk i sina resultat.

Rädda barnens årsrapport för 2018 visar att barnfattigdomen i Alvesta ökar mest i hela landet och att Alvesta kommun ligger på plats 282 av landets 290 kommuner (Barnfattigdom i Sverige, Rapport 2018, Rädda Barnen). Skolverket skriver i sin rapport nr 467 att de bakgrundsvariabler

som har störst påverkan på skolresultaten är föräldrars utbildningsnivå, föräldrars inkomst, föräldrarnas grad av biståndstagande, socioekonomiskt index samt migrationsbakgrund. I samma rapport skriver man att det framförallt är föräldrarnas inkomster som har fått en ökad betydelse för elevernas bakgrundsresultat (Analyser av familjebakgrundens betydelse för skolresultaten och skillnader mellan skolor, Rapport 467, Skolverket, 2018).

Skollagen (2018:800) lyfter fram tre aspekter på likvärdighet; lika tillgång till utbildning, lika kvalitet på utbildningen samt att utbildningen ska vara kompensatorisk. Sammantaget dessa faktorer kan vi se att det kompensatoriska uppdraget som vi har i skolan i Alvesta kommun för

att nå en likvärdig skola, där utbildningen är kompenserande, är stor och utmanande.

Elever i åk 9 som är behöriga till något nationellt program på gymnasiet				
	2015	2016	2017	2018
Samtliga elever (%)	79,1	70,7	70,4	69,8
Exkl. nyinvandrade och okänd bakgrund	88,8	89,6	83,2	76,7

- **Elever som bor i kommunen och fullföljer gymnasiet inom tre år**

Som angetts vid tidigare redovisningar har det förmodligen angetts fel mätvärde för det här måttet. Det mått som bör användas är gymnasieelever folkbokförda i kommunen med examen inom 3 år. Då blir värdena för 2015 68,9 % (riket 71,7), 2016 61,8 % (riket 71,4 %), 2017 63,3 % (riket 66,0 %) och för 2018 66,1 % (riket 65,9 %). Värdena som redovisas är inklusive IM.

Målet för 2018 bör alltså vara betydligt högre än det angivna 34 %, men med det som måttvärde så uppnår vi målet. Vi ser ett ökat värde för antal elever med examen inom 3 år i jämförelse med 2016 och resultatet är högre än rikets värde och vi börjar närma oss nivån för 2015.

- **Pojkar/flickor som upplever god/mycket god hälsa i åk 8**

Det här måttet kan inte följas upp då statistiken grundar sig på den enkät som Region Kronoberg genomför var tredje år (Barns och ungdomars hälsa och levnadsvanor). Enkäten genomförs förmodligen hösten 2018, med redovisning av resultat våren 2019.

- **Pojkar/flickor som upplever att de känt sig nere/ledsen varje vecka i åk 8**

Det här måttet kan inte följas upp då statistiken grundar sig på den enkät som Region Kronoberg genomför var tredje år (Barns och ungdomars hälsa och levnadsvanor). Enkäten genomförs förmodligen hösten 2018, med redovisning av resultat våren 2019.

- Familjecentrum startas i september, ett samarbete mellan socialtjänsten i Alvesta kommun och Region Kronoberg.

- Regelbundna samverkansmöten hålls mellan socialtjänsten, Mödravårdscentralen (MVC) och Barnavårdscentralen (BVC).

- Tåta regelbundna samverkansmöten sker kring fältarbete i kommunen. Polis, skola, socialtjänst och kultur- och fritidsförvaltningen deltar.

- Fler personal ska utbildas i Föräldrautbildning Connect för att nå ut till fler föräldrar.

- Närvaroprojektet, projekt för tidig upptäckt och tidiga insatser för att skapa goda livsförhållanden för barn och ungdomar. Målgrupp har identifierats. Det finns särskilt starka skäl att erbjuda insatser för denna grupp av barn.

- Organisationen för beredskap är etablerad i verksamheten. Den ger möjlighet att hantera både akuta ärenden och att erbjuda stöd under kvällar och helger.

- Stöd- och behandlingsverksamheten med målgruppen vuxna missbrukare har sänkt åldersgränsen från 18 år till 16 år.

- Socialpedagoger har rekryterats till stöd- och behandlingsverksamheten för att kunna möta behovet av stöd hos ungdomar och unga vuxna.

- Genomlysning av barnperspektivet har skett inom ekonomiskt bistånd.

Bedömd måluppfyllelse för fokusområdet Barns och ungas behov

Sammanfattande bedömningen för fokusområdet *Barns och ungas behov* är att det delvis är uppfyllt.

Fokusområde: Trygg välfärd

Skapa förutsättningar för god livskvalitet för alla. En kommun där människor vill växa upp, arbeta och bli äldre. Trygg välfärd för upplevd trygghet.

Mål 6. Alla ska uppleva att det är en trygg livsmiljö i Alvesta kommun.				
Mål/mått enligt Mål och budget 2018	Måluppfyllelse 2018	Resultat 2017	Resultat 2016	Uppgift lämnas av
Hur trygga och säkra känner sig medborgarna i kommunen? Mål 2018: 53. Medborgarundersökningen. Högre indexantal = bättre.	Mätning genomförs inte 2018	49	Mätningarna görs vartannat år	KLF-kansli
Polisens trygghetsmätning , index. Polisen. Skala 0 - 6; lägre värde = bättre. Mål 2018: 1,8	1,7 Uppfyllt	1,9	1,8	KLF-kansli

Mål 7. Alla verksamheter i Alvesta kommun ska kännetecknas av delaktighet, trygghet och respekt för den enskilde.				
Mål/mått enligt Mål och budget 2018	Måluppfyllelse 2018	Resultat 2017	Resultat 2016	Uppgift 2 lämnas av
1) Hur många olika personer besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod? Mål 2018: 12 Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 10	14 Ej uppfyllt	13	12	OF
2) Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst, %. Mål 2018: 90 Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 28	89 Ej uppfyllt	95	88	OF
3) Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende, %. Mål 2018: 89 Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 25	87 Ej uppfyllt	81	89	OF

Kommentarer samt resultat och händelser inom fokusområdet

- Resultatet från trygghetsmätningen (1,66) var på övergripande nivå det bästa på tre år.
- Under våren genomfördes två invånardialoger (Hjortsberga och Alvesta tätort) där en del av temat var trygghet och säkerhet. Invånarna visade stort intresse för frågor om trygghet och säkerhet.
- Två träffar har hållits första halvåret tillsammans med kommunalråd, Polisen

och Alvesta Handel om trygghetsfrågor för handeln.

- Ansökan har lämnats för kamerabevakning av Sjöparken med parkeringsplatser öster om järnvägsstationen i Alvesta.
- Handlingsplan mot våldsbejakande extremism har tagits fram.
- Förra årets topplacering för Torsgården blev i år till guld – Sveriges bästa äldreboende.

- Målet att det är högst 12 personer som besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod är inte uppfyllt för 2018. En analys av resultatet har gjorts tillsammans med enhetschefer och även delvis med hemtjänstpersonal. En del enheter uppnår målet medan andra är en bra bit ifrån. Orsaker till att målet inte uppnås är flera där en påtaglig personalomsättning och svårighet att rekrytera personal, samt sjukfrånvaro är utmärkande. Som det nämns i tidigare text har förvaltningen sedan årsskiftet 17/18 en ny organisationsstruktur där stora delar av verksamheten i ordinärt boende har renodlats. Ett av målen med omställningen är att säkerställa högre kvalitet och effektivitet i verksamheten. Omställningen innebär samtidigt att mycket tid och kraft under året har lagts på att bygga upp strukturer och en del planerade satsningar har av olika skäl inte följt tidplan ex. införande av planeringssystem. Planeringssystemet är nu under införande och väntas ge en bättre möjlighet att både planera för och följa kontinuitet.
- Målet att 90 procent av hemtjänstens omsorgstagare ska vara ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst är inte heller uppnått för 2018. Resultatet har dessutom avsevärt försämrats jämfört med resultat för 2017. Även här har en analys av resultatet gjorts men det har varit svårt att hitta enkla förklaringar. Generellt har slutsatser dragits att detta mål påverkats av målet med kontinuitet. 91 procent anser att hänsyn tas till deras åsikter och önskemål och det finns ytterligare mått som är viktiga att följa för att få en mer samlad bild av hur resultatet med detta mål utvecklas och kan förbättras.
- Trots att nöjdheten inom särskilt boende förbättrades med hela åtta procentenheter i jämförelse mot föregående år nåddes inte målet för 2018. Kvalitetsarbetet är ett ständigt pågående arbete. Det handlar om att medvetet skapa det goda mötet mellan personal och den enskilde, där den enskilde är och känner sig delaktig och kan påverka sin vardag. En utmaning för personalen är att de boende idag har ett stort behov av omfattande insatser både vad gäller social omsorg och omvårdnad.
- Den övergripande aktiveringsgruppen och äldreboendena har planerat och genomfört många trevliga och inspirerande aktiviteter under året.
- Kuratorn vid boendet för ensamkommande barn kan hjälpa ensamkommande barn som lider av posttraumatiskt stressyndrom (PTSD).
- Integrerad missbruks- och beroendemottagning i samarbete mellan Region Kronoberg och länets åtta kommuner startar upp.
- Verksamheterna barn och familj och ensamkommande barn har haft gemensamma dagar för att genomlys och utveckla sitt samarbete.
- Organisationen för beredskap är etablerad i verksamheten som hanterar akuta ärenden och stöd under kvällar och helger.
- Nya riktlinjer gällande våld i nära relationer (VINR) har färdigställts.
- Projekt "Väninnor till väninnor" i Kronoberg avslutas. Verksamheten Mötesplats centrum fortsätter och arbetet med att driva verksamheten i form av socialt företag via ESF-projekt pågår.
- Samverkan med Brottsförebygganderådet med bland annat gemensamma säkerhetsvandringar för att öka tryggheten.
- Infocenter fortsätter arbetet med att ge nyanlända stöd att navigera i samhällets välfärdssystem, både på förvaltningen och i övriga kommunen.
- Fältverksamheten pågår med olika projekt, bland annat sommarverksamhet för alla barn och ungdomar i kommunen. Projektet Av ungdomar för Ungdomar avslutats under våren med mycket gott resultat.

Bedömd måluppfyllelse för fokusområdet Trygg välfärd

Sammanfattande bedömningen för fokusområdet *Trygg Välfärd* är att det inte är uppfyllt.



I maj invigdes Sveriges 30:e nationalpark, Åsnens Nationalpark. Kronprinsessan Viktoria medverkade vid invigningen.

Finansiell analys

Årets resultat positivt

Kommunen, Resultatredovisning (mnkr)	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Verksamhetens nettokostnader	-1 172,7	-1 150,0	22,7	-1 130,2	-1 065,8
Avskrivningar	-30,7	-29,8	0,9	-30,7	-24,9
Verksamhetens nettokostnad	-1 203,4	-1 179,8	23,6	-1 160,9	-1 090,7
Skatteintäkter	831,0	819,2	-11,8	805,9	775,9
Generella statsbidrag och utjämning	360,6	366,1	5,5	358,5	336,9
varav tillfälligt flyktingstöd	30,6	27,7	-2,9	30,6	31,9
RESULTAT FÖRE FINANSNETTO	-11,8	5,5	17,3	3,5	22,1
Reavinst byte kapitalförvaltare placerade pensionsmedel*	0,0	0,0	0,0	32,5	29,9
Avkastning placerade pensionsmedel	14,0	11,0	-3,0	4,4	6,6
Övriga finansiella intäkter	11,7	10,7	-1,0	14,1	9,3
Finansiella kostnader	-2,9	-1,7	1,2	-1,5	-6,8
Årets resultat	11,0	25,5	14,5	53,0	61,1
<i>*Jämförelsestörande poster</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>		<i>32,5</i>	<i>29,9</i>

Alvesta kommun redovisar år 2018 ett resultat på 5,5 miljoner kronor före finansnetto, som är en resultatnivå som i stora drag kan uttryckas som att det avser kommunens ordinarie verksamhet. I detta resultat ingår knappt 28 miljoner kronor av det generella flyktingstatsbidraget som är hänförbart till flyktingvariabeln. Inkluderas finansnettot uppgår årets totala resultat till 25,5 miljoner kronor. I finansnettot ingår 11 miljoner kronor i avkastning från kapitalförvaltning av placerade pensionsmedel.

Resultatet på 25,5 miljoner kronor i förhållande till budgeterat 11 miljoner kronor är 14,5 miljoner kronor bättre. Nämnderna har ett minus på totalt 15 miljoner kronor som vägs upp av ett plus för gemensamma nettokostnader och finansiering med 29,5 miljoner kronor, inklusive finansnettot. Budgetavvikelserna kommenteras mer längre fram.

Utfallet för 2018 visar att nettokostnaderna för nämndernas verksamheter har varit för höga i förhållande till planerad nivå men tack vare

bland annat ej förbrukade gemensamma centrala anslag har nettokostnadsnivån i stort sett varit enligt budget. 99,5 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning användes år 2018 till att finansiera verksamheterna (inkl finansnetto). Målet enligt fullmäktige var att 99,1 procent (se tidigare avsnitt om måluppfyllelse).

Kommunkoncernens resultat år 2018 blev 56 miljoner kronor (82 mnkr år 2017), se tabell nedan.

Årets resultat, mnkr	2018	2017	2016
Alvesta kommun	25,5	53,0	61,1
<i>Exkl jämförelsestörande poster</i>	25,5	20,5	31,2
Alvesta Kommunföretag AB	21,8	9,4	0,1
AllboHus Fastighets AB	4,7	2,5	12,9
Alvesta Energi AB	0,8	8,4	5,4
Alvesta Elnät AB	-0,3	3,6	2,1
Alvesta Renhållnings AB	-0,03	0,4	0,2
Alvesta Utveckling AB	-0,01	4,7	0
Värends Räddningstjänstförbund*	0,2	1,0	-1,8
Kommunkoncern inklusive elimineringsar	56,4	82,1	94,0
<i>Exkl jämförelsestörande poster</i>	56,4	49,6	64,1

Samtliga resultat är efter dispositioner och skatt.

*Avser förbundet som helhet

Balanskravet uppfylls

Enligt kommunallagen ska kommunernas ekonomi vara i balans, det vill säga årets intäkter ska överstiga dess kostnader. Detta är ett lägre krav än god ekonomisk hushållning. Realisationsvinster på anläggningstillgångar ska inte medräknas i avstämningen, men i likhet med tidigare år ingår realisationsvinster på omsättningstillgångar, det vill säga de placerade pensionsmedlen. Balanskravet uppfylls för Alvesta kommun år 2018. Resultatet på 25,5 miljoner kronor motsvarar även resultat enligt balanskravet. Kommunen har inga negativa resultat från tidigare år att återställa.

Balanskravsavstämning	Utfall
Miljoner kronor	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	25,5
Justeringar	
Reducering av samtliga realisationsvinster	-7,6
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet (Avser placerade pensionsmedel, omsättningstillgång)	7,6
Årets resultat efter balanskravsjusteringar*	25,5
Årets balanskravsresultat	25,5

*Kommunen tillämpar inte resultatutjämningsreserv, RUR.

Budgetavvikelser

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att nämnder och styrelser klarar att hålla sina budgetramar. Totalt sett redovisas en budgetavvikelse med plus 14,5 miljoner kronor för den skattefinansierade verksamheten. Utfallet för den taxefinansierade VA-verksamheten är enligt budget.

Utfallet för **gemensam finansiering** visar en positiv budgetavvikelse med 29,5 miljoner kronor, som i huvudsak går att hänföra till 33 miljoner kronor avseende strategiska kontot som beror på att utfallet för medel för särskilda satsningarna varit lägre än budgeterat. Under 2018 beslutade kommunfullmäktige att bevilja tillfällig budgetförstärkning till omsorgsnämnden med 1,8 miljoner kronor. Tillskottet finansierades från gemensam finansiering.

Den negativa budgetavvikelsen för skatteintäkter på närmare 12 miljoner kronor har delvis kunnat motverkas med en positiv budgetavvikelse för den ekonomiska utjämnningen. Den negativa budgetavvikelsen på finansnettot, kan främst hänföras till lägre avkastning på placerade pensionsmedel än budgeterat.

I avsnittet *Nämnds- och bolagsberättelser* längre fram, beskrivs nämndernas utfall och budgetavvikelser närmare.

Nettokostnad, mnkr	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse 2018	Avvikelse 2017	Bokslut 2017
Kommunstyrelsen	73,2	67,7	5,5	2,3	65,7
Kultur- och fritidsnämnden	48,2	48,2	0,0	-0,2	46,4
Överförmyndarnämnden	1,8	2,4	-0,6	-1,2	2,6
Utbildningsnämnden	532,0	534,1	-2,1	0,4	511,3
Nämnden för individ- och familjeomsorg**	103,1	112,9	-9,8	-8,4	105,7
Omsorgsnämnden*	333,9	342,0	-8,1	-4,7	343,5
Nämnden för samhällsplanering	50,7	50,5	0,2	2,2	43,3
Nämnden för myndighetsutövning	0,2	0,2	0,0	0,0	0,2
Summa nämnder	1143,1	1158,1	-15,0	-9,6	1 118,8
Gemensam finansiering	1 154,1	1 183,6	29,5	50,5	1 171,8
Summa, årets resultat	11,0	25,5	14,5	40,9	53,0
varav skattefinansierat	11,0	25,5	14,5	40,9	53,0
varav taxefinansierat (VA)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

* Omsorgsnämnden erhöll för 2018 tillfälligt budgettillskott med 1,8 mnkr. År 2017 erhöll nämnden 10 mnkr i tillfälligt budgettillskott.

** Psocialpsykiatri har flyttat från Omsorgsnämnden till Nämnden för individ- och familjeomsorgen (IFO) vid årsskiftet 2017/2018 (12,7 mnkr). År 2017 erhöll IFO-nämnden 10 mnkr i tillfälligt budgettillskott.

Prognossäkerhet

Skillnaden mellan prognosen för avvikelsen mot budget per augusti och utfallet på helår är en förbättring med drygt 17 miljoner kronor. Förbättringen kan i huvudsak hänföras till gemensam finansiering, med över 15 miljoner kronor. Nämndernas totala avvikelse mot augustiprognoSENS avvikelse är drygt 2 miljoner kronor vilket i sin helhet kan ses som att prognossäkerheten är tillräcklig. Däremot när man tittar på enskilda nämnder så kan prognossäkerheten förbättras och det är något som är fortsatt i fokus även under 2019. Intäktsidan, exempelvis med avseende på specialdestinerade statsbidrag, kan vara svårbedömd.

Av den totala nettobudgeten för nämnderna år 2018, som uppgår till 1 143 miljoner kronor, motsvarar den negativa avvikelsen på 15 miljoner kronor 1,3 procent, vilket är en försämring mot föregående år, då den negativa avvikelsen var 0,9 procent och det är för högt och kräver åtgärder för att säkerställa en stabil ekonomi framöver.

Prognossäkerhet

Förvaltning/mnkr	Helår avvik mnkr	% avvik	Prognos aug mnkr	Avvikelse mnkr
Kommunstyrelsen	5,5	7,5%	1,7	3,8
Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,0%	-0,2	0,2
Överförmyndarnämnden	-0,6	-33,3%	-0,5	-0,1
Utbildningsnämnden	-2,1	-0,4%	-6,6	4,5
Nämnden för individ- och familjeomsorg	-9,8	-9,5%	-4,6	-5,2
Omsorgsnämnden*	-8,1	-2,4%	-9,7	1,6
Nämnden för samhällsplanering	0,2	0,4%	2,9	-2,7
Nämnden för myndighetsutövning	0,0	0,0%	0,0	0
Summa nämnder	-15,0	-1,3%	-17	2,1
Gemensam finansiering	29,5	2,6%	14,2	15,3
Totalt kommunen	14,5		-2,8	17,4

*Justerad prognos för beviljat budgettillskott på 1,8 mnkr i november.

Nettokostnadsökningen har dämpats

Ökningen av verksamhetens nettokostnad, det vill säga verksamhetens intäkter och kostnader samt avskrivningar har minskat kraftigt under 2018, utfallet visar att nettokostnaderna⁵

⁵ Verksamhetens nettokostnad är för år 2013 och 2015 justerad med jämförelsestörande post, återbetalning AFA-

procentuellt ökar mindre än intäkterna. Nettokostnadernas ökning år 2018 uppgår till 1,6 procent eller nästan 19 miljoner kronor jämfört med 2017. Ökningen under 2017 var 6,4 procent.

Verksamhetens intäkter uppgår till 345 miljoner kronor, en ökning med nästan 8 miljoner kronor jämfört med 2017. Minskningen beror framförallt på ökade statsbidrag.

Verksamhetens kostnader har 2018 totalt ökat med nästan 28 miljoner kronor jämfört med 2017 och uppgår till 1 495 miljoner kronor. Den största enskilda kostnaden är personalen. Lönekostnaderna har ökat med 37 miljoner kronor och uppgår till 878 miljoner kronor. Ökningen föregående år var 32 miljoner kronor. Under 2018 har antalet *nettoårsarbetare* (motsvarar arbetad tid) ökat med 44 st (17 st år 2017), se mer i särskilt medarbetaravsnitt). Pensionskostnaderna 2018 är något högre än föregående år (2 mnkr) och uppgår till 63 miljoner kronor (exklusive löneskatt).

Årets avskrivningar uppgår till knappt 30 miljoner kronor, vilket är en miljon kronor i minskning jämfört med år 2017.

Skatteintäkter

Drygt 75 procent av kommunens intäkter kommer från skatteintäkter och kommunal-ekonomisk utjämning. Skatten utgör drygt 50 procent och resterande 25 procent är generella bidrag från staten och bidrag från andra kommuner i utjämningssystem för strukturella opåverkbara kostnader. Vid jämförelse med föregående år då skattens andel var nästan 55 procent och generella bidrag från staten och bidrag från andra kommuner i utjämnings-systemet var 20 procent, kan det konstateras att finansieringen mer och mer kommer från staten och utjämningsystemet och mindre från de egna skatteintäkterna. Avgörande för hur stora de allmänna intäkterna blir är först och främst antalet invånare i kommunen och sysselsättning på riksnivå med antal arbetade timmar och

löner som kan beskattas. Den genomsnittliga intäkten från skatt och utjämning i Alvesta är drygt 59 000 kronor per invånare och år.

Skattesats	2019	2018	2017
Alvesta	33,42	33,42	33,02
Kommun	21,42	21,42	21,42
Landsting	12	12	11,6
Länet	32,74	32,74	32,34
Kommun	20,74	20,74	20,74
Landsting	12	12	11,6
Riket	32,19	32,13	32,12
Kommun	20,70	20,74	20,76
Landsting	11,49	11,39	11,36

En kompletterande del vid bedömningen av en kommuns finansiella kapacitet är att analysera vilken möjlighet kommunen har att påverka sina inkomstkällor.

En redan hög kommunalskatt ger ett begränsat handlingsutrymme att öka intäkterna för att finansiera verksamheten. Den totala skattesatsen (både kommun och landsting) för kommuninvånarna i Alvesta ligger kvar på samma nivå även under 2019. Skattesatsen uppgår till 33,42 procent. Det är 0,68 procentenheter högre än genomsnittet i Kronobergs län och 1,23 procentenheter högre än rikssnittet. Den högsta totala kommunalskatten i riket är 35,15 procent (Dorotea) och den lägsta är 29,18 procent (Österåker).

För 2019 höjer tolv kommuner den kommunala skattesatsen medan sju kommuner sänker skatten. Det är tre regioner som höjer skatten 2019. Den genomsnittliga kommunalskatten ökar 2019 med 7 öre, från 32,12 till 32,19 procent.

Det totala kommunala skatteunderlaget i landet ökade med knappt 4,5 procent mellan taxeringsåren 2017 och 2018, vilket är nästan 0,5 procent lägre än året innan (mellan taxeringsåren 2016 och 2017 var ökningen knappt 5,0 procent). I Alvesta ökade skatteunderlaget med drygt 4,6 procent mellan taxeringsåren 2017 och 2018, vilket är knappt

premier, år 2013 med 16,6 mnkr och år 2015 med 8,3 mnkr.

0,9 procent högre än året före (mellan taxeringsåren 2016 och 2017 var ökningen knappt 3,8 procent).

Skatteintäkterna år 2018 är i Alvesta kommun 819 miljoner kronor, vilket är en förbättring med 13 miljoner kronor jämfört med året innan. Procentuellt har skatteintäkterna ökat med 1,6 procent mellan 2017 och 2018. Årets intäkter inkluderar en negativ rättning av förra årets prognos på slutavräkning för 2017 med nästan 3 miljoner kronor och en preliminär negativ slutavräkning för 2018 med drygt 1 miljoner kronor, sammantaget en minskad intäkt med 4 miljoner kronor.

Generella statsbidrag

De generella statsbidragen består av kommunal fastighetsavgift och för år 2018 även en särskild byggbonus⁶. Det tillfälliga flyktinstödet som kommunerna fick 2018 är också att betrakta som ett generellt statsbidrag. Totalt fick Alvesta kommun nästan 28 miljoner kronor i tillfälligt flyktinstöd.

För år 2018 erhöll kommunen en avgift på drygt 2 miljoner kronor avseende utjämning av LSS-kostnader enligt lagen om stöd och service till funktionshindrade. För 2017 erhöll man istället ett bidrag på 0,8 miljoner kronor. Den kommunala fastighetsavgiften gav kommunen 38 miljoner konor (34 mnkr) och byggbonusen uppgick till 0,9 miljoner kronor (2 mnkr).

Kommunalekonomisk utjämning

Det statliga utjämningsbidraget garanterar kommunerna 115 procent av medelskattekraften. Räcker inte anslagens nivå att finansiera den garanterade nivån justeras detta genom att kommunen får betala en regleringsavgift. Överstiger anslagens nivå den garanterade nivån betalar staten ut ett regleringsbidrag. För 2018 erhöll Alvesta kommun ett regleringsbidrag till LSS-utjämningen med 3 miljoner kronor.

Bidraget i kostnads- och inkomstutjämningsystemet uppgick totalt till 299 miljoner kronor år 2018 (292 mnkr).

Finansnetto

Finansnettot är positivt med 20 miljoner kronor (finansiella intäkter 22 mnkr och finansiella kostnader 2 mnkr). Huvuddelen av kommunens verksamhetslokaler ägs av kommunens bostadsbolag, vilket gör att kommunen har en relativt låg upplåning och drygt 1 miljon kronor i räntekostnader. De finansiella intäkterna består av i huvudsak av borgensavgifter från kommunens bolag med 6 miljoner kronor, överskottsutdelning från Kommuninvest⁷ med 4 miljoner kronor och avkastning från förvaltrade pensionsmedel med 11 miljoner kronor. Av dessa är det drygt 7 miljoner kronor i reavinster som uppstått i och med uttag och omplaceringar av de förvaltrade pensionsmedlen under 2018.

Jämfört med budget är det framförallt lägre avkastning på placerade pensionsmedel än beräknat som dock ger en negativ avvikelse för finansnettot på nästan 3 miljoner kronor.

Låneskulder

Kommunens finanspolicy behandlar mål med kommunens finanshantering, upplåning, utlåning, kommunal borgen, riskhantering med mera. Sex typer av risker är definierade och riktlinjer för hantering av riskerna anges. Ränterisk i skuldförvaltning hanteras genom att lån och ränteförfall sprids över 1-10 år. Lån har tagits för att finansiera gjorda och pågående investeringar. Låneskulden uppgår till 127 miljoner kronor och är fördelad på fyra lån.

Lån*, miljoner kr	2018	2017
Ingående låneskuld 1 jan*)	127	127

⁶ Boverket beviljade 199 kommuner statsbidraget "Byggbonus" för år 2018 i syfte att öka bostadsbyggandet i Sverige. Bidraget redovisas i enlighet med Rådet för kommunal redovisnings riktlinjer, som ett generellt statsbidrag för 2018, på samma sätt som bidraget gjordes för år 2017.

⁷ Alvesta kommun betalade under 2015 in extra insatskapital till Kommuninvest, vilket innebär att full insatsnivå uppnåddes (900 kr per invånare). Det innebär att erhållen återbäring från Kommuninvest inte längre behöver användas till årlig insats utan istället tillgodoräknas som finansiell intäkt. Nivån på återbäringen är däremot mycket svår att förutse.

Förvaltningsberättelse

Nyupplåning	0	0
Amortering	0	0

Skuld 31 dec	127	127
---------------------	------------	------------

*) Både lång- och kortfristig del av lån.

Den genomsnittliga låneräntan för kommunens fyra lån var 0,82 procent under 2018 (0,79 % år 2017). Genomsnittlig kapitalbindningstid på befintliga lån är vid årsskiftet 3,9 år (4,9).

Lån 22 mnkr förfaller år 2019

Lån 20 mnkr förfaller år 2020

Lån 35 mnkr förfaller år 2021

Lån 50 mnkr förfaller år 2026

Låneskuld per invånare för kommunkoncernen jämfört med närliggande kommuner visar att Alvesta kommun med sina 67,6 tkr (69,5) ligger något över mitten i länet enligt Kommuninvests rapport "Den kommunala låneskulden 2018". Kommunen har dock ett betydligt högre värde än medelvärdet för riket respektive sin kommungrupp.

Låneskuld kommunkoncern ⁸	tkr/invånare
Markaryd	7,8
Ljungby	43,6
Tingsryd	55,8
Alvesta	67,6
Älmhult	74,3
Lessebo	76,1
Växjö	78,6
Kronoberg genomsnitt	63,7
Medelvärde kommungrupp Pendlings-kommun nära större stad	47,9
Medelvärde riket	53,9

Likviditet, kortsiktig betalningsförmåga

Kommunen har under 2018 i stor sett samma nivå på sin likviditet som föregående år.

Likviditet, miljoner kr	2018	2017
Kassa och bank	79	102
Skattekonto	15	0
Summa likviditet	95	102

Den positiva likviditeten uppstod under 2017 framförallt beroende på att Migrationsverket då

återbetalade en stor del av äldre fordringar på nästan 50 miljoner kronor.

Målet i policyn för förvaltningen av likviditet är att genom aktiv förvaltning få en förräntning som lägst uppgår till årsgenomsnitt på statslåneräntan minus tre procent. För 2018 var målet mindre än 0 procent på grund av det låga ränteläget och statslåneräntan (0,48-3,0 %). Utfallet 2018 blev i likhet med föregående år en mycket liten ränteintäkt men med ett mål på mindre än 0 procent så uppfylls målet.

Kommunen har ett koncernkonto tillsammans med de kommunala bolagen. Totalt för "kommunkoncernen" uppgår likviditeten per sista december 2018 till 248 miljoner kronor (202 mnkr år 2017).

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden är 50 miljoner kronor högre än föregående år och uppgick vid utgången av 2018 till 1 262 miljoner kronor (1 212 mnkr år 2017). Ökningen beror på nyupplåning i bostadsbolaget Allbohus Fastighets AB. Räknat per invånare är borgensåtagandet högt jämfört med länets kommuner och över genomsnittsnivån för den kommungrupp Alvesta brukar jämföras med. Det är viktigt vid jämförelser och riskanalys att beakta att Alvesta kommun har valt att bedriva en relativt stor del av sin verksamhet i bolagsform. Bostadsföretaget svarar genom ägande och förvaltning och uthyrning av verksamhetslokaler (skolor, daghem, vårdbostäder etc) till kommunens förvaltningar. Även produktion och distribution av fjärrvärme samt försäljning och distribution av el sker i bolagsform. Investeringar och förvärv inom dessa områden har till stor del finansierats genom lån med kommunal borgen som säkerhet.

Samtliga kommunala servicehus/älderdomshem, förutom ett, ägs av Allbohus Fastighets AB. Motsvarande förhållande gäller för kommunens skolor, förskolor med flera verksamhetsfastigheter. 50 procent (480 mnkr) av borgen för bostadsbolagets lån avser dessa boenden och verksamhetslokaler, som är kommunal kärnverksamhet.

⁸ Avser år 2017.

Som medlem i Kommuninvest AB omfattas Alvesta kommun av en solidarisk borgen såsom för egen skuld enligt särskilt avtal med Kommuninvest.

Pensionsåtagande

Kostnaden för avtalspensioner och tillhörande löneskatt var 78 miljoner kronor under 2018, vilket är något högre än 2017 (71 mnkr). Nyintjänad pension kostnadsförs och betalas ut från kommunen varje år. Pension intjänad före 1998 ligger utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse och är tillsammans med löneskatten 428 miljoner kronor för 2018, en minskning med 4 miljoner kronor jämfört med 2017.

År 2000 bildade kommunen en egen "pensionsfond". Det innebär en långsiktig fondering/kapitalförvaltning för att lindra effekter av kraftigt ökande utbetalningar för framtida pensioner. Särskilda föreskrifter för pensionsplaceringar och principer för en "pensionsfond" med extern förvaltning fastställdes. År 2006 utökades fonden med inriktningen att långsiktigt optimera kapitalets tillväxt med hälften placerat i aktier och andra hälften i räntepapper, så att kommunens utbetalningar för pension kan matchas på ett bättre sätt.

Kommunfullmäktige beslutade under 2016 om ny placeringspolicy och omplacering av förvaltningsbolag avslutades under 2017⁹. Målet är en avkastning på reallt lägst 3 procent per år (konsumentprisindex, KPI; plus 3 procent). Under 2018 har pensionsmedlens marknadsvärde minskat med 19 miljoner kronor till 305 miljoner kronor. Under året gjordes ett uttag om 14 miljoner kronor för att finansiera del av utbetalningar som hör till pensionsskulden från före 1998. Jämförelser mellan periodens avkastning och densamma för jämförelseindex påverkas såväl av uttaget som av årets etiska omplaceringar. Värdeinsparningen blev totalt 5,8 procent för året, tas hänsyn till uttaget var minskningen cirka en

och en halv procent och därmed var avkastningen betydligt under jämförelseindex som beräknats till 5 procent.

Pensionsskuld och ansvarsförbindelser		mnkr
Avsättning till pensioner o likn. förpliktelser		15,8
Ansvarsförbindelser inklusive löneskatt		428,3
Summa		444,1
Pensionsmedlens användning		
Finansiell placering, bokfört värde		284,3
Finansiell placering, marknadsvärde		304,7
Återlånade medel		139,4
Summa		444,1

Marknadsvärdet på placerade pensionsmedel täcker 69 procent av skulden för pensioner. För resterande skuld har kommunen således återlånade medel. År 2017 var den täckningsgraden 72 procent. "Pensionsfondens" bokförda värde 2018 uppgår till 284 miljoner kronor. Således fanns vid årsskiftet 21 miljoner kronor i realiserade vinster.

I början på 2018 var maximal limit nära att nås avseende aktieinnehav. Andelen aktier har minskat beroende på vidtagna åtgärder och uttaget på 14 miljoner kronor har gjorts på aktier. Under första halvåret har såväl omplaceringar för att innehålla limiter genomförts som för att upprätthålla etiska krav. Vid årsskiftet var värdepapperen placerade i följande tillgångsslag:

Innehav pensionsplaceringar*, mnkr	2018	2017
Räntebärande värdepapper	115,8	105,3
Svenska aktier	73,7	133,5
Utländska aktier	70,7	24,5
Alternativa investeringar	24,0	24,0
Likvidkonto	0,1	0,1
Summa	284,3	287,4

*Avser anskaffningsvärdet som är lika med bokfört värde.

Vad gäller räntebärande värdepapper, har de drygt 115 miljoner kronorna en sammanvägd modifierad duration¹⁰ på 1,6 och är placerade enligt följande:

⁹Ny finanspolicy fastställdes av kommunfullmäktige i juni 2016 (KF § 82) och beslut om byte av kapitalförvaltare beslutades av kommunstyrelsen i oktober 2016 (KS § 119).

¹⁰ Modifierad duration visar den procentuella värdeförändringen i ett räntebärande värdepapper till följd av en enprocentig parallellförskjutning av

- 56 % i korträntefond med en modifierad duration på 0,6.
- 22 % i företagsobligationsfond med en modifierad duration på 1,2.
- 22 % i långräntefond med en modifierad duration på 4,7.

Förutom limitgränsen för aktier, som åtgärdades under våren 2018, har inga övriga avvikelser från placeringsreglerna förekommit under 2018 avseende ränterisk, aktierisk, tillåtna instrument, enhandsengagemang, derivatinstrument, valutasäkring eller belåning.¹¹

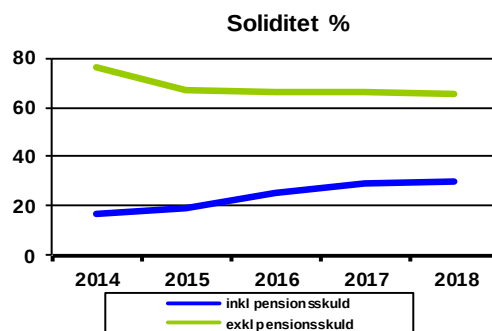
Ekonomisk ställning

Kommunens ekonomiska ställning påverkas av ett flertal faktorer. Utvärdering har gjorts med hjälp av ett antal strategiska nyckeltal avseende kommunens ekonomiska ställning. Investeringsstakten 2018 (se eget avsnitt längre fram) har ökat betydligt jämfört med 2017 men återinvestering i realiserade pensionsmedel har varit betydligt lägre 2018 jämfört med 2017, vilket bland annat har gjort att soliditeten i stort sett är oförändrad jämfört med föregående år. Kommunens borgensåtaganden har ökat på grund av nyupplåning hos Allbohus med 50 miljoner kronor och är fortfarande på en hög nivå. Sammantaget är bedömningen att kommunens ekonomiska ställning år 2018 i stort är oförändrad i förhållande till föregående år.

Soliditeten visar hur stor del av balansräkningens tillgångar som finansierats med eget kapital. Soliditeten uppgick vid årsskiftet till 65 procent, vilket är i samma nivå som föregående år. Både tillgångarna och det egna kapitalet har ökat.

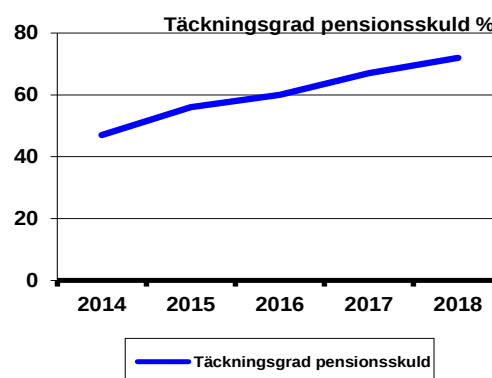
avkastningskurvan. Stiger t.ex. räntan för alla löptider med en procentenhet, minskar värdet på fonderna 0,6%, 1,2% respektive 4,7%.

¹¹ Mer information finns i rapporten "Årsrapport 2018 placerade pensionsmedel".



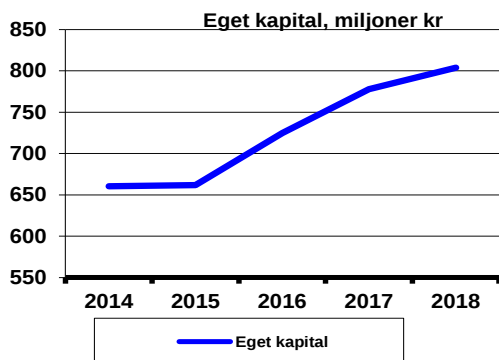
Soliditeten inklusive den del av pensionsförpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till 30 procent (29% år 2017). Ansvarsförbindelsen har minskat något mellan år 2017 och 2018 vilket gör att förhållandet blir något bättre år 2018.

Kommunens pensionsförpliktelser till anställda och före detta anställda uppgår vid årsskiftet uppgå till sammanlagt 444 miljoner kronor, som är i stort sett i samma nivå som föregående årsskifte. Marknadsvärdet på pensionsfonden täcker 69 procent av skulden för pensioner. För resterande skuld har kommunen således återlånade medel. Kommunens **täckningsgrad** avseende pensionsskulden minskar därmed något 2018 men har tidigare år ökat, vilket stärkt kommunens ekonomiska ställning.

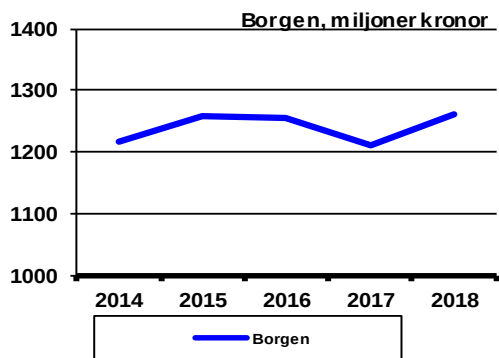


Eget kapital visar hur stor förmögenhet kommunen har. Det positiva totala resultatet på 25 miljoner kronor ökar det egna kapitalet så att det vid årsskiftet var 804 miljoner kronor. Tas hänsyn till pensionsskulden, som till större delen ligger utanför balansräkningen som en

ansvarsförbindelse, ökar det egna kapitalet istället till 375 miljoner kronor från 346 miljoner kronor år 2017. Egna kapitalet stora ökning 2016 beror på den höga resultatnivån, som till största delen berodde på engångsintäkter.

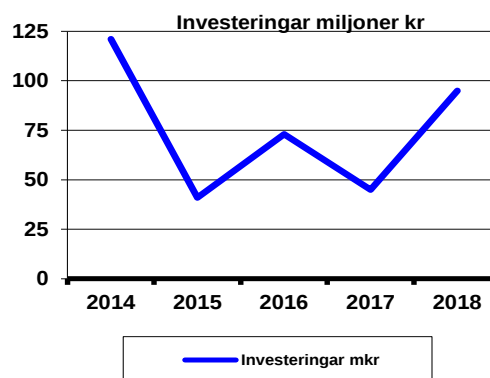


Ett **borgensåtagande** innebär en kreditrisk för kommunen, eftersom kommunen åtar sig att fullfölja betalningsförpliktelser för låntagarens räkning om denne inte i utsatt tid kan reglera sin skuld. 2018 ökade borgensförbindelserna med 50 miljoner kronor. Från 2012 ökade borgensåtaganden kraftigt till följd av den försäljning av verksamhetslokaler som skedde mellan kommunen till Allbohus.



De sju kommunägda bolagen som har kommunal borgen har sammantaget en god ekonomi. 99,6 procent av kommunens borgensförbindelser avser dessa sju företag. Borgen för AllboHus Fastighets AB på 965 miljoner kronor, utgör 76 procent. Bolagets ekonomi bedöms som stabil. Kommunens borgensåtaganden avser närmare 100 procent borgen till helägda bolag. Åtagandet medför därmed sammanfattningsvis en begränsad risk.

Under 2018 **investerade** kommunen för 95 miljoner kronor (ej medräknat investeringsbidrag), se eget avsnitt längre fram. Investeringsnivå börjar närma sig den historiskt höga nivå 2014, då 120 miljoner kronor investerades bland annat i ny simhall och ett nytt bostadsområde i Spåningslanda.



Det ekonomiska resultatet 2018 som förändring av eget kapital är hälften så stort som föregående år. I resultatet 2018 ingår drygt 11 miljoner kronor i avkastning och reavinster på placerade pensionsmedel. I 2017 års resultat ingår realisationsvinster som uppstått i och med byte av kapitalförvaltare med 32 miljoner kronor (30 mnkr år 2016). 2016 ingick även det obudgeterade tillfälliga flyktingstödet med 32 miljoner kronor. 2015 års resultat var påverkat av jämförelsestörande post avseende återbetalning av AFA-premier (8,3 mnkr).



I en analys av resultatet 2018 är det viktigt att ta i beaktande att den ordinarie verksamheten inom nämndernas ansvarsområden inte går med överskott. De nämnder som går med underskott har en obalans på över 20 miljoner

kronor, se exempelvis tidigare avsnitt *Budget-avvikelser*. Hänsyn ska också tas till att obalansen inkluderar tillfälligt budgettillskott till en nämnd med 1,8 miljoner.

De närmaste åren innebär fortsatt stora ekonomiska utmaningar

Enligt SKL:s bedömning i februari 2019¹² kommer tillväxten i svensk ekonomi dämpas rejält under 2019. Den långa konjunkturuppgången bryts 2019 och övergår till ett läge i balans i slutet av 2020. Det innebär enligt SKL, att skatteunderlagstillväxten nu dämpas betydligt. SKL bedömer att konjunkturavmattningen leder till att antalet arbetade timmar minskar, vilket endast till en mindre del motverkas av att lönehöjningarna väntas bli större. Följden blir att skatteunderlaget både 2019 och nästa år ökar mindre än det gjort något år sedan 2010.

Ovanstående innebär att ett betydande glapp riskerar uppstå mellan kommunsektorns intäkter och de kraftigt växande behov av skola, vård och omsorg som den snabba befolkningsutvecklingen för med sig.

Budgetförutsättningarna år 2019 med plan 2020-2021¹³ innebär fortsatt stora ekonomiska utmaningar för Alvesta kommun. De innebär bland annat att nämndernas kostnadsnivå för de kommande åren måste hålla sig på i stort sett samma nivå som utfallet för år 2018 (exklusive löneökningar), för att kunna finansieras och ge utrymme för planerade resultatnivåer (2019:10 mnkr, 2020:12 mnkr och 2021:12 mnkr).

Kommunfullmäktiges planerade resultat för planperioden generas inte av den ordinarie verksamheten utan genereras av finansnettot. Resultatnivån är också lägre än vad nivån långsiktigt bör vara för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning. I september 2018

antog kommunfullmäktige Riktlinjer för god ekonomisk hushållning med ett antal finansiella mål, vilket bör vara styrande för den fortsatta ekonomiska planeringen.

De ekonomiska förutsättningarna för åren 2019-2021 har ytterligare försämrats enligt SKL:s senaste skatteunderlagsprognos i februari 2019. Prognosen innebär för Alvesta kommun en försämring med 2 miljoner kronor för 2019 och ytterligare försämring med 5 respektive 4 miljoner kronor för åren 2020 och 2021 jämfört med kommunfullmäktiges beslutade budget.

Ekonomi är en restriktion för verksamhetens omfattning på kort och lång sikt. För att stärka kommunens ekonomiska ställning är det viktigt nämnderna håller sin budget. Det finns fortsatt osäkerhet vad gäller förväntade intäkter, exempelvis vad det gäller ersättning för det särskilda statliga generella statsbidraget kopplat till flyktingmottagande samt riktade statsbidrag inom skolans område.

Kommunkoncernens stora utmaning under de närmast kommande åren är att vidta åtgärder för att kunna möta såväl oförutsedda händelser som att skapa utrymme för behovet av en ökad offentlig konsumtion, exempelvis genomförande av större nödvändiga investeringar. Alvesta kommun står inför stora utmaningar med både förväntad befolkningsökning och samtidigt en lägre skatteunderlagsutveckling än genomsnittet i landet. Det krävs fortsatta prioriteringar och åtgärder för att skapa en ekonomi i balans och en god ekonomisk hushållning de närmaste åren. Behovet investeringar för de närmaste åren ökar också behovet av en stabil ekonomi.

¹² Cirkulär 19:6, 2018-02-15, Sveriges Kommuner och Landsting, SKL.

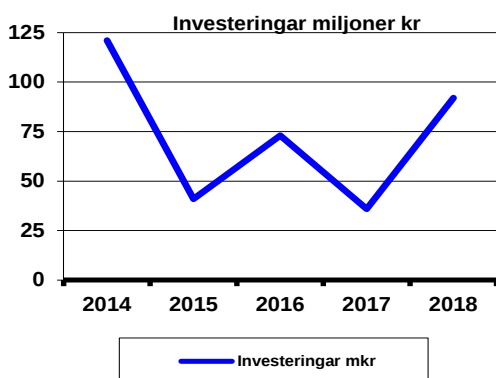
¹³ Kommunfullmäktige, KF § 137, 2018-11-27.

Förutsättningarna för skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag utgår ifrån SKL:s prognos i oktober 2018.

Investeringar

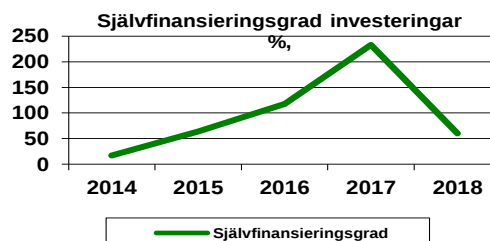
En ökad nivå på investeringarna

Alvesta kommun har valt att bedriva en relativt stor del av sin verksamhet i bolagsform. Bostadsföretaget svarar genom ägande och förvaltning och uthyrning av verksamhetslokaler (skolor, daghem, vårdbostäder etc) till kommunens förvaltningar. Det innebär att om-, ny- och tillbyggnader av dessa fastigheter finns som investeringar hos bolaget. Kommunens investeringar avser fritidsanläggningar, vatten- och avlopp, gator- och vägar, exploatering samt förvaltningarnas inventarier. Kommunens investeringsbudget år 2018 var på 127 miljoner kronor och utfallet uppgår till 92 miljoner kronor (inkl 3 mnkr i investeringsinkomst).



Årets investeringar är brutto 95 miljoner kronor (45 mnkr 2017). Investeringsinkomsterna uppgår till 3 miljoner kronor (9 mnkr 2017). Inkomsterna avser bland annat statligt investeringsbidrag och anslutningsavgifter för vatten och avlopp. Nämnden för samhällsplanering är den nämnd som har störst omfattning av investeringar.

Årets avskrivningar på 30 miljoner tillsammans med resultatet på 25 miljoner kronor ger ett finansieringsunderskott när det jämförs med årets investeringar. I relation till nettoinvesteringarna på 92 miljoner kronor blir självfinansieringsgraden 60 procent år 2018 (över 200% år 2017). Ju lägre självfinansieringsgrad desto större behov finns det av att lånefinansiera till investeringarna.



Självfinansieringsgraden för 2018 på 60 procent har tack vare en god likviditet ändå inneburit att det inte har funnits behov av nya lån för att finansiera kommunens investeringar under året.

De närmaste åren finns det planer på stora investeringsnivåer i kommunen, exempelvis investeringar i VA-verk och anläggningar, fritidsanläggningar samt behov av insatser i och med nya bostadsområden, andra exploateringar och infrastrukturförändringar. Hänsyn måste också tas till de behov av investeringar som finns av de verksamhetslokaler som ägs av kommunens bostadsbolag, till exempel skolor och äldreboenden. Framöver blir det ännu viktigare med en helhetssyn av kommunkoncernens investeringsbehov.

Nettoinvesteringar, mnkr	Utfall 2018	Budget-avvikelse	Utfall 2017
Kommunstyrelsen	1,0	4,1	5,8
Kultur- och fritidsnämnden	7,2	2,0	2,6
Utbildningsnämnden	4,4	0	3,2
Nämnden för individ- och familjeomsorg	0	0	0,1
Omsorgsnämnden	3,2	-1,7	2,0
Nämnden för samhällsplanering	76,6	30,6	22,2
Nämnden för myndighetsutövning	0	0	0
Summa	92,4	35,1	35,9
varav skattefinansierat	65,8	16,3	6,2
varav taxefinansierat (VA)	26,6	18,8	15,8

Nedan kommenteras översiktligt respektive nämnds investeringar.

Kommunstyrelsen

Investeringarna avser framförallt kommunens kopiatorer. Den totala budgetavvikelsen för investeringar är positiv med 4 miljoner kronor och beror på att flertalet projekt, exempelvis beslutsstödsystem, nytt dokument- och ärendehanteringssystem samt Wifi-system, kommer påbörjas eller avslutas först 2019.

Kultur- och fritidsnämnden

Det största projektet är kylsystem ishallen på nästan 6 miljoner kronor. Den totala budgetavvikelsen är positiv med 2 miljoner kronor och några projekt kommer påbörjas eller avslutas först 2019, bland annat gäller det skidbacken Hanaslöv.

Utbildningsnämnden

Utbildningsförvaltningen har en investeringsbudget på drygt 4 miljoner kronor där alla medel har använts under 2018. Det kan jämföras med 2017 då 3 miljoner förbrukades av investeringsbudgeten. Till största delen består investeringarna av inventarier till grundskolan och då särskilt till ombyggnationen på Mohedaskolan.

Nämnden för individ- och familjeomsorg

Investeringsbudgeten har endast förbrukats till en liten del 2018 och avser framförallt kontorsmöbler.

Omsorgsnämnden

Budgeten har överskridits totalt med nästan 2 miljoner kronor och den avvikelsen beror i sin helhet på investering i digitala lås inom hemtjänsten. Övriga investeringar avser i stort sett inventarier och hjälpmedel till verksamheten.

Nämnden för samhällsplanering

Nettoutgiften för förvaltningens skattefinansierade verksamheter uppgår till 50 miljoner kronor, det är en ökning med 44 miljoner kronor jämfört med 2017. Det största enskilda projektet är Orrakullen, som uppgår totalt till 36 miljoner kronor (inkl VA) och beräknas bli färdigt under 2019 med en totalt kostnad på 45 miljoner kronor. Under året har paviljongen på Högåsen köpts in för 6 miljoner kronor. De största budgetavvikelserna är förvärv av mark. Det beror på att i budgeten för 2018 finns köp av en fastighet där köpet kommer ske i början av 2019 istället.

Investeringar inom den taxefinansierade verksamheten uppgår till nästan 27 miljoner kronor, jämfört med 2017 års nivå på ca 16 miljoner kronor. Den största posten här är Sjöatorp som når upp till drygt 10 miljoner kronor.

I tabellen nedan redovisas investeringsprojekt som totalt överstiger 10 miljoner kronor.

Investeringsprojekt över 10 miljoner kronor

Investeringsredovisning per projekt (10 mnkr el. över)	Beräknat slutförande år	Ack utfall Tom dec 2018	Ack budget	Ack prognos			Ack Budget avvik.
				inkomster	utgifter	netto	
Miljoner kronor							
1814 ORRAKULLEN	2019	32,0	45,0		45,0	45,0	0,0
4075 ORRAKULLEN VA	2019	4,3	4,3		4,3	4,3	0,0
4063 SJÖATORP	2019	10,5	10,3		10,5	10,5	-0,2
4610 ÖVERFÖRLEDN TORNE - GRIMSLÖV	2020	1,2	24,3		24,3	24,3	0,0
Totalt		48,0	83,9		84,1	84,1	-0,2

Medarbetare

De närmaste kommande åren kommer ett stort antal personer att avgå med ålderspension på den svenska arbetsmarknaden. Fram till år 2025 lämnar närmare två miljoner personer arbetslivet. Antalet personer som kommer att stå till arbetsmarknadens förfogande bedöms dessutom som färre jämfört med tidigare år vilket bl.a. beror på ökade sjuktal och mindre barnkullar. Den tekniska utvecklingen fortsätter accelerera, påverkar både våra arbetssätt och arbetsmarknaden i stort samt medför att trycket på viss kompetens specifikt ökar inom vissa sektorer. Parallellt ökar rörligheten inom och mellan länder samt urbaniseringen i hög takt. Sammantaget leder detta till ökad konkurrens om kompetens och behov av omfördelning av arbetskraft samt ställer krav på anpassning. Kompetensförsörjande insatser för att rekrytera, behålla och utveckla medarbetarna är en viktig strategisk fråga för kommunen och kommer att bli och vara en av de stora utmaningarna inom de närmaste åren. Att vara en attraktiv arbetsgivare är en del i en strategisk inriktning för kompetensförsörjning, där strävan är att försörja organisationen med rätt kompetens, på rätt nivå och i rätt tid utifrån fastställda övergripande styrdokument samt inom ekonomiska ramar. Det berör alla kommunens verksamheter, är en del i att säkerställa välfärden och har medborgarnas behov av offentlig service och intresse i fokus

Målsättningar och resultat

Sjukfrånvaron visar på en vikande trend, minus 6,0 procent, men är fortfarande något högre än målsättningen 5,8 procent för 2018. 61 procent av sjukfrånvaron utgörs av medarbetare som har varit sjuka längre än 59 dagar med en diagnosticerad sjukdom vilket påverkar möjligheten till snabb återgång i arbetet. Arbetet med medarbetare som varit sjuk under lång tid och där olika rehabiliteringsinsatser inte gett tillräckligt resultat, denna grupp har intensifierats under 2018 och fortsätter under 2019.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har ökat något i jämförelse med 2017 och målet 92 procent under 2018 är uppfyllt. Personalomsättningen uppgår till 12,6 procent vilket är betydligt högre än målet för 2018 (9,4 %).

Jämställdheten i lönesättningen har ökat något. Differensen mellan kvinnor och mäns medianlöner inom kommunen har minskat med 470 kr jämfört med året innan. Kvinnors löner uppgår till 88,6 procent av männens löner. Motsvarande siffra föregående år var 89,8 procent.

Antal anställda

Antalet nettoårsarbetare 2018 är 1575,7. Detta är en ökning med 44 nettoårsarbetare jämfört med 2017. En stor del av kan hänföras till Arbetsmarknadsavdelningen inom Förvaltningen för Individ och familjeomsorg och till Utbildningsförvaltningen. Det har bland annat sin förklaring i arbetsmarknadsläget och förändringar i antalet barn och elever.

Nettoårsarbetare (arbetad tid) (siffror uppdaterade utom AMA)

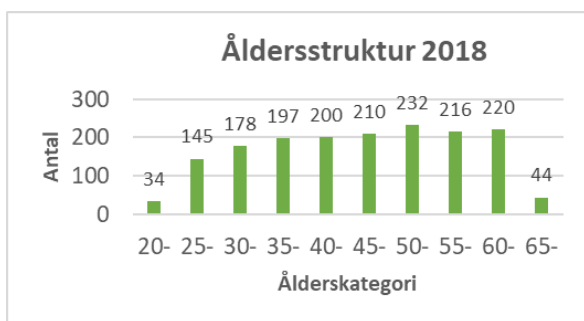
	2018	2017	2016	2015
Individ o familj	108,0	106,9	126,0	90,5
Kommunledning	42,6	41,1	55,3	50,6
Omsorg	562,8	585,7	581,7	564,2
Samhällsplanering	60,6	54,1	47,3	46,8
Utbildning	688,3	652,9	659,2	645,0
Kultur och fritid	43,1	39,6	-	-
Övrigt arbmarkavd)	70,3	51,4	51,1	57,8
Hela kommunen	1575,7	1531,7	1 520,6	1 455,0

Antalet nettoårsarbetare har ökat med 44 jämfört med förra årsskiftet 2017.

Antal tillsvidareanställda – december månad

	2018	2017	2016	2015
Individ o familj	119	113	131	111
Kommunledning	43	42	53	52
Omsorg	656	687	704	684
Samhällsplanering	69	65	53	52
Utbildning	743	714	712	714
Kultur och fritid	46	47	-	-
Hela kommunen	1676	1668	1653	1 613

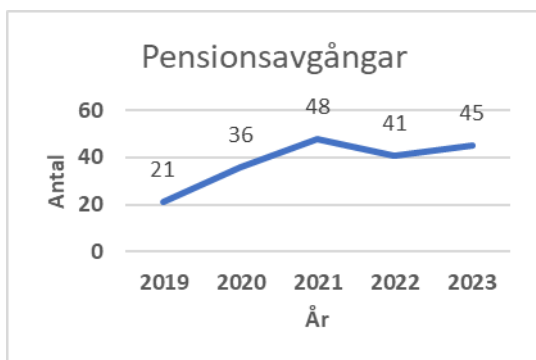
Antalet tillsvidareanställda har ökat med 8 personer jämfört med förra årsskiftet 2017.



Medelåldern för kommunens medarbetare är 46 år för både kvinnor och män vilket är oförändrat jämfört 2017. Bland medarbetare med anställning tills vidare är 44 procent 50 år eller äldre.

Pension

Under 2018 har 54 medarbetare avgått med pension (3,2 % av medarbetare med anställning tills vidare). Sammanfattningsvis står kommunen inför fortsatt stora pensionsavgångar de kommande åren.



Under 2018 var den genomsnittliga åldern för pensionsavgång 64,5 år.

Pension inom 10 år

Tillsvidareanställda födda 1954-1963

Förvaltning	Antal	Andel, %
Individ o familj	29	23,5
Kommunledning	19	44,2
Kultur och fritid	16	34,8
Omsorg	169	25,8
- varav vårdbiträde	27	32,5
- varav undersköterska	79	25,7
Samhällsplanering	18	26,1
Utbildning	163	21,9
- varav lärare	38	16,3
- varav förskollärare	25	20,8
- varav barnskötare	27	25,7
Totalt kommunen	413	24,6

Beräknat på pensionsavgång utifrån december 2018 så kommer 191 personer att avgå med pension inom de närmaste 5 åren respektive 413 personer att avgå med pension under de närmaste 10 åren. Inom Förvaltningen för samhällsplanering omsätts 26,1 procent av personalen, inom Omsorgsförvaltningen omsätts 25,8 procent av personalen samt inom Utbildningsförvaltningen omsätts 21,9 procent av personalen under en 10-årsperiod genom pensionsavgång. Samtidigt som resursbehovet förväntas öka beroende på demografiska förändringar så finns en ökad konkurrens om tillgängliga resurser på arbetsmarknaden.

Inom Utbildningsförvaltningen syns, i jämförelsen mellan 2016 och 2017, en minskning i kommande pensionsavgångar, undantaget förskollärare. Pensionsavgångarna är dock fortfarande betydande och är kopplat till svårigheten att rekrytera personal en utmaning.

Personalomsättning

Under 2018 har personalomsättningen minskat från 13,5 procent 2017 till 12,6 procent 2018. Totalt har 211 medarbetare med anställning tills vidare avslutat sina anställningar i kommunen varav 54 avgått med pension.

Genomsnittlig sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för kommunens medarbetare är 92,8 procent vilket innebär en ökning med 0,9 procent sedan årsskiftet 2017.

Sysselsättning fördelad på kön

Anställningsform	Heltid	Deltid 75-99	Deltid 50-74	Deltid -49
Tillsvid. kvinnor	872	417	91	8
Tillsvidare män	261	20	6	1
Visstid kvinnor	54	51	15	5
Visstid män	23	11	2	1

Av antalet tillsvidareanställda var 82,8 procent kvinnor. Bland de visstidsanställda var andelen kvinnor 77,2 procent. 62,8 procent av de tillsvidareanställda kvinnorna har en heltidsanställning, motsvarande siffra bland männen var 90,6 procent. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för respektive förvaltning är följande:

Förvaltning	Sysselsättningsgrad
Individ och familj	97,7 %
Kommunledning	98,4 %
Kultur och fritid	89,8 %
Omsorg	89,3 %
Samhällsplanering	99,6 %
Utbildning	94,2 %

Arbetad tid och frånvaro

Av den totala överenskomna arbetstiden i arbetstimmar är andelen arbetad tid 71 procent och andel total frånvaro 29 procent. Av den totala frånvaron står semestern för 35 procent, sjukledigheten för 24,0 procent och föräldraledigheten för 23,1 procent.

Löner – jämställdhet

Medianlönen för tillsvidareanställda medarbetare ökade med 3,0 procent under 2018 till 27 900 kronor, motsvarande lön 2017 var 27 100 kronor. Kvinnornas medianlön 2018 var 27 430 kronor och männens 30 950 kronor. Kvinnors lön 2018 utgör 88,6 procent av männens lönenivå vilket innebär en ökad differens med 1,2 procent jämfört med året innan. Medianlöner för hela kommunkoncernen:

	Kvinnor	Män	Totalt
Kommunen	27 430	30 950	27 900
Alvesta Renhållning	28 553	30 305	29 580
Alvesta Elnät	32 000	31 862	31 931
AllboHus	25 200	28 520	26 500

Högst medianlön men också mest jämställda löner har Alvesta Elnät AB. AllboHus Fastighets AB har lägst medianlön. AllboHus AB har störst skillnad mellan kvinnor och mäns löner.

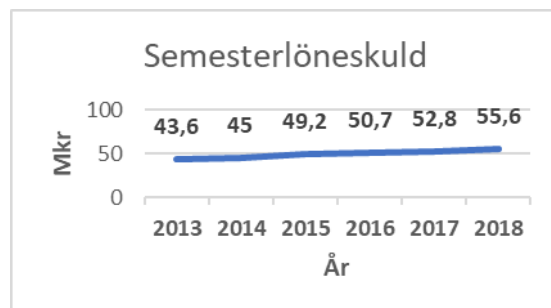
Könsfördelning inom några yrkesgrupper

Kommunen är en kvinnodominerad arbetsplats. Av kommunens chefer är 70 procent kvinnor.

Yrkesgrupp	Kvinnor	Män	Totalt
Ungdomspedagoger	10	8	18
Fritidspedagoger	11	9	20
Chefer	51	32	83
Lärare	177	56	233
Sjuksköterska	29	7	36
Socialsekreterare	43	9	52
Undersköterska	294	13	307
Förskollärare	118	2	120
Barnskötare	102	3	105
Bibliotekarier	12	0	12
Anläggningsarbetare	0	11	11

Total semesterlöneskuld

Kommunens skuld till medarbetarna i form av okompenserad övertid och ej uttagen semester är nästan 56 miljoner kronor. Skulden har ökat med knappt 3 miljoner kronor jämfört med förgående år.



Hälsa

Av samtliga medarbetare har 31,3 procent inte haft någon sjukdag under år 2018, så kallad "frisknärvaro" och 94 procent inte haft någon långtidsfrånvaro (sjukfrånvaro längre än 59 dagar).

	2018	2017	2016	2015
Ej frånvarande pga sjukdom	31,3 %	31,6 %	32,0 %	31,9 %
Ej sjuka mer än 59 dagar	94 %	93,0 %	94,3 %	92,5 %

Sjukfrånvaro och rehabilitering

Antal sjukdagar/anställd

	2018	2017	2016	2015
Individ o familj	22,6	29,3	25,7	23,0
Kommunledning	12,3	15,8	11,5	12,8
Kultur och fritid	17,2	11,9	-	-
Omsorg	26,8	28,2	31,0	29,0
Samhällsplanering	11,6	12,8	11,8	13,8
Utbildning	17,7	17,4	18,0	14,6
Hela kommunen	21,2	22,2	23,4	20,8

Antalet sjukdagar per anställd har totalt minskat med 1,0 under året. Trenden jämfört 2017 är därmed vikande. Störst minskning av antalet sjukdagar per anställd har skett inom Förvaltningen för individ och familj. Antalet sjukdagar har ökat mest inom Förvaltningen för kultur och fritid.

Sjukfrånvaro, procent

	2018	2017	2016	2015
Total sjukfrånvaro	6,0	6,2	6,6	6,0
- Kvinnor	6,5	6,7	7,1	6,5
- Män	4,1	4,5	4,3	3,8
- Åldersgrupp - 29 år	5,5	4,0	4,4	4,6
- Åldersgrupp 30-49 år	5,2	5,0	6,6	5,7
- Åldersgrupp 50 år -	7,2	7,0	7,4	6,8
- Längre än 59 dagar	42,6	65,2	67,0	74,0

Den totala sjukfrånvaron har minskat med 0,2 procent. Drygt 42 procent av sjukfrånvarodagarna avser medarbetare som har en sjukperiod om 59 dagar eller längre. Anställda som är 50 år eller äldre står för 51,5 procent av det totala antalet sjukdagar under 2018.

Sammanfattningsvis följs sjukfrånvaron upp rutinmässigt inom kommunen och ett kontinuerligt arbete pågår på olika nivåer för att förebygga och åtgärda ohälsa.

Rehabiliteringsarbete har genomförts inom ramen för arbetsgivarens arbetsgivaransvar, i förekommande fall och vid behov med stöd av företagshälsovården Previa.

Feriearbete

Under sommaren 2018 hade Alvesta kommun 319 ungdomar sysselsatta i feriearbete. Ungdomarna var i åldrarna 16-18 år, skrivna i kommunen, och hade fullgjord skolplikt. De arbetade inom kommunens verksamheter, AllboHus Fastighets AB, Huseby Bruk AB, ideella organisationer samt idrottsföreningar. Ungdomarna var nöjda med sina sommarjobb och arbetsplatserna ansåg att det hade fungerat väl.



I Polisens årliga trygghetsmätning visade det sig att kommuninvånarna både känner sig och är tryggare. Vislanda fick också ett mobilt poliskontor

Miljöredovisning

I januari 2008 antog kommunfullmäktige lokala miljömål för Alvesta kommun och i oktober 2015 antogs en ny energi- och klimatstrategi. Nedan följer några exempel på vad som skett under 2018 för att uppnå miljömålen och åtgärderna i handlingsplanen för energi- och klimatstrategin.

Begränsad klimatpåverkan

Kommunens övergripande mål är att den direkta användningen av fossila bränslen till år 2030 i princip har upphört. Ett delmål är att koldioxidutsläppen från fossila bränslen år 2020 ska ha minskat till 1,4 ton/invånare och år. Det finns stora fel avseende eldningsolja för Alvesta kommun i den senaste statistiken från SCB som avser 2017 varför det inte går att få fram nuläget.

Nedan redovisas några åtgärder som genomförts för att minska koldioxidutsläppen:

- Utmed Fornvägen har en ny gång- och cykelväg byggts.
- En projektering för en ny va-ledning mellan Grimslov och Torne samt en ny cykelväg mellan Hunna och Torne har genomförts.
- För att få fler att välja kollektivtrafiken har två busshållplatser i Alvesta tätort anpassats och cykelparkeringen har fått väderskydd.



Ishallens nya kylmaskin

- Alvesta ishall har fått ett nytt effektivare kylsystem som mer än halverat elanvändningen för ishallen.
- Ledamöterna i de flesta av kommunens nämnder och styrelser får handlingarna via läsplattor i stället för pappershandlingar. Även införandet av

E-tjänster och E-förslag gör att pappersanvändningen minskar.

- Kommunen medverkar i ett projekt "incitament för energieffektivisering" där 10 företag i kommunen ingår. Utöver företagen som ingår i projektet har ytterligare ett 25-tal företag besökts. Syftet har varit att inventera hur företagen arbetar med energieffektivisering samt visa på möjligheterna att genom enkla åtgärder effektivisera energianvändningen.
- Flerbostadshuset Eken har renoverats och bl.a. fått nya fönster och nytt ventilationssystem med återvinning. Åtgärderna beräknas minska energianvändningen från 190 kWh/m² till 100 kWh/m². Taket har målats i en vit högeffektiv färg och solceller har installerats. Solcellerna beräknas producera 34 000 kWh/år.
- Resultatet från solfångaranläggningen på ett hyreshus i Vislanda var rekordstort, 127 MWh.
- Kommunhusets solcellsanläggning producerade 59 MWh el under 2018. Av dessa användes cirka 48 MWh till fastighetsel och resterande cirka 11 MWh således. I första hand används elen till fastighetsel och i andra hand säljs elen till ett elhandelsbolag. Försäljningen av elen har skett under helger soliga dagar.
- Solcellerna på Vislandaskolans nya tillbyggnad och Lunnagårds förskola har tillsammans producerat 8 MWh el. Detta är något mer än förra året.
- Alvesta kommun deltar i ett EU-projekt "Hållbar mobilitet i gröna Kronoberg" där Region Kronoberg är projektansvarig. Inom projektet har en resvaneundersökning gjorts där anställda hos Alvesta kommun och Allbohus deltagit. Ett resultat av undersökningen är att ett antal personer under en begränsad tid kommer att få pröva på att resa gratis med kollektivtrafiken och/eller låna en elcykel. Syftet är att minska bilresorna.
- Kommunens nya drivmedels- och fordonspolicy har börjat tillämpas. Bl.a. har ett nytt avtal upphandlats om inköp av förnybara bränslen, E85, biogas och HVO. Dessutom har en tjänst som fordonsansvarig inrättats med syfte att bl.a. effektivisera kommunens fordonspark.

- Under 2018 har kommunkoncernen köpt ursprungsgaranterad förnybar el.

För att följa om utvecklingen följer målen i energi- och klimatstrategin redovisas nedan några indikatorer inom området. Enligt kommunens energi- och klimatstrategi ska kommunens resor med personbil och lätta lastbilar minska med 5 procent till 2020 jämfört med 2013. Utvecklingen går nu åt rätt håll och målet är uppnått då resorna minskat från 135 mil/anställd år 2013 till 105 mil/anställd år 2018. Uppgifterna är dock osäkra då endast Allbohus, Alvesta Energi och Alvesta Elnät har digitala körjournaler. Det finns även ett litet mörkertal för de bilar som avyttrats under året och där milantal saknas.

Fordonsresor	2018	2017	2016
<i>Kommunen</i>			
Antal mil	162 458	183 617	184 720
Mil/anställd	97	110	112
<i>Hela koncernen</i>			
Antal mil	225.839	249.551	254.395
Mil/anställd	125	139	143

I uppgifterna ovan ingår kommunens fordon inklusive lätta och tunga lastbilar, men exklusive fordon som används i undervisning och arbetsfordon såsom traktorer och motorredskap.

Tåg och flygresor	2018	2017	2016
<i>Kommunen</i>			
Antal mil med tåg	21.778	23.849	20.048
Antal mil med flyg	413	963	900
<i>Hela koncernen</i>			
Antal mil med tåg	24 344	25 529	23 743
Antal mil med flyg	598	963	900

Uppgifterna ovan bygger på redovisning från de reseföretag kommunen har avtal med. I uppgifterna ingår endast personalens resor. Koldioxidutsläppen från tågresorna uppgår till mindre än 1 kg och från flyget till 464 kg. Utöver tågresorna ovan har även resor skett med Länstrafikens resekort. Resorna med Länstrafikens resekort finns det inte någon statistik på, men dessa resor fortsätter att öka.

Kommunkoncernen har totalt 84 personbilar i trafik varav 66 är miljöfordon. Detta innebär att 79 procent av personbilarna är miljöfordon. År 2017 var andelen miljöfordon 73 procent och år 2016 var andelen 70 procent. Fördelning på bränsletyper är följande: 7 bensin, 15 diesel, 22 etanol, 30 biogas, 7 el, 1 laddhybrid och 2 HVO.

I kommunkoncernen finns 78 lätta lastbilar varav 24 är miljöfordon, vilket innebär att 32 procent är miljöfordon. Förra året var andelen miljöfordon 19 procent och år 2016 var andelen 14 procent. Fordonsparken består av 3 bensinfordon, 47 dieselfordon, 2 elfordon, 22 biogasfordon och 4 fordon som får köra på HVO.

Kommunkoncernens köp av drivmedel för transporter, angivet i liter med undantag för biogas där anges kg. 1 kg biogas motsvarar 1,5 liter bensin.

År	Bensin	Biogas	E85	Diesel
2012	44 149	0	41 297	276 413
2013	32 934	0	30 854	278 572
2014	31 175	0	31 397	286 518
2015	37 356	0	25 246	294 865
2016	41 492	8 320	19 914	297 822
2017	37 503	23 329	16 155	268 334
2018	32 432	36 322	7 975	238 731

Redovisningen ovan bygger på uppgifter från inköp gjorda i Alvesta kommun. I inköpen ingår även drivmedel för arbetsfordon och maskiner. Utöver ovan redovisade siffror har ARAB köpt 19 669 liter HVO.

Kommunens elanvändning, exklusive gatubelysning uppgick under 2018 till 6 566 MWh. Gatubelysningen uppgick till 1 746 MWh. För hela kommunkoncernen var elanvändningen 20 812 MWh inklusive gatubelysning. Detta är en minskning med cirka 1,1 MWh jämfört med föregående år.

Enligt kommunens energi- och klimatstrategi ska energianvändningen i kommunkoncernens egna fastigheter minska med 20 procent jämfört med 2009 (normalårskorrigerat, angivet i kWh/m²). Resultatet visar att det är långt kvar till målet. En minskning har skett med 7,7 procent jämfört med 2009, från 157,06 kWh/m² till 144,9 kWh/m² år 2018.

Produktion av fjärrvärme vid fjärrvärmeverken

År	Ort	Produktion	Varav biobränsle
2018	Alvesta	68,0 GWh	99,4 %
2017	Alvesta	70,7 GWh	99,6 %
2016	Alvesta	68,7 GWh	99,6 %
2015	Alvesta	101,7 GWh	99,6 %
2014	Alvesta	100,5 GWh	98,5 %
2018	Moheda	13,7 GWh	98,2 %
2017	Moheda	13,3 GWh	100 %
2016	Moheda	14,4 GWh	98,4 %
2015	Moheda	33,7 GWh	98,5 %
2014	Moheda	33,3 GWh	98,9 %
2018	Vislanda	29,2 GWh	99,7 %
2017	Vislanda	21,5 GWh	99,7 %
2016	Vislanda	22,2 GWh	99,8 %
2015	Vislanda	22,5 GWh	99,4 %
2014	Vislanda	16,1 GWh	99,6 %

Minskningen av fjärrvärmeproduktionen i Moheda mellan åren 2014 och 2015 samt i Vislanda mellan åren 2015 och 2016 beror på att sågverken som tidigare köpte fjärrvärme byggt egna biobränslepannor.

Kommunkoncernens fjärrvärmeanvändning, angivet i MWh

År	Kommunen	Kommunkoncernen
2013	2 387	29 975
2014	2 231	26 200
2015	3 089	28 089
2016	2 895	29 074
2017	3 013	29 146
2018	3 303	27 765

Giftfri miljö

Kommunen har tecknat ett nytt avtal för lekmaterial, där produkterna är godkända enligt "Giftfri förskola".

Simhallen har fått en ny städmaskin som rengör golvet med ånga istället för kemikalier.

Alvesta kommun har en KRAV-kedjecertifiering för 34 enheter (kök/café). Kommunen är godkänd enligt nivå 1, vilket innebär att minst 25 procent av råvarorna som köps in är ekologiska eller KRAV-märkta. Alvesta kommuns samtliga skolor, förskolor, omsorgsenheter och större caféer ingår i KRAV-certifieringen. Vid den årliga revisionen som utfördes av en auktoriserad revisor från HS-certifiering godkändes samtliga kök för fortsatt KRAV-certifiering. Kommunfullmäktiges mål om ekologiska livsmedelsinköp följs upp i

tidigare avsnittet om *God ekonomisk hushållning*, fokusområde *Hållbar tillväxt*.

Utsläppen från kommunens tre större reningsverk har klarat utsläppskraven för tillståndet.

Frisk luft

Alvesta kommun deltog i en länsomfattande kartläggning avseende halter av lättflyktiga kolväten (VOC) i utomhusluft (trafik och vedeldning). Mätningarna utfördes under tre veckor. På samtliga mätplatser låg medelvärdet för bensen under miljökvalitetsmålets gräns.

Grundvatten av god kvalitet

En översyn av vattenskyddsområdena i Moheda och Vislanda har påbörjats.

Myllrande våtmarker

Kommunen har beviljats LONA-bidrag med 90% för att anlägga en ny våtmark vid Västermaden, Björnstorp samt till kunskapsuppbyggnad, förutsättningar och potential för vattenvårdsåtgärder vid Lekaryds och Tväråns nedre delar.

Levande skogar



Vitsippor vid Klosterområdet

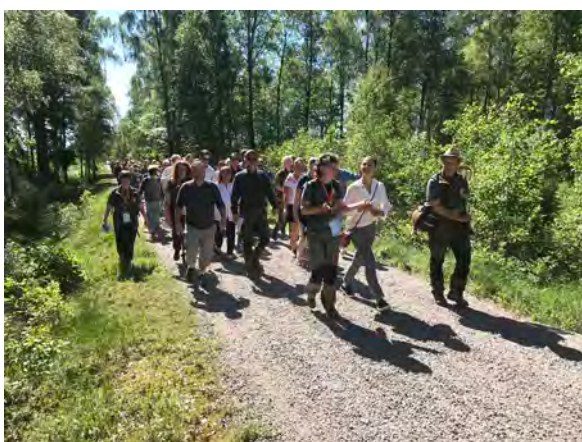
Kommunen har sökt "NOKÅS" bidrag för att göra Klosterområdet tillgänglighetsanpassat för natur- och kulturintresserade.

God bebyggd miljö

Riktlinjer för byggnadsutformning för Alvesta tätort antogs under året. Arbetet med att ta fram riktlinjer för Moheda och Vislanda pågår.

Ett rikt växt- och djurliv

Kommunen har med stöd av LONA-bidrag arbetat med att ta fram ett grönstrukturprogram för Moheda och Vislanda tätorter. Inventeringen av naturvärdena i Moheda och Vislanda har genomförts och hela programmet ska vara klart sommaren 2019.



Invigning av Åsnens nationalpark

Under året har det fleråriga arbetet med att göra västra delen av Åsnenområdet till ett blivande nationalparksområde blivit klart. Invigningen var den 25 maj.



Invigning av Åsnens Nationalpark maj 2018.

Nämnds- och bolagsberättelser

Kommunstyrelsen

Ordförande: Per Ribacke (S)

Förvaltningschef/kommunchef: Tf. Stefan Karlsson

Ansvar och uppgifter

Kommunstyrelsen (KS) leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och har uppsikt över övriga nämnders verksamhet och kommunägda företag. KS ska följa frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunledningsförvaltningen är kommunstyrelsens förvaltning och den är organiserad i fyra avdelningar; kansli, ekonomi och upphandling, personal samt IT.

- Kommunfullmäktige
- Valnämnd
- Revision
- Kommunstyrelse
- Utskott
- Krisledningsnämnd
- Kommunledningsförvaltning

Faktaruta

mmkr	2018	2017	2016
Intäkter	16,3	15,7*	20,1
Kostnader	84,0	81,4*	106,8
Nettokostnader	67,7	65,7*	86,7
Förändring i %	11,4	-24,2*	1,6
Nettoinvesteringar	1,0	5,8*	26,6
Nettokostnad kr/inv**	3 637	3 289*	4 385

*Organisationsförändring av kommunledningsförvaltningen fr. o.m.

1 januari 2017, då kultur- och fritidsavdelningen övergick till egen förvaltning.

**2018 avser invånarantal per 1 november 2018, 20 114 st.

Driftredovisning 2018

mmkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	14,8	16,3	1,5
Kostnader	88,0	84,0	4,0
Netto	73,2	67,7	5,5

Sammanfattning av året 2018

- Kategoristyrning av livsmedel
- Styrdokument ekonomi
- Digitalisering tjänster och administration

Kategoristyrning av livsmedel

Under 2018 påbörjades ett kategoristyrningsprojekt av livsmedel i Alvesta kommun. Projektet har utifrån ett processbaserad ansats arbetat med verksamhetens kostnader utifrån ett nu- och börkläge. Projektgruppen har bestått av representanter från flera olika förvaltningar som tillsammans arbetat för att öka måluppfyllelsen utan att öka kostnaderna. Strategin förväntas vara färdig under 2019.

Styrdokument ekonomi

Styrdokument om god ekonomisk hushållning, målstyrning samt budget och redovisning beslutades av kommunfullmäktige i september 2018. Som en del i översynen av den ekonomiska styrningen, har även revidering gjorts av gemensamt ägardirektiv för kommunens helägda bolag samt specifika ägardirektiv och bolagsordningar för respektive bolag. I februari 2019 beslutade kommunstyrelsen om direktiv för ekonomisk rapportering och investeringsdirektiv. Översynen och förtydligande av den kommunövergripande budgetprocessen, både vad gäller drift och investeringar har fortsatt under 2018.

Digitalisering tjänster och administration

I syfte att ge medborgarna en enkel digital väg att ha kontakt med kommunen, etablerades under året en plattform med ett grundutbud för självservice/e-tjänster. Under hösten digitaliserades också de tidigare så kallade medborgarförslagen till e-förslag. Ett nytt ärendehanteringssystem för kommunens samtliga nämnder har upphandlats. Det övergripande målet är att digitalisera nämndernas ärendehantering ytterligare.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

I jämförelse med föregående år är utfallet för intäkterna 0,7 miljoner kronor högre 2018. Statsbidrag gavs till Valnämnden för hantering av 2018 års val som man inte hade föregående år. Kansliavdelningen har fått större lönebidrag detta år i jämförelse mot 2017 för fortsatta och nya anställningar.

I jämförelse med föregående år är utfallet för personalkostnaderna 1,4 miljoner kronor högre 2018. Ekonomiavdelningen och personalavdelningen har under 2017 haft vakanser som blivit tillsatta senare under 2017 eller detta år. Kansliavdelningen har haft större personalkostnader som möts upp med lönebidrag.

I jämförelse med föregående år är utfallet för de övriga kostnaderna 1,3 miljoner kronor högre 2018. I och med valet 2018 har Valnämnden haft större kostnader mot föregående år för hantering av det. Utbildningsstöd till partigrupper har detta år varit större än 2017, utbildningsstödet utbetalas löpande när partigrupper söker ersättning. Medlemsbidraget till Värends Räddningstjänst har under 2018 ökat.

Större budgetavvikelser

De redovisade intäkterna för 2018 är 1,5 miljoner kronor högre än årets budgetram. Statsbidrag gavs till Valnämnden för hantering av 2018 års val. Kansliavdelningen har fått större lönebidrag än budgeterat för fortsatta och nya anställningar. IT-avdelningen har haft större intäkter, då bland annat debiteringen till bolagen har ökat.

De redovisade övriga kostnaderna för 2018 är 2,7 miljoner kronor lägre än årets budgetram. De största överskotten återfinns på kansliavdelningen och personalavdelningen. Orsakerna till överskottet på kansliavdelningen är att nytt pappersarkiv blir försenat. Arbete med jämställdhets- och folkhälsoarbete har inte blivit genomfört på grund av arbetsbelastning samt vissa oklarheter kring hur arbetet skulle läggas upp. Från och med 2019 finns dessa medel på strategiska åtgärder. Personalavdelningens överskott beror på att vissa personalpolitiska åtgärder inte hunnit genomföras under 2018. Friskvård och personalvård har även ett överskott, åtgärder inom dessa verksamheter ska initieras av förvaltningarna.

De redovisade personalkostnaderna för 2018 är 1,3 miljoner kronor lägre än årets budgetram. Ekonomi- och upphandlingsavdelningen, IT-avdelningen och personalavdelningen har haft vakanser under året.

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Frida Christensen (S)

T.f. förvaltningschef: Suzanne Hammargren

Ansvar och uppgifter

Nämndens huvudsakliga arbetsområde utgörs av att ha ansvaret för Alvesta kommuns insatser för att främja kultur- och fritidsverksamheten i kommunen. Utöver det som anges generellt i reglementet om nämndens skyldigheter i förhållande till övrig verksamhet i kommunen anges det att man ansvarar för nedan angivna särskilda uppgifter:

- Biblioteksverksamheten (inklusive skolbibliotek)
- Musikskoleverksamhet.
- Fritidsgårdsverksamhet.
- Samarbete med föreningar, organisationer och kulturarbetare
- Föreningsbidrag
- Kulturarrangemang
- Konstverk
- Byggnader, anläggningar och miljöer av kulturhistoriskt eller estetiskt värde.
- Anläggningar och lokaler för fritids- och kulturverksamhet.

Faktaruta

mnkr	2018	2017	2016
Intäkter	12,1	8,4	e.t.
Kostnader	60,3	54,8	e.t.
Nettokostnader	48,2	46,4	e.t.
Förändring i %	0,4	e.t.	e.t.
Nettoinvesteringar	7,2	2,6	e.t.
Nettokostnad kr/inv*	2 397	2 320	e.t.

*2018 avser invånarantal per 1 november 2018, 20 114 st.

Driftredovisning 2018

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	7,4	12,1	4,8
Kostnader	55,6	60,3	4,8
Netto	48,2	48,2	0,0

Sammanfattning av året 2018

- Lovaktiviteter
- Fritidsanläggningar
- Bibliotek
- Musikskolan
- Kultur
- Fritidsgårdar

Lovaktiviteter

Förvaltningens enheter har tillsammans med utbildningsförvaltningen, föreningar och organisationer planerat, genomfört och utvärderat lovaktiviteter för barn och unga. Medel har erhållits från Socialstyrelsen. Exempel på lovaktiviteter som genomförts under året är; film, popverkstad, DJ kurser, musikmixning, dansläger och prova-på dansverksamhet, teaterföreställningar, trolleriföreställningar och workshops, LAN, teckna, skriva, måla, pyssel och sminkning. Insatserna har varit välbesökta och uppskattade av våra barn och unga.

Fritidsanläggningar

Besöksantalet på Vislandabadet har slagit rekord mot tidigare år. Badet har blivit en stark mötesplats för badsugna både från Alvesta kommun men badet lockar även besökare från närliggande kommuner. Hanaslövsområdet var under 2018 mycket välbesökt och öppnade rekordtidigt vintern 2017/2018. Virda bad- och sportcenter har utökat öppettiderna för allmänheten med ytterligare en eftermiddag. Under hösten har även ett projekt för att skapa vattenvana för sexåringar genomförts.

Bibliotek

Biblioteket har under hösten tjänat som vallokal för förtidsröstning. Personalen fick utbildning som valförrättare och tjänstgjorde även som valförrättare tillsammans med extern personal. Biblioteket har ansökt och fått beviljade medel både från nationella "Stärkta bibliotek" och från regionbiblioteket "BiBK". Ansökningarna gällde dels inventarier till det nya integrerade skol- och folkbiblioteket i Moheda dels till en förstudie om "Kreativt rum" på biblioteket i Alvesta och även en förstudie kring utredning om bussverksamheten. Nya medier har införlivats i utbudet, filmdatabasen "Cineastrar" som erbjuder kommunens invånare att med hjälp av sitt lånekort och sin internetuppkoppling genomföra nedladdning av filmer. Upphandling av ny självutlåningsteknik (RFID) genomfördes i december. En skolbiblioteksöverenskommelse

har arbetats fram tillsammans med utbildningsförvaltningen.

Musikskolan

Musikskolan har under året planerat och genomfört minskning av elevavgiften utifrån nämndens politiska beslut. En nyrekrytering av träblåslärare har genomförts på musikskolan under året. För att öka elevernas inflytande och dess delaktighet i verksamheten har en enkätundersökning genomförts under hösten där 190 elever svarade på enkäten. Många intressanta och viktiga synpunkter på verksamheten har framkommit. Resultatet av enkäten är mycket gott och på sista frågan om vad Musikskolan betyder för våra elever, så finns massvis med fina kommentarer och ett gott betyg på vad vår verksamhet och våra musiklärare betyder för våra barn och unga.

Kultur

Kulturenheten har i samverkan med musikskolan och Kulturrådet genomfört Alvesta Dance Project. Inom projektet har det genomförts olika workshops och fördjupningskurser inom dans. Projektets framgångar har lett till att Kulturama nu som fri aktör etablerats i kommunen med dansundervisning två kvällar per vecka med start hösten 2018. Alvesta kommun har erhållit medel från Kulturrådet inom Skapande skola och medel för Kultur i förskolan under 2018. Under 2018 har en inventering av kommunens konstinnehav börjats.

Fritidsgårdar

Fritidsgårdsverksamheten har övertagit uppdraget och budgeten för Stenlyckeklubben från utbildningsförvaltningen, det är en fritidsverksamhet för barn på mellanstadiet. Stenlyckeklubben har under hösten startat upp med stort besöksantal med barn från både Grönkullaskolan och Prästängsskolan. Arbetet med Ungdomsrådet har fortsatt under 2018 som en viktig del i att skapa förutsättningar för ungdomsinflytande. Ett förbättrat samarbete mellan kultur- och fritidsnämnden, utbildningsnämnden och nämnden för individ- och familjeomsorgen har inletts med syfte att verksamhet för unga i Alvesta behöver ha en samsyn och ett delat ansvar mellan nämnderna. Detta för att förbättra förutsättningar för ett

ökat engagemang för unga i Alvesta och att på bästa sätt effektivisera och samordna resurser.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

I jämförelse med föregående år är utfallet för intäkterna 3,7 miljoner kronor högre 2018. Det som påverkar mest är att man har rekvirerat mer statsbidrag än föregående år för sommarlovsaktiviteter, simskola för förskolebarn, lovaktiviteter och utveckling av Musikskolan. Hanaslövsområdet, Vislandabadet och Virda bad- och sportcenter har fått ökade intäkter på grund av större antal besökare än föregående år.

I jämförelse med föregående år är utfallet för personalkostnaderna 2,3 miljoner kronor högre 2018. Detta beror bland annat på att förvaltningschefstjänsten har delvis under året varit bemannad med mer än 100 % på grund av sjukskrivning, vilket har ökat kostnaderna. En ny tjänst har tillsatts i Hanaslöv.

I jämförelse med föregående år är utfallet för de övriga kostnaderna 3,2 miljoner kronor högre 2018. Statsbidragen som har rekvirerats medför även ökade kostnader. På grund av de ökade intäkterna till Hanaslövsområdet och Virda bad- och sportcenter ökar även kostnader för underhållsmaterial, reparationer och förbrukningsavgifter. Utbetalning till föreningar enligt avtal ökar även när intäkterna ökar på Hanaslövsområdet. På Virdavallen har kylanläggningen bytts ut under året. Den gamla kylanläggningen hade fortfarande att avskrivningsmässigt värde, vilket innebär att den kvarvarande avskrivningskostnaden (som egentligen skulle ha fördelats på flera år) måste kostnadsföras på 2018.

Större budgetavvikelser

Det finns budgetavvikelser i både positiv och negativ riktning inom de olika avdelningarna inom Kultur- och fritidsnämnden, men när på helheten en budget i balans.

Åtgärder för att nå en budget i balans

Nämnden är i balans 2018.

Överförmyndarnämnden

Ordförande: Rose-Marie Larsson (S)

T.f. förvaltningschef kommunledningsförvaltningen: Stefan Karlsson

Ansvar och uppgifter

Överförmyndarnämndens främsta uppgift är att utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare. Utöver det ska nämnden bland annat yttra sig till tingsrätten och i vissa fall genomföra utredningar på begäran av tingsrätten. Nämnden ska även rekrytera gode män och förvaltare och erbjuda dem utbildning. Nämnden har också i uppgift att granska årsräkningar från ställföreträdare. Det är av största vikt att handläggningen av ärenden är rättssäker och effektiv.

Faktaruta

mnkr	2018	2017	2016
Intäkter	0,2	2,5	5,1
Kostnader	2,6	5,1	5,6
Nettokostnader	2,4	2,6	0,5
Förändring i %	7,7	420	-68,7
Nettoinvesteringar	0	0	0
Nettokostnad kr/inv	109	132	26

Driftredovisning 2018

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	0,4	0,2	-0,2
Kostnader	2,2	2,6	-0,4
Netto	1,8	2,4	-0,6

Sammanfattning av året 2018

Under 2018 har fokus i verksamheten varit att arbeta ikapp ärendebalanser och i övrigt skapa förutsättningar för en rättssäker och effektiv handläggning. Sedan september 2017 har nämnden 2 stycken handläggare.

Under året har förberedelser skett och beslut tagits om en gemensam överförmyndarnämnd och förvaltning tillsammans med Lessebo, Tingsryds och Växjö kommuner från och med den 1 januari 2019. Syftet med en gemensam överförmyndarnämnd och förvaltning är att kunna klara kompetensförsörjningen på sikt och kunna upprätthålla en rättssäker och kostnadseffektiv handläggning.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

Utfallet för intäkterna 2018 visar en stor skillnad mot utfallet 2017. Detta beror på att man förra året hade större kostnader för godmanskap som kunde återsökas från Migrationsverket. Samt att en delfinansierad tjänst mellan Överförmyndarverksamheten och Nämnden för individ- och familjeomsorg hade 2017 en omfattning på 50 % och utbetalades för perioden januari-december, 2018 har tjänsten reducerats till en omfattning på 25 % och utbetalas för perioden januari-juni.

Den stora skillnaden mellan utfallet på personalkostnaderna 2017 och 2018 beror på att antalet ensamkommande barn var större förra året, vilket medförde högre kostnader för godmanskap.

Större budgetavvikelser

De redovisade intäkterna för 2018 är 0,2 miljoner kronor lägre än budgetram. Avvikelsen beror till största del på att Överförmyndarnämnden inte har erhållit budgeterade intäkter från Nämnden för individ- och familjeomsorg för delfinansierad tjänst. Budgeterade intäkter för 2018 innefattar intäkter motsvarande 50 % av en delad tjänst mellan Överförmyndarnämnden och Nämnden för individ- och familjeomsorg, avseende handläggning av ensamkommande barn. Omfattningen av tjänsten är minskad till 25 %, eftersom antalet godmanskap för ensamkommande barn minskat. Intäkten fortlöpte till juni månad och upphörde därefter.

De redovisade personalkostnaderna för 2018 är 0,2 miljoner kronor högre än budgetram. Det är svårt att beräkna utbetalning till ställföreträdare i budgetarbetet, eftersom ersättningarna avser föregående års uppdrag och beslutas först i samband med granskning av årsräkningar. Överförmyndarnämnden saknar därmed täckning fullt ut för arvode och övriga er-

sättningar till ställföreträdare. Antalet ställföreträdarskap har även ökat bland yngre utan egna tillgångar, vilket medfört att arvode och övriga ersättningar betalas med kommunala medel.

De redovisade övriga kostnader för 2018 är 0,2 miljoner kronor högre än budgetram. Avvikelsen beror på att lokalkostnaderna är ofinansierade vilket innebär att övriga kostnader överskrider budget för perioden. Samt inför bildandet av den gemensamma Överförmyndarnämnden östra Kronoberg har en kostnad belastat Överförmyndarverksamheten för konvertering av databas. Föregående år gjordes en bokföringsåtgärd då en väntad intäkt bokfördes som en fordran för ersättning av Migrationsverket för gode män. Den faktiska intäkten under året blev dock mycket lägre än

den väntade intäkten, vilket påverkar resultatet 2018 negativt.

Åtgärder för att nå en budget i balans

Överförmyndarnämnden i Alvesta kommun kommer från och med 1 januari 2019 bilda en gemensam överförmyndarnämnd tillsammans med Lessebo, Tingsryd och Växjö kommuner. I utredningen som ligger till grund för förslaget om en gemensam överförmyndarnämnd för nämnda kommuner beräknas Alvesta kommuns kostnad för överförmyndarverksamheten att sjunka till en årlig kostnad om cirka 1 miljon kronor, exklusive kostnaderna för arvode och ersättningar till ställföreträdare. Till den årliga summan tillkommer en engångskostnad för uppstarten av verksamhet 2019, engångskostnaden beräknas uppgå till 60 000 kr.



*Under sommaren arrangerades en rad aktiviteter på Huseby bruk.
Här är det Musica Vitae i samarbete med Jan Lundgren.*

Utbildningsnämnden

Ordförande: Lars-Olof Petersson (S)

Förvaltningschef: Carsten Wulf

Ansvar och uppgifter

- Barnomsorg (1-5 år)
- Förskoleklass, grundskola åk 1-9 samt fritidshem
- Modersmålsundervisning (grundskola och gymnasium)
- Särskola och sammanhängande verksamhet
- Elevhälsa
- Gymnasieutbildning/gymnasiesärskola
- Vuxenutbildning/särvux/uppdragsutbildning

Faktaruta¹⁴

mnkr	2018	2017	2016
Intäkter	-122,0	114,8	-99,0
Kostnader	656,1	626,1	574,4
Nettokostnader	534,1	511,3	498,4
Förändring i %	4,5	2,6	3,9
Nettoinvesteringar	4,4	3,2	1,8
Nettokostnad kr/inv	26 555	25 590	25 196

Driftredovisning 2018

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	-98,1	-122,0	23,9
Kostnader	630,1	656,1	-26,0
Netto	532,0	534,1	-2,1

Sammanfattning av året 2018

Grundskolans måloppfyllelse

Ett av skolans viktigaste mål är att ge barn och ungdomar goda livschanser genom att förbereda dem med goda kunskaper och breda möjligheter inför framtida livsval. Utbildningen ska vara likvärdig, dvs alla ska ha lika tillgång till utbildning, alla ska ha tillgång till utbildning av god kvalitet och utbildningen ska vara kompenserande.

I Alvesta kommun har vi under några år konstaterat att vi har en sjunkande måloppfyllelse. Detta har fortsatt även för den årskull som avslutade grundskolan våren 2018, i riket ser man dock en trend att resultatet går uppåt. Från 2014 till 2018 har grundskolornas sammanvägda resultat för årskurs 9 i Alvesta kommun sjunkit från plats 147 till 284 (Kolada). Det utbildningsförvaltningen har konstaterat i tidigare analyser är att skolorna har svårt att möta det kompensatoriska uppdraget, dvs möta de elever som är i störst behov av särskilt stöd för att nå målen med utbildningen¹⁵.

Sett till ett förädlingsvärde där vi jämför meritvärdet för den årskull som slutade årskurs 9 vårterminen 2018 med det meritvärde de hade höstterminen årskurs 7, ser vi att detta värde är samma som föregående år, dvs +14 %. Variationen mellan skolorna är dock stor.

Det finns ett antal faktorer som enligt forskning¹⁶ har störst påverkan på skolresultaten. Dessa är bland annat föräldrars utbildningsnivå, föräldrars inkomst och föräldrars grad av bidragstagande, där den starkast drivande faktorn idag är föräldrars inkomst. Dessa faktorer i relation till att Alvesta kommun är den kommun där den ekonomiska utsattheten ökat mest i riket¹⁷ stärker det faktum att skolan i Alvesta kommun har ett brett kompensatoriskt uppdrag i sin utbildningsverksamhet.

Nyinvandrade elever som kommer sent in i svensk grundskola kan ha större utmaningar med att lyckas nå kravnivåerna för de olika

¹⁴ Beloppen för år 2016 är omräknade för att vara anpassade till organisationen som trädde i kraft 1 januari 2017.

I 2015 års belopp ingår omförda intäkter och kostnader avseende Alvesta Resursskola från balanskonto till drift (period 2010-2014, intäkt: 10,2 mnkr, kostnad: 11,4 mnkr)

¹⁵ Utökad analys 16-17, 2018-01-22, NUT 2018/45.009

¹⁶ Analyser av familjebakgrundens betydelse för skolresultaten och skillnader mellan skolor, Skolverket, 2018

¹⁷ <https://www.raddabarnen.se/nyheter/2018/barnfattigdomsrapport-2018/>, 2018-12-12

ämnen. De utlandsfödda elevernas genomsnittliga invandringsålder har ökat från 7 år till 9 år, vilket naturligtvis ger svårare förutsättningar att nå målen för grundskolan. De utlandsfödda eleverna kommer också i högre grad från länder med sämre utbildningssystem. (Analyser av familjebakgrundens betydelse för skolresultaten och skillnader mellan skolor, Rapport 467, Skolverket, 2018). De utlandsfödda eleverna och skolans lärare har alltså en större utmaning att nå samma betygsresultat som tidigare årskullar.

I oktober publicerades även Rädda Barnens årsrapport vilken ger ytterligare en dimension i den kompensatoriska utmaningen som skolan har i allmänhet och Alvesta i synnerhet. ”I 84 kommuner har den ekonomiska utsattheten istället ökat under de fem senaste åren. Störst ökning mellan 2011 och 2016 återfinns i Alvesta (+6,7 procentenheter), Filipstad (+6,4 procentenheter), Munkfors (+6,4 procentenheter), Lessebo (+5,9 procentenheter), Skinnskatteberg (+5,6 procentenheter) och Laxå (+5,6 procentenheter)” (Barnfattigdom i Sverige, Rapport 2018, Rädda Barnen). Alvesta kommun ligger enligt Rädda Barnens rapport på plats nr 282 bland landets 290 kommuner. Detta när man ser att barnfattigdomen i Sverige succesivt minskar enligt samma rapport.

Det är viktigt att nämnd, förvaltning och enheter har både kortsiktiga och långsiktiga planer för att driva verksamheterna framåt.

Förskolan från komplement till stöd

Förskolans uppgift innebär att i samarbete med vårdnadshavare verka för att varje barn får möjlighet att utvecklas utifrån sina förutsättningar. Tidigare har läroplanens samarbetsmodell med hemmet utgått från att förskolan ska vara ett komplement till hemmet. I förskolans reviderade läroplan som träder i kraft den 1 juli 2019 finns några viktiga förändringar, vilka alla inte redogörs för här. Begreppet omsorg har förts in på flera ställen i läroplanen för att förtydliga att omsorg, utveckling och lärande utgör en helhet i förskolan. Det skrivs också fram att förskolan ska spegla de värden som uttrycks i Barnkonventionen och förskolan ska med detta

ge barnen möjligheter att utveckla en positiv uppfattning om sig själva som lärande och skapande individer. Ytterligare nyheter i läroplanen är skrivningarna om förskolläraarnas ansvar i undervisningen och att detta förutsätter att det finns förskollärare i den omfattning som behövs för att nå de nationella målen samt att det finns planeringstid för förskollärare i den omfattning som krävs. Nytt från och med 1 juli 2019 är också att förskolechefer ska benämnas rektorer.

Lokaler

Med ökad och fortsatt prognostiserad befolkningsökning i kommunen, och främst centrala Alvesta, finns ett behov att utöka antalet verksamhetslokaler och förändra befintliga för möjlighet till förtätning. Under 2018 färdigställdes ny f-3-del på Moheda-skolan och då kunde mångåriga paviljonger ersättas med permanenta lokaler. Samtidigt har förskolan i Moheda växt och fem nya avdelningar har tillskapats i paviljonger vid Långagårds förskola. Kostnadsmässigt är det en dyr lösning, i alla fall om behovet är långvarigt. På sikt finns behov av ny skolenhet i centrala Alvesta och även upprustning och viss utbyggnad av förskolor och skolor i Grimslöv och Vislanda.

Samverkan för bästa skola

Samverkan för bästa skola gick efter ett halvårs förlängning in i sin slutfas under hösten 2018. Insatsen har pågått i samverkan med Skolverket sedan 2016. Det är främst Hagaskolan och Grönkullaskolan som har haft insatser inom ramen för den här riktade insatsen, men även huvudmannen har haft vissa utbildningsinsatser i samverkan med Linnéuniversitetet. Slutrapporten för insatsen skrivs under tidig vår 2019 och avrapporteras till både Skolverket och Utbildningsnämnden när den är klar.

Samverkan för bästa skola har gett Grönkullaskolan och Hagaskolan möjligheter till ett utvecklingsarbete som har varit och är positivt för båda skolorna som förmodligen inte varit möjliga utan stöd och insatser från Skolverket.

Verksamhetsidé

Sommaren 2017 inledde ledningsgruppen på Utbildningsförvaltningen ett arbete för att ta fram en verksamhetsidé. Bakgrunden till detta arbete var en medarbetarenkät där en hög andel av personalen uttryckte en avsaknad av en sådan. Under läsåret 2017/2018 bedrevs ett arbete med chefsgruppen inom Utbildningsförvaltningen och en verksamhetsidé: "Våra barn och elever blir världsmedborgare och utvecklar vårt hållbara samhälle" växte fram med tillhörande värdeord: bemöta, bejaka, berika. Till dessa värdeord finns också ett antal ledord. Samtliga enheter har under hösten 2018 påbörjat en implementering av detta i sina verksamheter.

IT

Under 2018 har det pågått en implementering på bred front både avseende Schoolsoft lärplattform och Schoolsoft elevadministrativa system. Det har fungerat med varierande grad av framgång och nöjdhet. Det är främst den elevadministrativa delen som inte uppfyllt de krav vi ställer för en säker hantering av barn- och elevadministration.

Även för lärplattformen har framgångarna varierat och förskolor och skolor har kommit olika långt i sina processer.

Under 2018 har IT-strategin reviderats och denna ska beslutas i utbildningsnämnden i början av 2019.

Organisationsförändring - Allbo lärcenter knoppas av från Utbildningsförvaltningen

Kommunfullmäktige beslutade den 19 juni 2018 i och med Mål och budget för 2019, att hela Allbo lärcenters verksamhet skulle flyttas från Utbildningsnämnden till Individ- och familjeomsorgen. Under hösten 2018 har utredning genomförts i syfte att genomföra den här överflytten av verksamheten. Överflyttningen kommer att ske enligt plan med undantag av gymnasiesärskolan som även fortsättningsvis ska tillhöra Alvesta särskola och därmed Utbildningsförvaltningens verksamheter.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

Utfallet per den 31 december 2018 var 534,1 miljoner kronor, vilket kan jämföras med en budget på 532,0 miljoner kronor. Det ger en total negativ avvikelse mot budget på ca -2,1 miljoner vilket motsvarar cirka 0,4 %. Högre intäkter än budgeterat och även högre i förhållande till föregående år har redovisats. Överskottet på intäkterna beror till huvudsak på utbetalningar från Migrationsverket. Asylersättningar avseende vårterminen 2018 betalades ut under hösten och dessa låg på en högre nivå än vad som prognostiserats. Sedan har pengar från Migrationsverket också betalats ut för de delar som kvarstod från tidigare år gällande ersättningar för extra stödsatser under åren 2015-2017. Andra intäkter som gett överskott är barnomsorgsintäkter, försäljning av utbildning, momsåtersökning samt sådana intäkter som direkt kan härledas till högre personalkostnader.

När det gäller personalkostnader så ligger de på drygt 30 miljoner högre än 2017. 2018 års utfall ligger 11 miljoner högre än budget vilket till stor del har att göra med de intäkter som redovisats ovan.

I juli 2018 fick sex förskolor avslag på statsbidraget för mindre barngrupper inför hösten 2018. Dessa förskolor hade då skapat en organisation för att vara berättigade till statsbidraget. Avslaget ledde till ett underskott på personalkostnaderna. Dessutom öppnades nya förskoleavdelningar där kompensation i budget saknades.

När det gäller övriga kostnader så är dessa drygt 2 miljoner kronor lägre än 2017. Utfallet är trots detta nästan 14 miljoner högre än budget och det beror huvudsakligen på kostnaderna för köp av utbildning. Antalet barn och elever i fristående förskolor och grundskolor har ökat och kostnaderna för köp av utbildning gymnasiet har ökat.

Större budgetavvikelser

De verksamheter där man kan se de största negativa budgetavvikelserna i belopp mätt, är förskola och grundskola som tillsammans går med 7,2 miljoner i underskott. Som tidigare nämnts så beror förskolans underskott på

avslag på statsbidragsansökningar och på öppnandet av nya avdelningar. Dessutom ser vi under 2018 en ökning av barn som söker sig till fristående förskolor vilket också bidrar till underskottet. Detsamma gäller elever som söker sig till fristående grundskolor.

De största positiva avvikelserna ligger på intäkter från Migrationsverket. Det handlar om att Migrationsverket kommit i fas med sina utbetalningar för kostnader som uppstått från 2015 och framåt, både för skolgång för asylsökande elever men även för extrakostnader för särskilda stödinsatser som gjorts för asylsökande elever. Andra större positiva avvikelser är mindre kapitalkostnader än förväntat, lägre kostnader för IT samt lägre

kostnader på administration och central elevhälsa på grund av sjukskrivningar och föräldraledigheter.

Åtgärder för att nå en budget i balans

De åtgärder som gjorts inför 2019 för att få en budget i balans är anpassningar inom förskola och grundskola för att hålla budget. Inom grundskolan ligger utmaningarna i att anpassa de verksamheter som byggts upp utifrån höga intäkter från Migrationsverket. Inom förskolan ligger utmaningarna i att, på de förskolor där statsbidraget för mindre barngrupper uteblivit, omorganisera till större barngrupper. I övrigt har besparingar gjort inom gemensamma verksamheter för att komma i balans.



Frida Cristensen (S) inviger den nya delen av Mohedaskolan. Den nya delen är lokaler för årskurs 1-3 och nya slöjdlokaler.

Nämnden för individ- och familjeomsorg

Ordförande: Sebastian Ohlsson (S)

Förvaltningschef: Gunilla Kaij Bevheden

Ansvar och uppgifter

- Utredning, stöd och behandling till barn, ungdomar och familjer, missbrukare, personer med psykisk ohälsa samt boende för ensamkommande flyktingbarn. Familjerätt.
- Handläggning av försörjningsstöd, hushållsekonomisk rådgivning och skuldsanering.
- Arbetsmarknadsåtgärder och integration.
- Handläggning alkohol, tobak och läkemedel.

Faktaruta

Mnkr	2018	2017	2016
Intäkter	67,0	71,3	100,1
Kostnader	179,9	177,0	190,2
Nettokostnader	112,9	105,7	89,3
Förändring i %	6,8	18,4	-2,9
Nettoinvesteringar	0,0	0,1	0,1
Nettokostnad kr/inv	5 614	5 289	4 515

Driftredovisning 2018

Mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	56,0	67,0	11,0
Kostnader	159,1	179,9	-20,8
Netto	103,1	112,9	-9,8

Sammanfattning av året 2018

- Socialpsykiatri har gått från OF till IFO
- Invigning av den integrerade mottagningen för missbruks- och beroendevård
- Fokus på hemnära stöd för ökat vardagsfungerande
- Familjecentrum har startat
- Samarbetssamtal som förebyggande insats
- Barnahus startar i länet
- Arbetsmarknadsinsatserna utvecklas
- Integrationsarbetet fortsätter
- Minskade kostnader för försörjningsstöd
- Boende för ensamkommande är förändrat
- Nytt verksamhetssystem har införts
- Anpassning till förordning om dataskydd (GDPR)
- Förberedelsearbete för att slå samman gymnasieskola och vuxenutbildning med IFO

Socialpsykiatri har gått över till IFO

Efter utredning av en extern utredare bedömdes det finnas en betydande potential i att utveckla stödet och insatserna genom en sammanläggning av socialpsykiatri med en helhetsansvarig nämnd. Beslut fattades, under 2017, om förändringar i NIF:s respektive ON:s reglemente.

Invigning av den integrerade mottagningen

Ändringar i lagstiftningen innebär att landsting och kommuner måste komma överens om samarbete i frågor som gäller personer som missbrukar alkohol, narkotika, läkemedel, doping eller andra beroendeframkallande medel. I september i år invigdes integrerade mottagningar med placering i Ljungby och Växjö.

Fokus på hemnära stöd för ökat vardagsfungerande

Hemnära stöd för ökat vardagsfungerande; arbetet med att etablera och utveckla hemnära stöd har intensifierats och utökats under året, utifrån nämndens mål om att erbjuda medborgarna stöd på hemmaplan.

Familjecentrum har startat

Under hösten har IFO tillsammans med Regionen ingått ett samverkansavtal rörande familjecentrum. Det är en variant av Familjecentral, där BVC tillsammans med en social rådgivare samverkar i förebyggande syfte.

Samarbetssamtal som förebyggande insats

Under året har avdelningen satsat på att utbilda ytterligare medarbetare i samarbetssamtal. Det ger möjlighet för fler familjer att tidigt få stöd i konflikter runt sina gemensamma barn i samband med separation.

Barnahus startar i länet

Regionen, kommunerna i länet samt polis och åklagare har slutit avtal om ett Barnahus. Syftet

med det är att i en trygg, barnvänlig miljö låta barn som misstänks vara utsatta för övergrepp vara i centrum för utredningsprocessen. Dessutom samlas nödvändig kompetens på ett och samma ställe.

Arbetsmarknadsinsatserna utvecklas

Arbetsmarknadsavdelningen (AMA) har anställt handledare för enklare snickeri för att möta de manliga deltagarnas önskan och behov. Vi har även startat upp det interna projektet "Kulturcoach" som syftar till att på olika språk stötta både deltagare och anställda i det dagliga arbetet på AMA.

Integrationsarbetet fortsätter

Info-center med service och information till nyanlända är, sedan hösten 2018, tillgänglig varje vecka på fem olika platser i kommunen. Föräldragrupper bland de nyanlända är under uppstart. I slutet på 2018 startar ett projekt för att nå nyanlända kvinnor som är hemma med barn. Mötesplats Centrum, som är en fortsättning av projektet Väninnor till väninnor, har under året utökat sin verksamhet. Ca 30 kvinnor är nu engagerade. Etableringssamverkan Kronoberg är ett treårigt projekt i länet för att snabbare få in nyanlända på arbetsmarknaden.

Minskade kostnader för försörjningsstöd

Uppföljningen av målet visar att kostnaderna 2018 har sjunkit i jmf med 2017 med 10 %. Orsaken till detta är ett väl fungerande samarbete mellan avdelningen ekonomiskt bistånd, arbetsmarknads-avdelningen, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Kronoberg. Dessutom har högkonjunkturen bidragit till att fler har blivit självförsörjande.

Boende för ensamkommande

Under året har det funnits endast ett HVB för ensamkommande. I övrigt har ungdomarna bott i stödboende, flertalet i egna lägenheter. Det har genomförts en större renovering av HVB Kronan och ett sprinklersystem har monterats, det stod klart under sommaren. Samarbetet mellan personal inom avdelningen barn och familj och personal som arbetar på HVB och stödboende har utvecklats under året.

Ett nytt verksamhetssystem har införts

Verksamhetssystemet Lifecare har ersatt Procapita under året. Det innebär att fler viktiga funktioner kan göras i systemet och användarvänligheten har förbättrats.

Anpassning till nya dataskyddsförordningen

Förvaltningen deltar aktivt i den kommungemensamma gruppen som arbetar med att skydda personuppgifter enligt förordningen. Till stor del har det inneburit att personuppgiftsbiträdesavtal har upprättats med de leverantörer som förser förvaltningen med datasystem som behandlar personuppgifter.

Förberedelse för att slå samman gymnasieskola och vuxenutbildning med IFO

Under hösten 2018 har ett underlag tagits fram kring vilka delar av utbildningsförvaltningen som ska lämnas över och ingå i förvaltningen för arbete och lärande. Det som beslutades övergå var gymnasieskola och vuxenutbildning.

Förstärkningen av öppenvården sker i syfte att i högre omfattning erbjuda ungdomar och unga vuxna hemnära stöd för ökat vardagsfungerande. Detta sker genom utökning av insatser med socialpedagogisk inriktning.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

1 januari 2018 övertog nämnden för individ- och familjeomsorg verksamheten Socialpsykiatri från omsorgsnämnden och en budget på 12,7 miljoner kronor netto, detta avser skillnaden för avdelning Vuxen.

Förvaltningskontorets avvikelse mot föregående år beror på hyran för Spiran som budgeterades för att föras över till omsorgsförvaltningen under 2018. Det beror också på återställningskostnad för HVB-hemmet Ekshagen, som sades upp i augusti 2018.

På grund av minskade intäkter, då Migrationsverket gjorde om sina ersättningsnivåer (från 1900 kr per dygn till 1350 kr per dygn) och några dyra placeringar med dygnet-runt-tillsyn har kostnaderna ökat jämfört med 2017 för avdelningen barn- och familj.

2017 beslutade nämnden för individ och familjeomsorg sig för att omorganisera avdelningen för ensamkommande flyktingbarn och deras HVB-hem, vilket har lett till lägre kostnader för 2018.

För avdelningen ekonomiskt bistånd har försörjningsstödet minskat med 2,3 miljoner kronor och ytterligare 0,7 miljoner kronor på försörjningsstödet till flyktingar som har etablering.

Beträffande arbetsmarknadsavdelningen har vissa verksamheter blivit självfinansierade, i linje med budget 2018. Då avdelningen också har anställt personer som tidigare hade försörjningsstöd och dessa ersätts av arbetsförmedlingen gör detta att kostnaderna har minskat för avdelningen och försörjningsstödet under 2018, detta enligt nämndens beslut 2017.

Större budgetavvikelser

När det gäller avdelning barn och familj är avvikelserna gentemot budget -7,3 miljoner kronor. Den består av lägre intäkter än budgeterat på 10,1 miljoner kronor, där den största delen finns inom verksamhet familjehem (-8,7 mnkr) och inom HVB (-1,6 mnkr). Vad gäller kostnaderna för placeringar är avvikelserna + 5,4 miljoner kronor för familjehem, medan för HVB är placeringskostnaderna -4,7 miljoner kronor. Dock är det så att vissa placeringskostnader avser avdelning vuxen, vilket är en anledning till den positiva avvikelse som avdelning Vuxen visar gentemot budget. Anledningen till att placeringskostnaden har lagts på avdelning Barn och familj har att göra med att ansvaret för vissa placeringar har övergått till avdelning Vuxen. Vidare har bidrag för personal redovisats centralt istället för på avdelningen (0,6 mnkr).

För avdelning ekonomiskt bistånd är avvikelsen -0,7 miljoner kronor vilket beror på kostnader för försörjningsstöd som blivit högre än budget (1,7 mnkr).

På grund av vakanser inom arbetsmarknadsavdelningen har avdelningen inte kunnat genomföra de utbildningar som var budgeterade (0,7 mnkr).

Beträffande avdelning ensamkommande flyktingbarn är avvikelserna -3,2 mnkr mot budget, vilket återfinns på HVB. Avvikelsen beror till stor del på att den minskning av verksamheten som beslutats 2017 inte fått fullt genomslag. Även minskade intäkter från migrationsverket bidrar till avvikelserna (0,7 mnkr).

Nämnden fick 2017 ett tillfälligt budgettillskott på 10 miljoner kronor. Förutom det tillskottet hade nämnden haft ett underskott på -18,4 miljoner kronor 2017 och 2018 är underskottet -9,8 miljoner kronor, en differens på 8,6 miljoner kronor. Nettokostnaden för nämnden har ökat från 105,7 miljoner kronor till 112,9 miljoner kronor, en differens på 7,2 miljoner kronor. Under 2018 har nämnden tagit över socialpsykiatrin, en budget på 12,7 miljoner kronor. Det innebär att nämndens nettokostnader har minskat med 5,5 miljoner kronor (12,7 - 7,2).

Åtgärder för att nå en budget i balans

Bruttobudget för ekonomiskt bistånd 2019 beräknas till 19,2 miljoner kronor och det är en högre kostnad med 2,1 miljoner kronor än budget. Denna budget är beräknad på att vid årets början ha en bruttokostnad på 1,7 miljoner kronor/ månad och mot slutet av året 1,5 miljoner kronor/ månad.

Omorganisationen av boende ensamkommande under 2018 kommer att nå helårseffekt under 2019 med 3,2 miljoner kronor. En ny omorganisation sker vid början av året vilket beräknar ge en kostnadsminskning med 0,8 miljoner kronor. Sammanlagt är det en besparing med 4,0 miljoner kronor.

Det underskott som uppstått inom avdelning barn och familj under året är en engångspost, då en del av ungdomarna inte finns kvar under 2019. Kostnadsminskningen beräknas motsvara 3,2 miljoner kronor. Beräknad ökad nettokostnad för HVB-placerade ensamkommande ungdomar motsvarar 0,9 miljoner kronor.

Ytterligare åtgärder är att återsöka moms för lokalkostnader vid externa placeringar, ca 0,5 miljoner kronor samt 0,5 miljoner kronor då

hemmamammaprojektet finansierar delar av tjänster. Inom avdelning barn och familj planeras omfördelning av tjänster och avvaktan

av tillsättning av tjänst, vilket kan minska kostnader med 0,9 miljoner kronor.



2018 blev Sagobygden upptaget i ett Unesco-register för immateriella kulturarv. Sagobygden innefattar Alvesta, Älmhult och Ljungby kommun. Sätet är Sagomuseet i Ljungby.

Omsorgsnämnden

Ordförande: Mats Martinsson (S)

Förvaltningschef: Mats Hoppe

Ansvar och uppgifter

Myndighetsutövning

- Verksamheten ansvarar för utredning av ansökningar och anmälningar utifrån socialtjänstlagen och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade inom nämndens ansvarsområde.

Social omsorgsverksamhet

- För äldre personer, enligt socialtjänstlagen, med undantag för de uppgifter som anförtrots nämnden för individ- och familjeomsorg gällande socialpsykiatri
- För personer med funktionsnedsättning, enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (från den 1 juli det år personen fyller 20 år)

Kommunal hälso- och sjukvård

- För personer boende i kommunala särskilda boenden, bostad med särskild service och korttidsvistelse samt deltagare i kommunal daglig verksamhet, enligt hälso- och sjukvårdslagen.
- För personer i alla åldrar i ordinärt boende, enligt avtal med Region Kronoberg.

Sammanfattning av året 2018

- Framtidens äldreomsorg för kommunen äldre medborgare
- Bostad med särskild service, LSS
- Villkoren för personer som deltar i daglig verksamhet
- Tillsyner
- Sommarperioden
- Valfärdsteknik – nya arbetssätt och metoder
- Organisationsförändringar
- Utskrivningsklara

Framtidens äldreomsorg för kommunens äldre medborgare

I juni 2018 beslutade kommunfullmäktige om en strategi för ett värdigt liv för kommunens äldre medborgare¹⁸. Grunden till den är dels den demografiska utvecklingen med fler antal äldre som väntas medföra ett ökat behov av äldreomsorg och dels att det i nuvarande struktur finns ett glapp mellan hemtjänst i det egna hemmet och omsorg på ett särskilt boende. Likt alla medborgare är äldre unika personer med olika behov och önskemål. I arbetet med att kunna erbjuda ett bredare spektrum av såväl olika boendeformer som förebyggande insatser för äldre personer har följande skett under 2018:

En upphandling är genomförd gällande byggnation av ett trygghetsboende i Vislanda med lokalisering bredvid det särskilda boendet Björkliden. Ett tilldelningsbeslut har tilldelats godkänd entreprenör med förutsättningen av ett godkännande av kommunfullmäktige¹⁹. Trygghetsboendet kommer att innehålla en lägenhet för gemenskap, två stycken trerumslägenheter och nio stycken tvårumslägenheter. Boendet kommer att byggas i två plan med hiss under tak. Lägenheterna kommer att ha balkong alternativt uteplats. En upphandling är vidare påbörjad gällande byggnation av ett

Faktaruta

mnkr	2018	2017	2016
Intäkter	77,2	82,6	82,7
Kostnader	419,2	414	400,9
Nettokostnader	342,0	331,4	318,2
Förändring i %	3,2	4,1	5,1
Nettoinvesteringar	3,2	2,0	2,2
Nettokostnad kr/inv	17 003	16 549	16 032

Faktasiffrorna har justerats 2017 och 2016 för flytt av socialpsykiatrien.

Driftredovisning 2018

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	74,1	77,2	3,1
Kostnader	408,0	419,2	-11,2
Netto	333,9	342,0	-8,1

¹⁸ KF 2018 § 64

¹⁹ ON 2018 § 109

trygghetsboende i Alvesta med lokalisering bredvid det särskilda boendet Högåsen. Upphandlingens förfrågningsunderlag omfattar en lägenhet för gemenskap, tre stycken trerumslägenheter och elva stycken tvårumslägenheter. Boendet byggs i ett plan och lägenheterna planeras ha uteplatser. Vid årsskiftet 18/19 har processen fortlöpt till att utvärdering pågår av inkomna anbud.

I nämndens arbete för att kunna erbjuda ett bredare utbud av tjänster mot målgruppen ingår även en omställning till färre antal särskilda boendeplatser. Omsorgsnämnden har med anledning av det, beslutat föreslå kommunfullmäktige om en nedläggning av Bryggaren i centrala Alvesta som särskilt boende med avsikt att bygga om Bryggaren till ett trygghetsboende med en mötesplats för äldre att besöka för social samvaro och aktiviteter samt adekvata personalutrymmen²⁰. Under 2018 inleddes en förstudie för denna förändring. Själva omställningen av Bryggaren till trygghetsboende innebär att de nuvarande boende successivt kommer att erbjudas plats på förvaltningens övriga särskilda boenden. Dessa flyttningarna inleddes redan under sommarperioden och har planerats och skett i största möjliga samverkan med den boende och dennes anhöriga. Vid årsskiftet hade cirka 30 av de 42 boende flyttat till nytt boende och en planering är klar för ytterligare sex personers flytt till i början av februari 2019.

Den successiva minskningen av särskilda boendeplatser som omställningen på Bryggaren medför har lett till att det idag finns fler beslut om särskilt boende att verkställa och att hemtjänsten i ordinärt boende fått en utökad volym. Vidare så har utskrivningsklara från slutna hälso- och sjukvård vid något enstaka tillfälle inte kunnat tas hem enligt överenskommen hemtagningstid. På personalsidan har enhetschefer, bemanningsenheten och personalenheten aktivt arbetat med att utifrån enskilda samtal tillgodose framkomna förslag på alternativa arbetsplatser och övriga möjligheter.

Kommunfullmäktiges strategi medför att allt fler äldre kommer att kunna bo hemma allt längre och att allt fler kommer att få avancerad omsorg och vård i hemmet. För att möta denna förändring har förvaltningen även påbörjat en utveckling av specialisering och organisering av hemtjänst i ordinärt boende. Pågående omställningsarbete väntas sammantaget leda till en ökad kvalitet i erbjudanden till kommunens äldre medborgare, en mer effektiv verksamhet och på sikt en bättre ekonomisk balans för nämnden.

Bostad med särskild service, LSS

Omsorgsnämnden har föreslagit kommunstyrelsen och kommunfullmäktige att tillskapa en ny bostad med särskild service⁴. Förslaget är att boendet inrättas i det tidigare HVB-hemmet Spirans lokaler i Alvesta. Genom användningen av en befintlig lokal väntas kostnaden för ombyggnationen till ungefär hälften mot vad en nybyggnation kostar samtidigt som en tom kommunal lokal återigen nyttjas. Boendet planeras omfatta fyra lägenheter med ett antal satellitlägenheter av boendekategorin servicebostad. LSS-insatsen korttidsvistelse planeras att integreras lokalmässigt med den nya servicebostaden.

Villkoren för personer som deltar i daglig verksamhet

Med FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning som utgångspunkt och fokus på att uppnå jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet i samhället för personer med funktionsnedsättning har förvaltningen under 2018 valt att höja den nationellt frivilliga habiliteringsersättningen för deltagarna i daglig verksamhet med 90 procent (heldag) respektive 89 procent (halvdag). Intentionen är att förbättra villkoren för deltagande i daglig verksamhet och bidrar till att täcka vissa kostnader för att delta, vilket i sig uppmuntrar till att använda insatsen. För 2018 finansieras denna förändring med hjälp av statliga stimulansmedel. För att därefter ingå i den budget som omsorgsnämnden förfogar över.

Tillsyner

Arbetsmiljöverkets genomförde hösten 2017 en tillsyn gällande arbetsmiljön inom äldreomsorgen. Tillsynen var en del av ett uppdrag

²⁰ ON 2018 § 97

som Arbetsmiljöverket fått av Regeringen gällande nationell tillsyn av det förebyggande arbetsmiljöarbetet inom äldreomsorgen med syfte att bidra till en minskning av den höga sjukfrånvaron, antalet arbetssjukdomar, belastningsskador och olyckor som är utmärkande för just äldreomsorgen. Det som framför allt framfördes som brist efter tillsynen var att det saknades skriftlig dokumentation för delar av arbetsmiljöarbetet, bland annat riskbedömningar. Förvaltningen har därefter tagit fram en åtgärdsplan som presenterades för arbetsmiljöverket under april månad 2018.

På våren 2018 genomförde Värends Räddningstjänst en brandtillsyn på samtliga särskilda boenden i kommunen. Tillsynsrapporten presenterades i september. Samtidigt har en översyn gjorts av brandskyddsorganisationen inom förvaltningen och utbildningsinsatser har genomförts.

Sommarperioden

Sommarens extrema värme och torka föranledde beslut som att erbjuda gratis glass, dricka och annat, allt för att motverka uttorkning. Praktiska lösningar verkställdes för att erbjuda hushåll, som inte hade vatten eller tillräckligt med vatten för dusch och tvätt osv. På de särskilda boendena blev det extremt höga inomtemperaturer. Detta blev ansträngande både för de boende och för personalen. Mätningar gjordes och det framfördes tydliga önskemål om åtgärder för att åstadkomma lägre inomtemperaturer.

Personalförsörjningen gällande kompetent personal är en utmaning särskilt under sommarperioden – så och i år. Den ordinarie personalen har signalerat att alla bredvidgångar och att säkra upp kring briser inom det svenska språket föranleder en stor arbetsbelastning. Detta innebär en risk i kvalitetsarbetet gentemot den enskilde.

Välfärdsteknik – nya arbetssätt och metoder

Omfattningen av välfärdsteknik växer inom förvaltningens samtliga verksamhetsområden. Lås, mobila larm, tillsyn med hjälp av kameror, medicinskåp och applikationer som påminner och ger stöd är exempel på tekniska lösningar

som är kvalitetshöjande för den enskilde samtidigt som den väntas kunna effektivisera verksamheten. Under 2018 satsade Regeringen särskilda stimulansmedel för välfärdsteknik i omsorgen och omsorgsförvaltningen erhöll cirka 812 000 kronor av dessa. Dessa medel har använts till inköp av surfplattor till hemtjänsten för att hjälpa omsorgstagare att göra beställning av matvaror, VR-teknik, Clevertouch, Robotkatter till demensomsorgen, inköp av surfplattor till funktionsstöds- och äldreomsorgens korttidsplatser. Hjälpmedelsteknikerna har vidare fått medel för att iordningsställa ett rum på Högåsen för att kunna visa smarta hemlösningar.

Organisationsändringar

Vid årsskiftet 17/18 trädde förvaltningens nya mer verksamhetsnära ledningsstruktur ikraft. Under året har fokus varit på att finna former, rutiner och arbetssätt. Vid halvårsskiftet genomfördes en mindre uppföljning i form av en swot-analys. Vissa förbättringsområden togs fram och realiserades fortlöpande.

Under året har en kartläggning genomförts av administratörsorganisationen. Kartläggningen la grunden till ett beslut om att rekrytera två avgiftshandläggare. Dessa kommer att påbörja sina uppdrag under våren 2019.

En befattning som resursenhetschef är vidare beslutad att inrättas. Anledningen är främst två återkommande behov, dels att under kortare och längre perioder ersätta ordinarie enhetschefer och dels att på tydliga uppdrag arbeta i projektform. Resursenhetschefen tillträder sin tjänst i början av 2019 med ett första utredningsuppdrag rörande en översyn över hanteringen av arbetskläder och tvätt (se även avsnitt 8, framtid, arbetskläder).

Inom måltidsorganisationen har måltidsutvecklaren under året gjort en kartläggning av personalresurser och kompetenser och i samarbete med personalenheten och fackliga berörda framarbetat de nya titlarna kock och måltidsbiträde. Under året har det vidare framlagts ett förslag på att inrätta en chefsbefattning inom måltidsorganisationen med verksamhets-, personal- och budgetansvar.

Utskrivningsklara

Lagen om samverkan för utskrivning från slutna hälso- och vård trädde i kraft 1 januari 2018. Den nya lagen har ersatt tidigare betalningsansvarslagen. Syftet med lagändringen är att snabba på hemtagningen av utskrivningsklara och därmed frigöra resurser inom slutenvården samt att de flesta vårdplaneringarna ska ske i den enskildes hem och att primärvården ska vara mer involverad i den processen. Lagen styr också bl.a. hur mycket kommunen ska betala Regionen om utskrivningsklara patienter inte tas hem i tid. För länet räknas betaldagar utifrån snittdagar per månad. Detta snitt är satt till 3 dagar. För kommunen så har hemtagningen av utskrivningsklara fungerat väl förutom en kort period i december månad.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

Jämfört med år 2017 är det totala budgetmässiga resultatet en förbättring om man renser för tillfälliga tilläggsanslag. Intäkterna från staten har minskat trots att volymerna ökar vilket innebär att kostnaderna behöver begränsas ännu mer för att budgetramen ska hållas. Underskotten fördelar sig ungefär proportionellt lika i procent på samtliga större verksamhetsområden. Orsaken till överskott inom förvaltningsledningskontoret är främst att anslag inte fördelats ut till verksamheterna.

Större budgetavvikelser

Inom äldreomsorgen beror underskottet främst på att man inte lyckats nå budgeterad personaltäthet inom särskilda boenden, ökade volymer och kostnader för hälso-och sjukvård

samt svårighet att uppnå budgeterad personalkostnad i hemtjänsten. Samtliga dessa områden har också påverkats av omorganisering och av Bryggarens nedläggning. En annan faktor som visar mer och mer betydelse är svårigheten att rekrytera kompetent personal. Detta har inneburit behov av längre introduktionstider vid rekrytering vilket ökat personalkostnaden.

Inom funktionsstöd beror underskottet och nettokostnadsökningen på minskade bidrag och en viss volymökning för köpta platser.

Åtgärder för att nå en budget i balans

En åtgärdsplan har tagits fram där kostnadsminskningen genom Bryggarens nedläggning ska finansiera ett antal områden där kostnaden förväntas öka. En stor utmaning i denna plan är att få rätt personaltäthet på de särskilda boendena, öka effektiviteten i hemtjänsten och begränsa kostnaderna inom hälso-och sjukvård. Detta ska göras samtidigt som vårdtyngderna ökar, volymerna/behoven beräknas öka samt att personalen ska ha rätt till heltid och en minskning av delade turer. Nya boenden inom LSS finansieras inte i framtiden i åtgärdsplan.

Medel/långsiktiga strategin bygger på att antal platser i särskilt boende minskar/begränsas, samtidigt som trygghetsboende ökar och att antal lägenheter anpassade för äldre ökar. Hemtjänsten kommer i denna utveckling att öka i omfattning. Parallellt med detta är den långsiktiga planen att antal mötesplatser ska öka för att minska ensamhet och mental ohälsa.

Nämnden för samhällsplanering

Ordförande: Hagart Valtersson (C)

Förvaltningschef: Magnus Wigren

Ansvar och uppgifter

- Administration av enskilda vägar

- Fysisk planering, detalj-och områdesplaner, förhandsbesked (delar utan myndighetsutövning)

- Strandskyddsdispenser
- Gator, vägar, parker och grönområden
- Gaturenhållning
- Kart-, GIS-och mättningsverksamhet
- Luftvårdsfrågor
- Mark och exploatering (MEX), kommunens markförvaltning, kommunens köp och försäljning av fastigheter, tillsynsansvar sjön Åsnen, Förvaltningsavtal, Nybygdenarvet och lantmäteri-för rättningar.
- Miljösamordning, Energirådgivning, verkställighet miljöfrågor
- Naturvårdsåtgärder (naturprojekt, kalkning av vattendrag, sjöar och våtmarker)
- Teknisk intern service
- Trafik
- Serviceresor (färdtjänst och riksfärdtjänst)
- Upplåtelse av torgplats, kolonilotter

Taxefinansierat

- Vatten och avlopp, verksamheten är en del av ansvarsområdet för nämnden för samhällsplanering.

Faktaruta

Mnkr	2018	2017	2016
Intäkter	90,9	86,6	80,3
Kostnader	141,4	130,0	124,4
Nettokostnader	50,5	43,4	44,4
Förändring i %	16,4	-2,3	0,9
Nettoinvesteringar	76,7	23,5	39,7
Nettokostnad kr/inv	3813	1176	2000

Driftredovisning 2018

mnr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	85,6	90,9	5,3
Kostnader	136,3	141,4	-5,1
Netto	50,7	50,5	0,2

Sammanfattning av året 2018

VA-ledningar

Under 2018 har förnyelsetakten på vårt ledningsnät varit något lägre än vårt långsiktiga mål. Detta beroende på att nyproduktionen har varit mycket stor, det har anlagts drygt två mil nya ledningar. Nyexploateringen har skett främst i Orrakullen, Spåningslanda och Sjöatorp. Tillsammans har det bytts ut cirka tre km vatten- och avloppsledningar under året.

Utöver detta har flera mindre driftarbeten genomförts under året. Servisledningar har bytts ut, nya abonnenter har anslutits och flera punktinsatser är gjorda för att avhjälpa akuta fel. Totalt byttes drygt 500 vattenmätare under året.

Dricksvatten

Efter första delen av år 2018 med höga grundvattennivåer svängde det rejält och resterande del av året präglades av mycket låga grundvattennivåer efter den extremt torra sommaren. Bevattningsförbud infördes den 4 juni med början i Moheda, Torpsbruk, Lidnäs, och senare i Vislanda. Grimslov, Lönashult, Torne och Hulevik. Den 7 september upphävdes bevattningsförbudet. Kvaliteten på dricksvattnet i kommunen har under året varit tämligen bra, dock så hade vi vid ett tillfälle lokalt i Vislanda där koliforma bakterier registrerats i på en ordinarie analys varvid beslut togs om att införa kokningsrekommendationer under några dagar tills det var kontroll över situationen. Orsaken var sannolikt att regnvatten trängt in i högreservoaren. Arbete med att uppdatera vattenskyddsområdena med föreskrifter i Vislanda och Moheda har även påbörjats och pågår. Datorisering och anslutning till Växjö driftövervakningssystem Cactus fortskrider.

Avlopp

Hösten 2017 var mycket regnrik vilket gjorde att året 2018 började med mycket höga vattennivåer som påverkade verksamheten såsom reningsverk och pumpstationer med höga flöden med vissa bräddningar som följd. I övrigt har inga överskridande av gräns- och riktvärden skett under året som påverkar villkoren i tillstånden. På sommaren inträffade ett haveri på järnkloridtanken, som används vid slamavvattnings, och orsakade skador på anläggningen och senare hade även den gamla slamavvattnaren gjort sitt. Den 29 oktober driftsattes en tillfällig slamskruvpress i Alvesta reningsverk för avvattnings av slam och omprioritering av investeringar fick göras så att arbete med att upphandla ny slamavvattnings fick göras och entreprenaden pågår nu. Vid Alvesta reningsverk har ett förfrågningsunderlag för tillbyggnad med nya renssilar och sandfång tagits fram. Det är

absolut nödvändigt att ersätta de ålderstigna spaltsilarna. Sedan tidigare finns ett förfrågningsunderlag för en mindre ombyggnad av rötgasanläggningen och anläggande av en rötgasfackla för överskottsgas. Arbetet är tänkt att starta 2020. Under året har det transporterats slam från Moheda och Vislanda till Alvesta för att erhålla endast en slutprodukt. Under året har projekteringen av överföringsledningar för vatten och avloppet mellan Torne och Grimslov pågått. För att förstärka överföringskapaciteten till Vislanda reningsverk, ingår i projektet även en ombyggnad av Grimslovs pumpstation och en ny pumpstation på sträckan. Anslutning av Torsåsby ligger däremot i en senare etapp. Datorisering och anslutning till Växjö driftövervakningssystem Cactus fortskrider även på avloppsanläggningarna.

Planläggning

Målsättningar om ny bostadsmark och verksamhetsmark gör att trycket på nya detaljplaner är högt. Under året har flera strategiskt viktiga detaljplaner framställts och antagits, såsom Aringsås nord etapp 1, Lekaryd och Kulturen. Vidare har vi möjliggjort ny verksamhetsmark i Moheda samt kommit framåt i flera andra processer med nya detaljplaner som förväntas antas under 2019. Det strategiska gemensamma översiktsplanarbetet med Växjö kommun har fortsatt, men varit mindre intensivt med hänsyn till pågående processer med Växjö kommuns kommunövergripande översiktsplan. Under tiden har förvaltningen fått i uppdrag att utarbeta ett planprogram för området mellan Alvesta och Gemla. Under året har vi fortsatt haft utmaningar med långa ledtider med de arkeologiska processerna kring fornlämningar. Detta har varit fördröjande och fördyrande för nya bostads- och verksamhetsområden. Arbetet med riktlinjer för byggnadsutformning för Alvesta tätort har resulterat i ett värdefullt underlag kring kulturmiljöer i tätorten. Fortsatt arbete sker med Moheda och Vislanda.

Kartor, GIS och mätning

Nybyggnadstakten har fortsatt varit hög och därmed genererat arbete med nybyggnadskartor, utstakningar och ajourhållning av primärkartan. Vi har under året ökat vårt arbete med tillgängliggörande av karta och geodata,

till exempel genom interaktiva karttjänster på kommunens webbplats samt genom interna karttjänster för drift- och underhållsdelen av förvaltningen.

Bostadsmark och verksamhetsmark

Bostadsbyggandet av såväl småhus som flerbostadshus har bidragit till att markförsäljningen under året varit mycket god. I Spåningslanda har i princip etapp 1 fyllts med nya bostäder och i etapp 2 har marken tillgängliggjorts för byggnation under 2019. I Moheda har nya småhustomter tillskapats. Orrakullens företagspark har börjat marknadsföras och ett antal intressenter för mark finns, som tillgängliggörs först sommaren 2019. I kommunens verksamhetsområden har såväl nyetableringar som utökning av befintliga verksamheter möjliggjorts. Kommunen har även skrivit avsiktsförklaringar om etablering på mark som länge varit planlagd men ej nyttjad.

Markreserv

Fortlöpande sker bevakning och införskaffande av strategiskt viktig mark för tätorternas utveckling. Dessutom förvaltas skogen på marken, där upphandlad förvaltare sköter operativa arbetet. Under året har skogsbruksplanen uppdaterats.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

Intäkterna har ökat med 4,3 miljoner kronor jämfört med föregående år, det är intäkter från Park (+2,2), tekniska adm. utgör de högre intäkterna (+1,7). Kostnaderna har ökat med 11,5 miljoner kronor, det fördelar sig så här för gator (+5,5). Förvaltningskontoret (+0,8) och park (+4,7) har ökat medan kostnaden för färdtjänst (+0,2). Totalt sett har budgeten hållits och man lämnar ett positivt resultat med 0,2 miljoner kronor per 2018-12-31.

Gata är den största avvikelsern där vi har asfalterat mer än vi budgeterat och är i särklass största avvikelsern kostnadsmissigt mot 2017, även parken uppvisar en stor kostnadsökning.

Större budgetavvikelser

De större budgetavvikelser är som ovan nämnda på kostnadssidan, och de tio största sorteras som så:

Gator går 7,6 miljoner kronor sämre än budget det är medvetet och har lagts på asfalt. Markreserv går bättre än förväntad budget med 3,6 miljoner kronor det beror på många tomtförsäljningar. Teknisk administration går bättre än budget med 1,7 miljoner kronor har fakturerat ut knappt 0,6 miljoner kronor mer än förväntat och har personalkostnader som är 1,2 miljoner kronor lägre än budget. Förvaltningsavtalet går bättre än budgeterat med 1,8 miljoner kronor det beror på att man utfört mindre reparationer och underhåll än budgeterat.

Lönerna har minskat totalt med 3,6 miljoner kronor jämfört med budget. Bygg o miljö har 0,4 miljoner kronor mindre som beror på vakanta tjänster och föräldraledighet. Teknisk administration har 1,3 miljoner kronor mindre än budgeterat, som beror på ej tillsatta tjänster och föräldraledighet. Förvaltningskontoret har 0,6 miljoner kronor mindre i löner än budgeterat då föregående förvaltningschef blev kommunchef. Fysikplanering har 0,6 miljoner

kronor mindre i kostnader än budget för löner. VA har 0,9 miljoner kronor mindre i löner än budgeterat.

VA-kollektivet redovisar ett positivt resultat på 24 tusen kronor som balanseras vidare.

Åtgärder för att nå en budget i balans

Utfallet för nämnden för samhällsplaneringen är en budget i balans.

Förvaltningen för samhällsplaneringen strävar efter att i så stor mån, och så kostnadseffektivt som möjligt leverera en god insats för budgeterade medel. I den mån någon verksamhet där kostnader kan uppstå plötsligt och oanat (som bostadsanpassning, färdtjänst och vinterväghållning), kan intäkter på andra verksamheter hjälpa till att bära de samhällsgemensamma kostnaderna, till exempel försäljning av tomter och skog. På det viset har man under många år levererat en budget i balans.

VA har lagt en budget för 2019 med ett överskott så vi kommer om vi följer budgeten minska det balanserade underskottet ytterligare

Vatten och avlopp

1 kostnad för köp av vatten ingår med 1,2 miljoner kronor för 2018 1,6

miljoner kronor för 2017 och 1,2 miljoner kronor för 2016

mnkr	2018	2017	2016
Intäkter	37,9	38,0	37,1
Kostn. centr. adm.	2,1	1,7	1,6
Arbetsledn. deb.	2,1	2,5	2,4
Avloppsreningsverk	10,3	9,7	10,0
Spillvattenledning	3,3	5,0	3,8
Dagvattenledning	1,6	0,9	1,0
Vattenverk ¹	5,0	4,8	4,2
Vattenledningar	6,3	5,8	5,5
Kapitalkostnader	6,7	8,1	8,3
Övrigt	0,5	0,5	0,7
Kostnader	37,9	39,0	37,3
Täckningsgrad %	100,0	97,4	99,4

Resultaträkning, mnkr

mkr	Not	2018	2017
Verksamhetens intäkter	1	38,6	38,0
Verksamhetens kostnader	2	-29,7	-31,0
Avskrivningar	3	-6,4	-6,2
Verksamhetens nettokostnad		2,6	0,8
Finansiella intäkter		0	0,0
Finansiella kostnader	4	-2,5	-1,9
Årets resultat		0,0	-1,1

Balansräkning, mnkr

mkr	Not	2018	2017
Tillgångar			
<u>Anläggningstillgångar</u>	5		
Mark, byggnader, tekn.anl		133,2	119,7
Pågående investeringar		19,0	8,3

Maskiner, inventarier, bilar		4,4	5,0
Immateriella tillgångar		28,2	29,5
Finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		184,8	162,5
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	6	4,1	6,8
Summa omsättningstillgångar		4,1	6,8
Summa tillgångar		188,9	169,5
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	7	-1,3	-1,3
Därav årets resultat	8	0,0	-1,1
Avsättningar		0	0
Långfristiga skulder	9	190,2	165,5
Kortfristiga skulder	10	0	6,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		188,9	169,5

mkr	2018	2017
Not 1.		
Verksamhetens intäkter		
Anslutningsavgifter	0,3	0,3
Fast avgift VA	15,5	14,7
Rörlig avgift VA	22,2	22,2
Övriga VA-avgifter	0,1	0,0
Övriga intäkter	0,5	0,8
Summa	38,6	38,0
Not 2.		
Verksamhetens kostnader*		
Lön inkl sociala avgifter	5,3	4,9
Entreprenad och köp av verksamhet	3,3	4,4
Bränsle, energi och vatten	4,3	4,5
Inköp underhålls och förbrukningsmaterial	1,8	6,3
Hyra maskiner och bilar	2,8	2,3
Köp av tjänster	8,9	4,8
Övriga kostnader	3,3	3,8
Summa	29,7	31,0
*I verksamhetens kostnader ingår 40 % (40 %) av kostnader för FSP teknik.		
Not 3.		
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar	Ar	%
VA-ledningar	50	2
Byggnader, verk, brunnar	15-50	2-6,67
Maskiner (vattenmätare)	10	10
Inventarier, fordon	3-10	10-33
Årets avskrivningar fördelas på		
VA-ledningar	2,5	3,7
Byggnader, verk, brunnar	2,0	0,6
Immateriella tillgångar	1,3	1,3
Maskiner (vattenmätare)	0,0	0,0
Inventarier, fordon	0,6	0,6
Summa	6,4	6,2
Not 4.		
Finansiella kostnader		
Internränta, 1,75 % 18, 1,75 % 17	2,5	1,9
Summa		
Not 5.		
Anläggningstillgångar Ack anskaffningsvärde		
Fastighet för affärsverksamhet	270,5	252,5
Immateriella tillgångar	40,0	40,0
Pågående investeringar	18,8	8,3
Maskiner	3,7	3,7
Inventarier	3,9	3,9
Bilar	0,1	0,1
Utrangering	0,0	0,0
Summa	337,0	308,5

mkr	2018	2017	Summa	190,2	169,5
Forts. Not 5.			Not 10.		
Anläggningstillgångar			Kortfristiga skulder		
Ack avskrivningar			Leverantörsskulder	0	6,4
Fastighet för affärsverksamhet	137,3	132,8	Summa	0	6,4
Immateriella tillgångar	11,8	10,5			
Maskiner	1,3	1,1			
Inventarier	1,9	1,5			
Bilar	0,1	0,1			
Utrangering	0,0	0,0			
Summa	152,4	146,0			
Årets avskrivningar					
Fastighet för affärsverksamhet	4,5	4,3			
Immateriella tillgångar	1,3	1,2			
Maskiner	0,2	0,3			
Inventarier	0,4	0,4			
Bilar	0,0	0,0			
Summa	6,4	6,2			
Årets investeringar					
Fastighet för affärsverksamhet	18,0	13,8			
Immateriella tillgångar	0,0	0,0			
Maskiner	0,0	0,1			
Inventarier	0,0	0,0			
Bilar	0,0	0,0			
Summa	18,0	13,9			
Pågående investeringar					
Ack pågående	8,3	33,6			
Årets avslutade	-26,8	-31,2			
Årets pågående	37,5	5,9			
Just värde	0	0,0			
Summa	19,0	8,3			
Utrangeringar	0	0			
Försäljningar	0	0			
Not 6.					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	4,1	1,6			
Övrig fordran	0,0	0,0			
Summa	4,1	1,6			
Not 7.					
Eget kapital					
Ingående eget kapital	-1,3	-0,3			
Årets resultat	0,0	-1,0			
Summa	-1,3	-1,3			
Not 8.					
Årets resultat					
Årets resultat	0,0	-1,1			
Not 9.					
Långfristiga skulder					
Anslutningsavgifter 2010-2018	11,1	9,4			
Skuld anläggningstillgångar	179,1	160,1			



Nämnden för myndighetsutövning

Ordförande: Lisbeth Holmqvist (S)

Förvaltningschef: Magnus Wigren

Ansvar och uppgifter

Tillstånd och tillsynsverksamhet enligt

- Miljöbalken
- Plan- och bygglagen
- Livsmedelslagen
- Lag om bostadsanpassningsbidrag
- Strandskydd (enbart tillsyn)
- Lag om energideklarationer
- Alkohollagen
- Lag om handel med vissa receptfria läkemedel
- Lag om foder och animaliska biprodukter
- Lagen om allmänna vattentjänster
- Tobakslagen
- Strålskyddslagen
- Lag om flyttning av fordon i vissa fall
- Lotteriförordningen
- Fysisk planering (granskning av planer, myndighetsutövning)
- Obligatorisk ventilationskontroll, OVK
- Hiss

Sammanfattning av året 2018

- Nya lagar
- E-tjänster
- Projekt VOC

Nya lagar

Under 2018 inrättades ett flertal nya lagar som berört nämndens verksamhet i stor utsträckning. 1 januari trädde en ny Kommunallag i kraft följt av att en ny -

Förvaltningslag som började gälla 1 juli. Båda dessa nya lagar påverkar vår verksamhet till stor del och därför har det under året varit prioriterat med utbildning för såväl förtroendevalda som för tjänstemän. Utöver dessa två lagar fick vi även en ny lag gällande bostadsanpassning.

E-tjänster

Under året införs ett antal E-Tjänster som möjliggör för att tex komma in med en anmälan digitalt via nätet istället för traditionell blankett. De E-tjänster som vi tillhandahåller hittills är, anmälan om eldstad, Ansökan om undantag från renhållningsordningen och rapportering av allergisk reaktion. Fler kommer framöver.

Projekt VOC

Alvesta kommun deltog i en kartläggning avseende halter av lättflyktiga kolväten (VOC) i utomhusluft. Syftet var att försöka identifiera källor till de förhöjda halterna av butylacetat (lösningsmedel) som förekommer i länet och även göra en objektiv skattning av bensen (trafik och vedeldning). Mätningarna utfördes under tre veckor på 27 platser i länet. På samtliga mätplatser låg medelvärdet för bensen under miljökvalitetsmålets gräns.

Ekonomi

Ekonomi för Myndighetskontoret är för 2018 års bokslut i balans.

Alvesta Kommunföretag AB

Ordförande: Per Ribacke

VD: Stefan Karlsson

Alvesta Kommunföretag AB är kommunens moderbolag som på uppdrag äger de kommunala bolagen AllboHus Fasighets AB, Alvesta Energi AB, Alvesta Renhållning AB samt Alvesta Utveckling. AB Ansvaret för moderbolaget är att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag inom Alvesta kommun. Syftet är att samordna verksamheten för att uppnå ett optimalt resursutnyttjande och vara en plattform för ökad samverkan inom kommunkoncernen. Alvesta kommun äger Kommunföretag till 100 procent och bolaget är i sin tur helägare av dotterbolagen i koncernen.

Alvesta kommunföretag

mnkr	2018	2017	2016
Aktiekapital	0,1	0,1	0,1
Bundna reserver	--	--	--
Fritt eget kapital	79,9	63,6	54,2

mnkr	2018	2017	2016
Nettoomsättning	0	0	0
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-0,9	-0,9	-0,8
Årets resultat	21,8	9,4	0,1
Balansomslutning	160,8	140,1	121,7

Alvesta kommunföretag, koncernen

mnkr	2018	2017	2016
Aktiekapital	0,1	0,1	0,1
Bundna reserver	--	0,1	0,1
Fritt eget kapital	199,8	178,8	150,1

mnkr	2018	2017	2016
Nettoomsättning	303,3	310,2	311,2
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	33,2	35,8	28,0
Årets resultat	26,1	28,8	23,6
Balansomslutning	1 614,7	1 517,5	1 513,7
Nettoinvestering	59,8	59,6	74,2
Antal anställda	0,1	0,1	0,1

Sammanfattning av året 2018

Bolaget har inte haft någon egen verksamhet under året utöver att äga och förvalta dotterbolagen. Grund för ekonomin är ägandet/köpet av dotterbolagen, vilket finansierats med lån. Bolagets kostnader täcks med koncernbidrag från dotterbolagen.

För samordning och utveckling av koncernen, baserat på mål och riktlinjer (ägardirektiv) för dotterbolagen, har ett flertal dialogmöten med dotterbolagens ledningar genomförts. Fokus har varit på strategiska frågor om till exempel utveckling av bostadsbyggande, bredband, styrning av dotterbolagen med nya både gemensamma och specifika ägardirektiv.

Ekonomi

Det finansiella resultatet för moderbolaget blev 21,8 miljoner kronor. Den resultatnivån är betydligt högre än föregående årsresultat (9,4 mnkr). Arbetssätt med koncernbidrag och ägartillskott inom koncernen genererar resultatet.

Framtid

Kommunföretag kommer fortsätta att ha en aktiv uppföljning och dialog med dotterbolagen om utveckling av verksamhet och ekonomi, behov av förändringar, samarbeten etc.

Alvesta kommun har goda förutsättningar för utveckling, men också stora utmaningar. Alvesta Kommunföretag kommer tillsammans med dotterbolagen och kommunen att öka fokuseringen på att ytterligare samordna våra gemensamma resurser för att utveckla Alvesta.

Nyckeltal

Soliditeten i koncernen var vid årsskiftet 12,4 procent (11,8 procent år 2017).

Allbohus Fastighets AB

Ordförande: Tommy Mases

VD: Thomas Ottosson

Ansvar och uppgifter

- Förvaltning av egna lägenheter och lokaler
- Förvaltning av kommunala fastigheter
- Lokalvård för egna fastigheter och externa uppdragsgivare, främst Alvesta kommun
- Nyproduktion av lägenheter och lokaler för eget och kommunens behov

Bolaget ingår i en koncern med Alvesta Kommunföretag AB som moderbolag.

mnkr	2018	2017	2016
Aktiekapital	25,0	25,0	25,0
Reservfond	7,2	7,2	7,2
Fritt eget kapital	93,5	80,6	65,4

mnkr	2018	2017	2016
Nettoomsättning	236,5	234,9	241,8
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	15,3	18,4	17,8
Årets resultat	4,7	2,5	12,9
Balansomslutning	1 185,4	1 117,4	1 093,7
Nettoinvestering	61,5	52,5	55,0
Antal anställda	98	90	96
Antal årsarbetare	90	87	93
Antal bostäder	1 830	1 854	1 854

Sammanfattning av året 2018

- Uthyrningsläget
- Ny-, om- och tillbyggnad
- Köp och försäljning av fastigheter
- Organisation och personal

Uthyrningsläget

Bostäder

Vakansgraden var initialt låg och har höjts succesivt under året på grund av att Migrationsverket i omgångar har lämnat lägenheterna på Rönnelundsvägen 1-5. För att mildra hyresbortfallet och minska vakansgraden startades under hösten systematisk uthyrning av ovannämnda lägenheter på korttidskontrakt. Den uthyrningen har löpt på bra och vid slutet av året var ett av husen fulltecknat.

Under året tillsattes en Bosocial utvecklare som

i sin roll skall öka AllboHus kommunikation med de boende och arbeta aktivt med de bosociala frågorna. Under hösten startades ett arbete med att hålla bomöten på samtliga områden minst en gång per år för att få en ökad dialog med bostadshyresgäster och Hyresgästföreningen.

Lokaler

Intresset för att etablera kommersiell verksamhet i Alvesta är på en bra nivå. Under början av året stod en butikslokal på Storgatan i Alvesta tom. Den hyrdes ut till halvårsskiftet till en konfektionskedja vilket har varit en lyckad satsning. I Moheda och Vislanda har inga vakanser funnits bland de kommersiella lokalerna. För de lokaler som hyrs av Alvesta kommun har arbetet pågått under året med att ta fram ett nytt samarbetsavtal som ersätter den tidigare "Vitboken". Under hösten har omsorgens behov av lokaler varit stort, framförallt till egen personal inom hemtjänsten. Arbetet med att flytta tandläkaren från kommunhuset till en lokal på Storgatan inleddes under senhösten och kommer fortgå under 2019.

Ny-, om- och tillbyggnad

Mohedaskolan

Mohedaskolan blev klar till årsskiftet. Ny skola på ca 4 200m² som byggs ihop med den gamla delen. Biblioteket pågår, och fortsättning följer med ny idrottshall och utemiljö.

Paviljonger Vegby

Uppförande av ytterligare paviljonger samt iordningställande av utemiljö till Vegby-backens förskola.

Basbohus Vislanda

Vislanda fick 12 nya lägenheter i form av Basbohus. Två våningar i träkonstruktion med en vanlig standard som där av gör att man kan få ekonomiskt fördelaktiga hyror för hyresgäster.

Basbohus Alvesta

Det populära konceptet med Basbohus fortsätter i Alvesta. 24 nya lägenheter produceras på väster och man beräknar vara klar i början på 2020.

Eken Alvesta

15 lägenheter i centrala Alvesta har stamrenoverats, nytt vatten som mäts individuellt, ny el och ny ventilation i form av ett FTX aggregat som återvinner energin i luften som blåses ut. Nytt värmesystem samt solceller på taket. Baksidan av huset fick även nya fönster samt fönsterdörrar.

Borgmästaren Alvesta

10 lägenheter som fått relinade avloppstammar samt nya badrum. Individuell mätning av vatten samt nytt värmesystem.

Köp och försäljning av fastigheter

Under våren 2017 fattade AllboHus styrelse beslut att sälja en del av Rådmannen 10 i Alvesta. Tillträde skedde i mars 2018. Försäljning gjordes också av Vegby 13:40 som är en fastighet i Moheda bebyggd med en äldre byggnad ursprungligen uppförd som bygdegård. Under året har AllboHus köpt Kvarnbacken 4:1 samt Brånan 1:11 i Vislanda av Alvesta Utveckling AB.

Organisation och personal

Under året har det varit personalförändringar i bolagets ledning. Tidigare VD valde att avsluta sitt uppdrag i mars och under tiden som rekryteringen av ny VD pågick axlades uppdraget av vVD. Vår nya VD, Thomas Ottosson tillträdde sin tjänst den 7 september 2018. Vi har i början på året fått in nya krafter i ny kundchef och en helt ny roll för bolaget i verksamhetsutvecklare vars ansvarsområden sträcker sig över IT, kvalitet och miljöområdet. Under hösten har vi också rekryterat ny ekonomichef och fastighetschef. Då bolaget under året har fått en ny ledning har fokus handlat om arbetssätt och att sätta ramar och riktning för organisationen samt en tydligare och bättre relation till vår ägare Alvesta kommun.

Vi har genomfört en medarbetarenkät i oktober med mycket god svarsfrekvens 95 procent (93 %). Resultatet på företagsnivå blev 3,66 (3,65).

Lönekartläggning, för att förhindra osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män, har genomförts i samverkan med Kommunal och Vision. Årets kartläggning och analys visar att vi har saker att arbeta vidare med, men också att vi har en bra lönestruktur och lönespridning i bolaget.

Under hösten genomfördes utbildning för alla medarbetare i "Hållbart medarbetarskap" och chefer och arbetsledare i "Hållbar arbetsplats"

Sjukfrånvaron har ökat till 6,49 procent (5,97) av den ordinarie arbetstiden, vilket är 16,89 (15,53) dagar per årsanställd. Andelen av den totala sjukfrånvaron som avser 60 dagar eller mer är 41,81 procent (28,52).

Ekonomi

Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 15,3 (18,4) miljoner kronor. Årets resultat efter skatt uppgår till 4,7 (2,5) miljoner kronor. Bokslutsdispositioner uppgår till 9,6 (15,2) miljoner kronor varav 10,4 miljoner kronor avser lämnat koncernbidrag till moderbolaget. Aktieägartillskott har erhållits med 8,2 (12,6) miljoner kronor.

Omsättningen uppgår till 236,5 (234,9) miljoner kronor varav hyresintäkter 207,1 (217,3) miljoner kronor och övriga intäkter 29,4 (17,6) miljoner kronor. Minskningen av hyresintäkter beror på försäljningen av fastigheten Rådmannen, outhyrda lägenheter efter Migrationsverket flyttat ut samt hyresnedsättning för verksamhetsfastigheterna som förvaltas enligt självkostnadsprincipen. I övriga intäkter ingår vinst vid försäljning av fastighet med 12,4 miljoner kronor.

Det varma klimatet under året samt vakanta tjänster medförde betydligt lägre kostnader än budgeterat, vilket möjliggjorde ytterligare renoveringar.

Finansiella kostnader uppgår till 20,2 (18,6) miljoner kronor, varav borgensavgift 4,6 (4,6) mkr. Kommunal borgen finns för hela

låneskulden som är 965 (915) miljoner kronor. Genomsnittlig ränta år 2018, inklusive borgensavgift på 0,5 procent, uppgår till 2,16 procent (2,04).

Framtid

Migrationsverkets boende i Rönnedal är avvecklat. Utredning pågår om vad som skall hända med husen. Under 2018 tog AllboHus styrelse beslut om att riva husen. Förhoppningen är att ett beslut skall tas av Kommunfullmäktige så snart som möjligt. Tills vidare hyrs en del av lägenheterna ut via tillfälliga kontrakt.

Efterfrågan på bostäder är stor. Nytt ramavtal håller på att tas fram för billiga en- och tvåplanshus. Samtidigt pågår planering för traditionella flervåningshus på flera tomter i Alvesta. Vi kommer att ta in priser avseende Björklövet snarast möjligt, och tanken är då att bygga ett eller två femvåningshus med 34 lägenheter i vardera.

Trygghetsboenden kommer att byggas i Vislanda (11 lägenheter) och sannolikt även på Högåsen (13 lägenheter). Bryggaren i centrala Alvesta, kommer att byggas om från ett äldreboende till trygghetsboende. Del av en byggnad på Rönnedal (Spiran) kommer att byggas om till LSS-boende.

Vi kommer att behöva renovera ca 50 lägenheter per år de närmaste tio åren. Utmaningen blir att genomföra detta, samtidigt som de nya ägardirektiven ställer större krav på en acceptabel ekonomi för bolaget. Det är också viktigt att vi via avtal med Hyresgästföreningen får betalt för de standardhöjningar, som vi utför i fastigheterna.

Nytt samarbetsavtal med kommunen kommer att gälla från 1 januari 2019. Detta reglerar våra förhållanden i de lokaler som Kommunen hyr. Även hyressättningen ses över avseende dessa. Det nya avtalet genomförs successivt under två år. Genom transparens och engagemang från båda parter är förhoppningen att förståelsen för varandras villkor och förutsättningar skall öka.

Arbetet med att upphandla en ny Webb har påbörjats. Denna skall implementeras under 2019.

Uppgörelse har träffats med Hyresgästföreningen om hyrorna för 2019. Från den 1 april höjs hyrorna med 2,6 procent.

Nyckeltal

	2018	2017	2016
Soliditet %	11,1	10,7	9,6
Avkastning på totalt kapital %	3,1	3,4	3,6
Låneränta inkl borgensavgift %	2,2	2,0	2,4
Vakansgrad bostäder %	2,0	0,4	0,4

Alvesta Energi AB

Ordförande: Sven-Åke Berggren

VD: Mats Karlsson

Ansvar och uppgifter

Alvesta Energi har till uppgift att som lokalt energiföretag tillgodose kundernas behov av konkurrenskraftiga och miljövänliga energilösningar.

- Bolaget ska bedriva produktion, distribution och handel med fjärrvärme.
- Bolagets syfte är att med optimalt resursutnyttjande och med hög leveranssäkerhet främja distribution av el.
- Bredband i Varend AB har till föremål för sin verksamhet att äga aktier i det regionala stadsnätbolaget Wexnet
- Verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder.

Alvesta Energikoncern består av moderbolaget Alvesta Energi AB och dess dotterbolag Alvesta Elnät AB samt dotterdotterbolaget Bredband i Varend AB (BIVA).

Alvesta Energikoncern

mnkr	2018	2017	2016
Aktiekapital	3,0	3,0	3,0
Bundna reserver	1,8	2,0	2,2
Fritt eget kapital	102,2	86,0	73,2

mnkr	2018	2017	2016
Nettoomsättning	100,9	99,0	96,9
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	20,4	21,3	11,9
Årets resultat	0,5	12,6	8,2
Balansomslutning	363,1	331,9	341,5
Nettoinvestering	11,5	19,0	10,2
Antal anställda	20	20	19

Alvesta Energikoncern ägs till 100 procent av det kommunala bolaget Alvesta Kommunföretag AB.

Alvesta Energi AB

mnkr	2018	2017	2016
Nettoomsättning	54,4	55,4	56,0
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	12,0	15,6	8,4
Årets resultat	0,8	8,4	5,4
Balansomslutning	245,9	225,2	237,6
Nettoinvestering	1,5	8,6	3,1
Antal anställda	0	0	0

Alvesta Elnät AB

mnkr	2018	2017	2016
Nettoomsättning	47,7	45,4	42,2
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	7,6	4,9	2,8
Årets resultat	-0,3	3,6	2,1
Balansomslutning	123,2	98,9	96,2
Nettoinvestering	10,0	10,3	7,1
Antal anställda	20	20	19
Varav kvinnor	3	3	3

Bredband i Varend AB

mnkr	2018	2017	2016
Nettoomsättning	0	0	0
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	0,8	0,8	0,7
Årets resultat	0	0,6	0,6
Balansomslutning	40,0	39,2	39,1
Antal anställda	0	0	0

Sammanfattning av året 2018

- Låg Miljöpåverkan
- Större projekt
- Intern kontroll
- Nätreglering 2016-2019
- Försäljning av utsläppsrätter

Låg miljöpåverkan

Produktionen av fjärrvärme vid produktionsanläggningarna i Alvesta, Moheda och Vislanda har varit effektiva under året. 99,5 procent av värmen har producerats med biobränslen och den totala producerade volymen uppgick till 101,4 (105,4) GWh. Bolaget har under året endast behövt använda 61 m3 olja för fjärrvärmeproduktion vid underhåll av biobränslepannor.

Större projekt

Under året har elnät förstärkts och moderniserats på flera ställen. Ett helt nytt elnät med nya transformatorer och ersättning av luftledningar med markkabel samt rör för bredband har slutförts i området Benestad. Projektet fortsätter nu ut till Blädinge. Nya matningar för el till nya bostadsområden har byggts både i Alvesta och Moheda samt även förstärkningar av befintliga nät i dessa orter. I samband med andra entreprenadarbeten i

Bastorp och Usteryd har bolaget samförlagt markkabel som under kommande år kommer att ersätta befintliga luftledningar. I samband med all ledningsdragnings som görs av bolaget och där tomrör för fiber saknas, sker i samarbete med Wexnet AB förläggning av tomrör för fiber vilket gör att de senaste två åren ca 150 fastigheter fått möjlighet till fiberanslutning inom vårt koncessionsområde genom detta. På fjärrvärmenätet har förtätning med nya kunder skett i alla tätortsnäten.

Intern kontroll

Aktiebolagslagen reglerar styrelsens ansvar för organisationen och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Löpande säkerställs att de interna reglerna för riskhantering och riskkontroll görs. Den interna kontrollen involverar samtliga medarbetare. Genom att en god intern styrning och kontroll fortlöpande görs ger detta ledningen förutsättningar för att driva verksamheten på ett effektivt och säkert sätt. Varje år fastställer styrelsen en internkontrollplan som sedan följs upp och redovisas i slutet av varje verksamhetsår.

Nätreglering

Elnätsbolagets intäkter bestäms i så kallad nätreglering av Energimarknadsinspektionen (Ei) för en 4 årsperiod i förskott. För perioden 2016 - 2019 har Ei beslutat att bolaget ges rätt att ta ut 187 miljoner kronor. I ett kompletterande beslut efter bolagets överklagande ges bolaget rätt att ta ut 194 miljoner kronor under perioden från sina kunder i nätavgifter. Bolaget intäkter ligger idag under det tak som beviljats av Ei.

Försäljning av utsläppsrätter

Bolaget har under året sålt tilldelade utsläppsrätter som ej förbrukats under åren 2017 till 2018. De ej använda utsläppsrätterna är en konsekvens av bland annat minskade oljekörningen vid bolagets produktionsanläggningar. Detta gav en engångsintäkt på 1,6 miljoner kronor.

Ekonomi

Under 2018 har Energikoncernen även fått nya ägardirektiv som innehåller nya principer för koncernbidrag inom koncernen Alvesta Kommunföretag för att komma ett steg närmare samordning i kommunnytta. Den nya principen innebär att dotterbolagen lämnar hela det skattemässiga resultatet före koncerngemensamma dispositioner som koncernbidrag till Alvesta Kommunföretag AB, som sedan återför en del av koncernbidraget som aktieägartillskott till dotterbolaget. Det innebär att bolagets resultat kommer att se sämre ut men det egna kapitalet försämras inte.

Moderbolaget Alvesta Energi AB redovisar ett positivt resultat före bokslutsdispositioner och skatt på 12,0 miljoner kronor. Dotterbolaget Alvesta Elnät AB redovisar ett positivt resultat före bokslutsdispositioner på 7,6 miljoner kronor, och Bredband i Varend AB (BIVA) redovisar ett positivt resultat före bokslutsdispositioner på 0,8 miljoner kronor. Koncernens nettoinvesteringar uppgick till 11,5 miljoner kronor för 2018. Totalt uppgår koncernens lånestock till 200 miljoner kronor.

Framtid

Energibranschen är under stark förändring. Prispress från alternativa energislag, generationsväxling och ökade krav på leveranssäkerhet ställer stora krav och är nyckelfrågor för såväl oss som branschen i sin helhet.

På elnät pågår ett långsiktigt arbete med att ersätta den del av luftledningar som bolaget har kvar på landsbygden med nergrävda kablar. Detta för att uppfylla myndighetskrav, minska avbrottsrisken och säkerställa ett modernt ledningsnät. Moderniseringen är också nödvändig för att säkra upp mot allt mer väderberoende produktion lokalt och småskaligt samt minska avbrottstider och säkerställa erforderlig kapacitet i nätet. Vår investeringsnivå ligger därför på historiskt hög nivå.

Våra produktionsanläggningar för fjärrvärme är i dagsläget väl anpassade för den volym av fjärrvärme som försäljs. Det finns ett utrymme för ökad fjärrvärmeförsäljning företrädesvis i Moheda men även till viss del i Alvesta. Vi tror

att ny inkoppling av fjärrvärme under en 5 årsperiod motsvarar den energieffektivisering som sker i befintligt bestånd. Vår bedömning är att Alvesta Energis bränsleförbrukning även fortsättningsvis kommer att bestå av 99,5 - 99,8 procent biobränsle och att användning av olja i produktionen endast behöver tillgripas vid underhåll av biobränslepannorna eller vid extremt kall väderlek. Under 2019 kommer frågan om vad som skall ske med produktionsanläggningen i Alvesta att behöva diskuteras och ett beslut tas om tidplan, lokalisering och storlek.

Utbyggnaden för fjärrvärme bedömer vi under de närmaste åren endast vara aktuell vid förtätningar inom det redan utbyggda fjärrvärmenätet. Detta då konkurrensen av alternativa uppvärmningsformer är hård och värmebehovet bland nybyggnation är lågt vilket gör att utbyggnad av fjärrvärmenäten till nya områden normalt saknar lönsamhet.

Nyckeltal

	2018	2017	2016
Producerad värme GWh	101,0	105,0	105,0
Levererad el GWh	134,0	131,0	127,5
Låneränta inkl borg avg %	0,9	1,8	2,3
Soliditet, %	29,5	27,4	24,5
Avkastning på tot kapital	6,4	7,5	5,2
Sjukfrånvaro % av arbetad tid	0,77	1,75	1,93

Alvesta Renhållnings AB

Ordförande: Johnny Lundberg

VD: Conny Pettersson.

Ansvar och uppgifter

Alvesta Renhållnings AB är ett helägt kommunalt bolag, vars huvudsakliga uppgift är att:

- Insamla och transportera avfall från kommunens hushåll och verksamheter till extern behandling.
- Tömma och transportera slam från enskilda slambrunnar till extern behandling.
- Driva fyra bemannade återvinningscentraler där hushållen kan lämna sitt sorterade grovavfall.
- Säkerställa extern behandlingskapacitet för insamlat material.

Alvesta Renhållnings AB är ett helägt dotterbolag till Alvesta Kommunföretag AB. Moderbolaget ägs i sin helhet av Alvesta kommun. Uppdraget att sköta Alvesta kommuns lagstadgade ansvar för hushållsavfall svarar för mer än 80 procent av bolagets omsättning.

mnkr	2018	2017	2016
Aktiekapital	0,5	0,5	0,5
Reservfond	0,1	0,1	0,1
Fritt eget kapital	8,3	7,8	7,3

mnkr	2018	2017	2016
Nettoomsättning	25,5	23,9	22,7
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	0,4	0,5	0,9
Årets resultat	-0,03	0,4	0,2
Balansomslutning	28,9	28,5	28,2
Nettoinvestering	1,9	2,1	2,2
Antal anställda	16	16	16

Sammanfattning av året 2018

- Konsolidering
- Stabilt med avfallsmängder
- Övrigt

Konsolidering

Bolaget har nu sjösatt det nya insamlings-systemet för hushållsavfall med optisk-sortering. Alla hushåll i Alvesta Kommun har fått ut röda och gröna soppåsar, och insamlingen fungerar över förväntan. Påsarna går till

Ljungby för utsortering och de övriga går till förbränning vid Ljungsjöverket.

Bolaget har under sommaren utfört ett större anläggningsarbete på Moheda återvinningscentral (ÅVC), att hårdgöra en upplagsyta, uppsättning av betongelement som avgränsning vid trädgårdsavfallet samt ny belysning och nytt staket. Även Vislanda ÅVC har fått nytt staket.

Stabila avfallsmängder

Besöksfrekvensen vid de bemannade återvinningscentralerna, Alvesta, Vislanda, Moheda och Grimslov är fortsatt hög. Bolaget har under året samlat in och behandlat ungefär lika mycket avfall som tidigare år och antalet kunder såväl hushåll som verksamheter är fortsatt stabilt. Bolaget har haft en ökning av nya sopabonnemang, detta är resultatet av den inventering som Alvesta kommuns bygg- och miljöavdelning har utfört under året.

Övrigt

Inom upphandlingsområdet har bolaget genomfört upphandling av "Slamtömning av enskilda brunnar" för tiden 2019-01-01 t.o.m. 2022-12-31.

Bolaget har under året köpt in 3 st nya sjöcontainrar till Alvesta ÅVC (Aringsås deponin) till förvaring av farligt avfall, även ett antal nya vanliga containrar och flak har köpts in som ersätter gamla och uttjänta.

Bolaget har totalt 16 fast anställda medarbetare varav 4 kvinnor och 12 män. Till detta kommer 3-4 timanställda för att täcka upp semestrar och sjukdom. Systematiskt arbetsmiljöarbete sker enligt fastställda rutiner, och man har kontinuerliga arbetsplatsträffar med personalen varje månad. Sjukfrånvaron var under 2018, 4,07 procent.

Bolagets internkontroll har skett enligt framtagen och beslutad internkontrollplan. Under 2018 kontrollerades uppfyllelsen av

ägardirektiven och den ekonomiska redovisningen. Internkontrollen visar att rutiner fungerar på ett bra och ändamålsenligt sätt.

Ekonomi

Alvesta Renhållning redovisar för år 2018 ett årsresultat på minus 0,03 miljoner kronor efter bokslutsdispositioner och skatt. Resultat efter finansiella poster hamnar på ett plus med 0,4 miljoner kronor, vilket ligger i nivå med ägardirektivet, och vad man budgeterat med.

Bolaget bedömer att de sedan tidigare avsatta medlen för återställningen kan ligga kvar på samma nivå under 2019 som det gjorde för 2018. Därefter görs en förnyad bedömning och utvärdering om storleken på avsättningen för att hantera framtida kostnader som hänför sig till återställningen av Aringsås deponin.

Framtid

Under 2018 har regeringen beslutat om förordningsändringar om producentansvaren för förpackningar och returpapper. Regeringen tydliggör att insamlingen ska ske bostadsnära (fastighetsnära) och att det är producenterna av förpackningar och tidningspapper som ska bekosta insamlingen. Regeringen har även beslutat att kommunerna måste tillhandahålla system för insamling av matavfall senast 2021, vilket bolaget redan har infört i Alvesta kommun. Bolaget väntar nu på ytterligare besked på hur dessa nya beslut gällande producentansvaret kommer att utformas och hur ersättningarna till kommunerna kommer att bli framöver.

En utmaning under 2019 är att fortsätta genomförandet med det nya insamlings-systemet för hushållsavfall med optisk sortering, bolaget har tagit fram en större grön soppåse som ska vara till olika verksamheter som t.ex. äldreboenden, skolor, dagis med mera så att dessa verksamheter kan lägga avvattnat matavfall i dessa större gröna soppåsar. Bolaget kan sedan köra dessa påsar

tillsammans med övriga påsar till sortering i Ljunby.

Bolaget förfogar över en modern fordonsflotta där medelåldern ligger runt 6 år, och kommer fortsätta förnyelsen av bolagets fordon. Bolaget håller i dagsläget på att upphandla en ny sopbil som kommer att drivas med biogas, vilket innebär förbättringar både i miljöhänsen med fossilfritt drivmedel och minskat koldioxidutsläpp, samt förbättrad arbetsmiljö för personalen.

Bolaget har anlitat Alvesta kommuns arbetsmarknadsavdelning; AMA, till att måla lastväxlarflak och containers under året, även vissa målnings- och snickeriarbeten på våra återvinningscentraler har AMA avdelningen hjälpt till med, och det kommer att fortsätta under 2019. Det är ett mycket bra fungerande samarbete mellan bolaget och AMA på Alvesta kommun.

Bolaget kommer att fortsätta upprustningen av återvinningscentralerna runt om i kommunen, med att hårdgöra upplagsytor, sätta upp betongelement samt reparera och byta ut staket. Detta medför ökade kostnader för bolaget, men det är ett krav på bolaget att hålla återvinningscentralerna välvårdade, funktionsmässiga och tillgängliga för alla.

Nyckeltal

	2018	2017	2016
Soliditet, %	38	38	37
Hushållsavfall till deponering, ton.	396	339	342
Hushållsavfall till energiutvinning, ton.	5 025	5 199	5 086
Hushållsavfall/inv. kg.	269	276	274

Alvesta Utveckling AB

Ordförande: Roland Axelzon

VD: Kjell Rosenlöf

Ansvar och uppgifter

- Bygga, förvärva, förvalta och förädla verksamhetsfastigheter för uthyrning och/eller försäljning.
- Bidra med förstudier och projekt för kommunutveckling och komplement i näringslivsarbete

Bolaget ingår i en koncern med Alvesta Kommunföretag AB som moderbolag.

mnr	2018	2017	2016
Aktiekapital	0,1	0,1	0,1
Reservfond	0,5	0,5	0,5
Fritt eget kapital	8,8	8,8	4,1

mnr	2018	2017	2016
Nettoomsättning	1,4	2,0	3,0
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-0,7	-2,2	0,1
Årets resultat	-0,01	4,7	0,04
Balansomslutning	35,2	36,0	39,7
Nettoinvestering	0	0	0
Antal anställda	0	0	0
Antal årsarbetare	0	0	0

Sammanfattning av året 2018

- Omlastningsterminalen
- Utvecklingsprojekt luftburet bredband
- Framtidsdagen
- Ett bolag för kommunens utveckling

Omlastningsterminalen

Antalet lossade järnvägsvagnar vid omlastningscentralen på fastigheten Lillsjön 3, som arrenderas av Alwex Intermodal AB, har haft en uppgång 2018, en ökning med närmare 30 procent. Bolaget har gett Alwex tillstånd på vissa villkor att uppföra ytterligare en lagerbyggnad på 3 150 kvm på fastigheten för att öka kapaciteten för korttidslagring.

Utvecklingsprojekt luftburet bredband

På ägaren Alvesta Kommunföretags uppdrag har utvecklingsbolaget engagerat sig i ett utvecklingsprojekt om luftburet bredband tillsammans med Blädingebygdens Bredbands-

förening. Det gemensamma projektet för luftburet via radiolänk bredband till hushåll och företag har till syfte att visa på konkreta erfarenheter av att etablera luftburet bredband via radiolänksteknik, som ett komplement och alternativ till nedgrävt bredband med fiber, i områden som har en svag marknad för kommersiell utbyggnad.

Framtidsdagen

I april anordnade bolaget en halvdagskonferens "Framtidsdag: Attraktiva boenden bidrar till god kompetensförsörjning". Dagen vände sig till företagare och den som är intresserad av näringsliv och samhälle. Syftet var att genom föredrag och inspiration delge vad som får människor att bosätta sig på en plats, aktuell information om vad som händer runt boende i Alvesta och hur det kan stödja företagens kompetensförsörjning/rekryteringar.

Ett bolag för kommunens utveckling

Utöver punkterna ovan har bolaget arbetat med olika utvecklingsåtgärder för kommunen. Några exempel är:

- Företagsbesök i samband med styrelsemöten.
- Nätverksbyggande, studiebesök.
- Följt och bevakat bredbandsutvecklingen i kommunen.
- Etablerat samarbete med NetPort Science Park i Karlshamn om frågor kring framtid för godsterminaler.

Ekonomi

Alvesta Utveckling AB redovisar ett driftresultat på minus 0,7 miljoner kronor, vilket är något sämre än budget. Skillnaden beror bland annat på minskade hyresintäkter efter försäljning, ökade kostnader för reparationer samt näringsbidrag till bredbandsutbyggnad. Årets resultat är minus 0,01 miljoner kronor efter mottaget koncernbidrag.

Framtid

Den under 2018 reviderade bolagsordningen och det specifika ägardirektivet till bolaget betonar att bolaget är en resurs i kommunkoncernen för FoU (forskning och utveckling) och kommunens övriga näringslivs-befrämjande åtgärder. Bolaget ska också främja lokalförsörjning för kommersiella verksamheter i Alvesta kommun. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga grunder, men det samhällsekonomiska perspektivet (kommunnytta), där värdeskapandet handlar om nytta i förhållande till kostnader för medborgarna, ska vägas in.

Bolaget får från årsstämman 2019 i princip en helt ny styrelse som enligt ägardirektivet har ett antal verksamhetsmål att arbeta med.

Nyckeltal

	2018	2017	2016
Soliditet %	26,2	26,2	12,0
Avkastning på totalt kapital %	-1,4	-	1,3
Låneränta fastigheter, brutto %	0,9	0,9	1,3



Sagomuséet en del av Sagobygden.

Värends Räddningstjänstförbund

Ordförande: Sigvard Jakopson

Förbundschef: Jörgen Gertsson

Ansvar och uppgifter

Värends Räddningstjänst är ett gemensamt kommunalförbund i Alvesta och Växjö kommun, med uppdrag att bereda ett likvärdigt och tillfredställande skydd mot olyckor avseende människors liv och hälsa, egendom och miljö.

mnkr	2018	2017	2016
Eget kapital	3,9	3,7	2,7
Nettoomsättning	93,2	88,2	81,1
Årets resultat	0,2	1,0	-1,8
Balansomslutning	50,4	44,5	44,9
Nettoinvestering	3,5	4,0	6,1
Antal anställda	250	265	268

Sammanfattning av året 2018

- Tillsynsverksamheten
- Sotning
- Personal
- Händelser
- Utbildningar
- Miljöfrågor

Tillsynsverksamheten

Tillsyn har utförts enligt den tillsynsplan direktionen beslutat och omfattar vård och omsorg och hotell och pensionat.

Förebyggande avdelningen har tillsammans med polisen genomfört ett frukostmöte för alla handlare som ska sälja fyrverkerier till nyårshelgen. Ett uppskattat möte och en god kanal att arbeta vidare med för kommande år.

Hembesöken har genomförts av samtlig personal inom Värends Räddningstjänst som berättar om vikten att ha en fungerande brandvarnare och hur man ska agera om det börjar brinna i bostaden eller om man ser rök i trapphuset. Det personliga mötet är nyckeln till framgångarna.

Under året genomfördes hembesök på en bred front där besök gjordes på orterna i Lönashult, Grimslöv, Vislanda, Alvesta, Moheda,

Torpsbruk, Lammhult, Rottne, Braås, Växjö, Gemla och Ingelstad. Hembesöken genomfördes i mycket god samverkan med bostadsbolagen Allbohus, Vidingehem och Växjö bostäder.

Sotning

En upphandling gällande sotning och brandskyddskontroll är genomförd för Alvesta kommun då avtal löpte ut 2018-12-31. Nytt avtal är tecknat med Växjö Sotningsdistrikt AB och gäller from 2019-01-01 tom 2020-12-31 med möjlighet till förlängning. Leverantören har överlämnat statistik över årets utförda rengöringar och brandskyddskontroller. Inom förbundets område fanns vid årsskiftet 31 792 förbränningsanläggningar som omfattades av kravet på brandskyddskontroll. 93 procent av de sotningar som skulle genomföras blev genomförda. Fristuppfyllnaden för brandskyddskontroller är 90 procent. Av de objekt som besöktes bedömdes 647 stycken ha brister. Endast 7 föreläggande meddelades under året. Inget förbud meddelades.

Personal

Under 2018 startade förbundet utbildning för 21 medarbetare av den nya utbildningen som i dag heter G-RiB, där flera medarbetare har kunnat genomföra utbildningen på hemmaplan. Värends Räddningstjänst genomför G-RiB utbildning på uppdrag åt MSB. Vidare har förbundet vidareutbildat för befälsutbildning på olika nivåer samt fem nya arbetsledare inom organisationen.

Personalomsättningen på deltidssidan har ökat de senaste åren och förbundet har legat stadigt på en 10 procentig omsättning av deltidspersonal de senaste åren. Med årets siffror, 2018 kommer förbundet tyvärr upp i närmare 15 procent omsättning av vår personal inom deltidsorganisationen. Det här är ett stort bekymmer och vi hinner idag inte utbilda det antal medarbetare vi skulle behöva till vår deltidsorganisation. Möjligheten att utbilda personalen på hemmaplan har stärkt oss som



organisation då våra medarbetare på heltid är duktiga instruktörer. Tyvärr räcker det inte att vi har en bra organisation för utbildning, då det brister i vår förmåga att rekrytera ny personal till våra styrkor. Vi årets slut har förbundet personalbrist i Alvesta, Moheda Rottne och Braås.

Händelser

Operativa avdelningen har under året genomfört 1642 st. insatser varav 1491 st. insatser inom förbundet och övriga 149 st. insatser har vi hjälpt våra grannar när de haft behov (2017: 1449 st. och 1388 st. inom förbundet och 61 st hjälp till grannar). Detta innebär att förbundet har haft en ca 12 procent ökning jämfört med 2017 års siffror och händelser. Till dessa händelser har vi använt 9158 timmar (2017: 7684 timmar) på räddningsinsatser under året. Medelankomsttiden till händelser har varit 8 minuter och 15 sekunder (2017: 9 minuter och 12 sekunder). Med medelankomsttid räknas från larm till första fordons framkomst.

Året har gett oss minnen när det gäller värme över en lång period och för räddningstjänsten extremt höga brandriskvärden med många skogsbränder. Till detta fanns utmaningar i början av året med översvämning i framförallt Mörrumsåns tillflöde där i princip alla dammluckor var fullt öppna och nivåerna i sjöarna steg. Nivåerna sjönk sakta undan för undan då påfyllning avtog i form av liten nederbörd. Torrperioden började redan i april med ett antal gräsbränder där förbundet bland annat hade bränder utmed stambanan mellan Alvesta och Vislanda på en lång sträcka med flera enheter inblandade. Vårens torka höll i sig och redan den 18 maj beslutades att förbundet tillsammans med övriga räddningstjänster i länet skulle höja vår lägsta utryckningsnivå från Låg till Medel på alla händelser som berör brand i skog och mark. Denna åtgärd och höjningen hade vi kvar fram till slutet av augusti innan det bedömdes att läget hade stabiliserats. När läget var som mest ansträngt hade alla inom Räddsam Kronoberg tillsammans med bland annat Länsstyrelsen gemensamma kontakter dagligen för att ha en gemensam lägesbild.

Händelser att nämna är bland annat brand på återvinningsanläggningen i Gottåsa. En brand i "fluff" material och där vi inte fick använda vatten i stora mängder då anläggningen ligger i ett känsligt område. Händelsen slutade med att högarna med "fluff" täcktes med moränmassor för att få stopp på branden. Skogsbränderna var många men som tur var upptäcktes de flesta tidigt med goda insatser som gjorde att det blev mindre omfattningar.

Under 2018 ökade antalet händelser jämfört med 2017 med ca 12 procent. En enklare redovisning enligt nedan.

Händelsetyp	Antal 2018	Antal 2017
Brand i byggnad	139	133
Brand i skog eller mark	139	51
Brand i återvinning	19	13
Brand i fordon	36	39
Trafikolycka	278	281
Automatiska brandlarm	545	502
IVPA/Sjukvårdsuppdrag/Ambulansassistans	86	74
Självmod/försök	26	26

Utbildningar

2018 har varit ett intensivt utbildningsår inom förbundet för såväl intern som extern utbildning. Samövning har skett i stor omfattning med bland annat ambulans och polis. Förbundets övningsområde Nothemmet har nyttjats flitigt. Investeringar har genomförts för att i första hand klara utbildning på uppdrag av MSB (Grib). Vidare är det viktigt och ändamålsenligt att kunna hålla arbetsmiljön på en god nivå med bland annat tvättmöjligheter.

Under 2018 genomförs de första Grib-kurserna (totalt 3) med cirka 90 deltagare enligt nytt MSB-koncept på Nothemmet i Växjö och Axamo i Jönköping. Räddsam Kronoberg och Räddsam F var tidigt överens om att ingå samarbetsavtal för att skapa närhet till utbildningsplatsen för den studerande. Under 2019 kommer totalt 3 kurser genomföras i Jönköping och Växjö.

Förbundet har bland heltidsanställd personal en låg personalomsättning. Personal som slutar i förbundet gör detta oftast för pension. Rekrytering är i de flesta fall positiv med

flertalet sökande för heltidspersonal. Viss brist kan märkas när det gäller brandingenjörer.

I deltidsorganisationen finns fortfarande vakanser och förbundet arbetar hårt med marknadsföring för att klara beredskap på orter utanför Växjö tätort. För närvarande är det något ansträngt på vissa orter framförallt Braås och Alvesta, Moheda och Rottne.

Inom deltidsorganisationen har förbundet en ca 15 procent årlig personalomsättning. Kostnader för rekrytering, marknadsföring och inte minst utbildningskostnader är kännbara för förbundet.

Utbildningskostnaden för en deltidsbrandman innefattande utbildning och MSB:s utbildning i räddningsinsats, kostar ca 130 tkr per utbildad brandman.

För att vara chaufför i räddningstjänsten krävs ett C-körkort och det kostar förbundet mellan 100 till 200 tkr per år. Till detta kommer utbildning av räddningsledare (RL-A) ca: två st. per år. samt en (RL-B) vart annat år. Med bakgrundsfakta som finns har förbundet en ungefärlig kostnad på ca 2,2 miljoner kronor i utbildningskostnader per år för att förse organisationen med utbildad personal.

Två fackliga organisationer (Kommunal och Brandmännens Riksförbund, BRF) valde under våren 2018 att säga upp förbundets samverkansavtal för omförhandling.

Miljöfrågor

Arbetet med miljöfrågor har fortsatt under 2018. Delaktighet vid räddningsinsatser med miljöpåverkan har skett och utvecklats. Vid nyanskaffning av fordon och utrustning genomförs miljöprovning. I och med antagande av fordonsplan har flera av frågorna kring miljö beaktats. Som en del av kommun-koncernen kommer förbundet fortsatt att ta en aktiv del i arbetet med att förbättra miljön i syfte att vara ledande inom området. Efter en motion i direktionen har förbundet redovisat det miljöarbete som pågår och planeras i förbundet. Målet att vara helt fossilbränslefria 2020 kommer inom nuvarande ekonomi och teknisk utveckling inte att vara möjlig.

Ekonomi

Förbundet redovisar för 2018 ett positivt resultat på 0,2 miljoner kronor. Vi ser högre kostnader för utbildning och personal men klarat resultatet på grund av högre intäkter än budgeterat och att beställda fordon ej har levererats vilket innebär lägre avskrivningskostnader.

Framtid

Företrädare från förbundet besökte i maj 2018 medlemskommunernas kommunfullmäktigeförsamlingar. Uppdraget från direktionen var att redovisa det arbete som genomförts och genomförs kring insatstider, påverkan av befolkningsökning, byggnationer samt framtida behov av ledningsorganisation och ytterligare brandstationer.



Alvesta kommunhus i vinterskrud.

Ekonomisk redovisning

Driftredovisning

Miljoner kronor		Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse 2018	Bokslut 2017
Kommunstyrelse	Intäkter	14,8	16,3	1,5	15,7
	Kostnader	88,0	84,0	4,0	81,4
Nettokostnader		73,2	67,7	5,5	65,7
Överförmyndarnämnd	Intäkter	0,4	0,2	-0,2	2,5
	Kostnader	2,2	2,6	-0,4	5,1
Nettokostnader		1,8	2,4	-0,6	2,6
Kultur- och fritidsnämnd	Intäkter	7,4	12,1	4,7	8,4
	Kostnader	55,6	60,3	-4,7	54,8
Nettokostnader		48,2	48,2	0,0	46,4
Utbildningsnämnden	Intäkter	98,1	122,0	23,9	114,8
	Kostnader	630,1	656,1	-26,0	626,1
Nettokostnader		532,0	534,1	-2,1	511,3
Nämnden för individ och familj	Intäkter	56,0	67,0	11,0	71,3
	Kostnader	159,1	179,9	-20,8	176,9
Nettokostnader		103,1	112,9	-9,8	105,6
Omsorgsnämnd	Intäkter	74,1	77,1	3,0	83,4
	Kostnader	408,0	419,1	-11,1	426,9
Nettokostnader		333,9	342,0	-8,1	343,5
Nämnden för samhällsplanering	Intäkter	85,6	90,9	5,3	86,6
	Kostnader	136,3	141,4	-5,1	130,0
Nettokostnader		50,7	50,5	0,2	43,4
Myndighetsnämnd	Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Kostnader	0,2	0,2	0,0	0,2
Nettokostnader		0,2	0,2	0,0	0,2
SUMMA NÄMNDER	Intäkter	336,4	385,6	49,2	382,7
	Kostnader	1 479,5	1 543,7	-64,1	1 501,4
Nettokostnader		1 143,1	1 158,1	-15,0	1 118,7
Gemensam finansiering	Intäkter	1 233,6	1 225,3	-8,3	1 226,5
	Kostnader	79,5	41,7	37,8	54,7
Nettokostnader		-1 154,1	-1 183,6	29,5	-1 171,8
TOTALT	Intäkter	1 569,9	1 610,9	41,0	1 609,0
	Kostnader	1 558,9	1 585,4	-26,5	1 556,0
Nettokostnader		11,0	25,5	14,5	53,0

Investeringsredovisning

Miljoner kronor		Budget	Bokslut	Avvikelse	Bokslut
		2018	2018	2018	2017
Kommunstyrelse	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	5,1	1,0	4,1	5,8
	Netto	5,1	1,0	4,1	5,8
Kultur och fritidsnämnden	Inkomster	0,0	0,4	-0,4	0,0
	Utgifter	9,2	7,6	1,6	2,6
	Netto	9,2	7,2	2,0	2,6
Utbildningsnämnden	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	4,4	4,4	0,0	3,2
	Netto	4,4	4,4	0,0	3,2
Nämnden för individ och familj	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	0,1	0,0	0,1	0,1
	Netto	0,1	0,0	0,1	0,1
Omsorgsnämnden	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	1,5	3,2	-1,7	2,0
	Netto	1,5	3,2	-1,7	2,0
Nämnden för samhällsplanering	Inkomster	0,0	2,3	-2,3	9,2
	Utgifter	107,2	78,9	28,3	31,4
	Netto	107,2	76,6	30,6	22,2
Nämnden för myndighetsfrågor	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Netto	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA NÄMNDER	Inkomster	0,0	2,7	-2,7	9,2
	Utgifter	127,5	95,1	32,4	45,1
	Netto	127,5	92,4	35,1	35,9
Gemensam finansiering	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Netto	0,0	0,0	0,0	0,0
TOTALT	Inkomster	0,0	3,1 ¹⁾	-3,1	9,2
	Utgifter	127,5	95,1	32,4	45,1
	Netto	127,5	92,0	35,5	35,9

1) Varav investeringsbidrag	0,7	4,9
Varav anslutningsavgift VA	2,0	4,2
Varav övrig investeringsinkomst	0,0	0,1
Varav pågående markförsäljning	0,0	0,0
	<u>2,7</u>	<u>9,2</u>

Resultaträkning

Miljoner kronor		Koncern		Kommun	
	Not	2018	2017	2018	2017
Verksamhetens intäkter	1	570,5	549,8	344,9	336,9
varav jämförelsestörande post*			0,0		0,0
Verksamhetens kostnader	2	-1 608,3	-1 559,7	-1 494,9	-1 467,1
Avskrivningar	8,9	-81,8	-87,1	-29,8	-30,7
Verksamhetens nettokostnad		-1 119,6	-1 097,0	-1 179,8	-1 160,9
Skatteintäkter	3	819,2	805,9	819,2	805,9
Generella statsbidrag och utjämning	4	366,1	358,5	366,1	358,5
varav tillfälligt flyktningstöd		27,7	30,6	27,7	30,6
Finansiella intäkter	5	17,4	41,3	21,7	51,0
varav jämförelsestörande post*		0,0	32,5	0,0	32,5
Finansiella kostnader	6	-19,6	-19,7	-1,7	-1,5
Skatt på årets resultat		-7,2	-3,6	0,0	0,0
Uppskjuten skatt enl bolagets årsrd		0,1	-3,3	0,0	0,0
Årets resultat	7	56,4	82,1	25,5	53,0

* Jämförelsestörande post avser för 2017 realisationsvinster vid byte kapitalförvaltare placerade pensionsmedel.

Jämförelsestörande poster

Verksamhetens intäkter

Realisationsvinster byte kapitalförvaltare	-32,5	0,0	-32,5
--	-------	-----	-------

Årets resultat exkl jämförelsestörande poster	56,4	49,6	25,5	20,5
--	-------------	-------------	-------------	-------------

Kassaflödesanalys

Miljoner kronor	Not	Koncern 2018	2017	Kommun 2018	2017
Löpande verksamhet					
Årets resultat	7	56,4	82,1	25,5	53,0
Justering för ej likvidpåverkande poster		68,8	86,6	29,3	30,2
- varav avskrivningar och nedskrivningar		81,8	87,1	29,8	30,7
- varav periodisering invest.bidrag		-0,6	-0,3	-0,6	-0,3
- varav reavinst m.AT		-14,6	-3,1	-1,9	-1,5
- varav reaförlust m.AT		0,0	0,0	0,0	0,0
- varav utrangering		0,4	0,7	0,4	0,7
- varav resultat intresseförening		0,0	0,0	0,0	0,0
- varav statlig infrastrukturbidrag		0,0	0,0	0,0	0,0
- varav upplösning infrastrukturbidrag		1,0	1,0	1,0	1,0
- varav justering anskaffningsv fr AT till OT		0,0	0,1	0,0	0,1
- varav justering anskaffningsv fr AT till drift		0,6	0,0	0,6	0,0
- varav nedskrivning omsättningstillgång		0,0	0,0	0,0	0,0
- varav återf av nedskrivning omsättningstillgång		0,0	-0,5	0,0	-0,5
- varav dirketbokning eget kapital		0,0	0,0	0,0	0,0
- varav skatt på årets resultat		7,2	3,6	0,0	0,0
- varav betald skatt		-7,0	-2,0	0,0	0,0
Ökning/minskning av förråd	12	1,5	1,3	0,7	1,1
Ökning/minskning av kortfr. fordr.	13	-11,5	16,8	-3,6	23,3
Ökning/minskning av kortfr. plac.	14	3,0	-22,2	3,0	-22,2
Ökning/minskning av kortfr. skulder	20	41,5	32,9	20,8	25,5
Ökning/minskning av pensionsskuld	16	2,4	0,0	2,0	0,0
Ökning/minskning övr. avsättningar	18	-0,5	4,1	-0,5	0,5
I. Verksamhetsnetto		161,6	201,6	77,2	111,4
Investeringar					
Inköp materiella tillgångar*	9	-201,6	-105,5	-95,1	-45,1
Investeringsbidrag materiella tillgångar	19	0,7	4,9	0,7	4,9
Anslutningsavgifter	19	2,0	4,2	2,0	4,2
Övrig investeringsinkomst		0,0	0,1	0,0	0,1
Omklassat till OT		0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning materiella tillgångar	9	47,3	1,5	1,9	1,5
Inköp immateriella tillgångar*		0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp finansiella tillgångar	10	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Försäljning finansiella tillgångar	10	1,5	0,0	0,0	0,0
II. Investeringsnetto		-150,1	-94,9	-90,5	-34,5
Finansiering					
Minskning långfristig fordran	10	3,2	1,7	0,0	0,0
Långfristig upplåning (ökn lån)	19	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering	19	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning långfristig fordran	10	0,0	0,0	0,0	0,0
Återbetald utlåning		6,4	14,2	6,4	14,2
Ökning långfristig skuld	19	50,9	0,0	0,0	0,0
Minskning långfristig skuld	19	-3,1	-34,2	0,0	0,0
III. Finansieringsnetto		57,4	-18,3	6,4	14,2
Utbetalning bidrag statlig infrastruktur					
Utbetalning bidrag statlig infrastruktur	18	0,0	0,0	0,0	0,0
		0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring likvida medel	15	68,9	88,4	-6,9	91,1
Likvida medel vid årets början		194,8	106,4	101,8	10,7
Likvida medel vid årets slut		263,7	194,8	94,9	101,8
Inköp anläggningstillgångar brutto enl. investeringsredov.				95,1	45,1
Avser exploatering				0,0	0,0
Avser vidareutbetalning / bidrag till Rfss				0,0	0,0
Avser bidrag statlig infrastruktur				0,0	0,0
Inköp anläggningstillgångar enl kassaflödesrapport				95,1	45,1

Balansräkning

Miljoner kronor		Koncern		Kommun	
	Not	2018	2017	2018	2017
Tillgångar					
<u>Anläggningstillgångar</u>					
Immateriella anläggningstillgångar	8	28,9	32,0	28,9	30,4
Mark, byggnader och tekniska anlägggn.	9	1 798,6	1 702,7	557,6	492,7
Maskiner och inventarier	9	72,9	60,5	37,0	36,2
Finansiella anläggningstillgångar	10	83,3	108,6	85,1	91,5
Bidrag statlig infrastruktur	11	17,4	19,5	17,4	18,4
Summa anläggningstillgångar		2 001,1	1 923,3	726,0	669,2
<u>Omsättningstillgångar</u>					
Förråd m.m.	12	4,6	7,4	2,1	2,8
Fordringar	13	146,4	151,7	125,9	122,3
Kortfristiga placeringar	14	284,3	264,6	284,3	287,3
Kassa och bank	15	263,7	106,4	94,9	101,8
Summa omsättningstillgångar		699,0	530,1	507,2	514,2
Summa tillgångar		2 700,1	2 453,4	1 233,2	1 183,4
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital	7	891,3	752,8	803,6	778,1
Därav årets resultat		(56,4)	(94)	(25,5)	(53,0)
Avsättningar för pensioner	16	21,8	19,0	15,8	13,8
Andra avsättningar	18	14,9	11,6	0,0	0,5
Långfristiga skulder	19	1 406,6	1 378,9	148,6	146,6
Kortfristiga skulder	20	365,5	291,1	265,2	244,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 700,1	2 453,4	1 233,2	1 183,4
Panter och ansvarsförbindelser	Not	2018	2017	2018	2017
- Pensionsskuld inklusive löneskatt	16	428,2	432,3	428,2	432,3
- Borgensåtaganden:	17	4,8	4,9	1 261,8	1 211,9
Därav kommunala företag	17			(1257,0)	(1207,0)
Därav föreningar o organisationer	17	4,8	4,9	(4,8)	(4,9)
- Operationell leasing				953,7	806,3
Därav hyror med förfallotid inom 1 år				(107,8)	(80,8)
Därav hyror med förfallotid 2-5 år				(353,5)	(253,4)
Därav hyror med förfallotid senare än 5 år				(492,4)	(472,1)
Summa				2 643,7	2 450,5

Noter

Miljoner kronor	Koncern		Kommun	
	2018	2017	2018	2017
Not 1. Verksamhetens intäkter				
Statsbidrag och andra bidrag	184,4	171,0	184,4	171,0
Hyror, arrenden	138,1	140,3	32,6	33,0
Försäljningsintäkter	84,1	81,6	24,2	24,4
Taxor, avgifter, ersättningar	82,1	79,8	80,1	77,2
Reavinster	0,1	1,5	0,0	1,5
Övriga intäkter	81,7	75,6	23,6	29,8
Summa	570,5	549,8	344,9	336,9
Not 2. Verksamhetens kostnader				
Hyror	6,2	20,6	115,0	116,8
Lönekostnader inkl soc.avg	960,5	920,9	877,5	840,7
Pensionskostnader (exkl löneskatt)	68,3	65,5	63,1	60,9
Bidrag	65,4	75,1	68,6	78,2
Entreprenad och köp av verksamhet	212,1	201,4	168,5	160,0
Övriga kostnader	295,8	276,2	202,2	210,5
Aktuell skatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Uppskjuten skatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	1 608,3	1 559,7	1 494,9	1 467,1
Not 3. Skatteintäkter				
Kommunalskatt preliminär	823,3	808,9	823,3	808,9
Korr slutavräkning 2016	0,0	1,0	0,0	1,0
Slutavräkning 2017	-2,9	-4,0	-2,9	-4,0
Prognos slutavräkning 2018	-1,2	0,0	-1,2	0,0
Summa	819,2	805,9	819,2	805,9
Not 4. Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	257,0	244,5	257,0	244,5
Tillfälligt flyktningstöd	27,7	30,7	27,7	30,7
Byggbonus (Boverket)	0,9	2,0	0,9	2,0
Regleringsavgift	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Regleringsbidrag	3,2	0,0	3,2	0,0
Kostnadsutjämningsbidrag	41,1	46,6	41,1	46,6
LSS-utjämning, bidrag	0,0	0,8	0,0	0,8
LSS-utjämning, avgift	-2,1	0,0	-2,1	0,0
Kommunal fastighetsavgift prel	38,3	34,1	38,3	34,1
Summa	366,1	358,5	366,1	358,5

	Koncern		Kommun	
	2018	2017	2018	2017
Not 5. Finansiella intäkter				
Räntor utlämnade lån	1,1	1,2	0,1	0,1
Ränta likvida medel	0,1	0,1	0,0	0,0
Dröjsmålsränta	0,1	0,0	0,1	0,0
Aktieutdelning	0,0	0,0	0,0	0,0
Reavinster	7,6	32,4	7,6	32,4
Ränta räntepapper	3,4	4,2	3,4	4,2
Borgensavgifter	0,1	0,1	6,0	6,2
Överskottsutdelning Kommuninvest	4,4	2,3	4,4	2,3
Resultat från andelar i koncernföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,6	1,0	0,1	0,5
Summa	17,4	41,3	21,7	51,0
Not 6. Finansiella kostnader				
Räntekostnader för lån	18,8	19,1	1,1	1,0
Aktieägartillskott till Alvesta Kommunföretag AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Avgifter till banker m m	0,2	0,2	0,2	0,2
Reaförluster	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränta på pensionsavsättningar	0,3	0,2	0,3	0,2
Nedskrivning aktier	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	0,3	0,2	0,1	0,1
Summa	19,6	19,7	1,7	1,5
Not 7. Årets resultat / Eget Kapital				
Ingående eget kapital	834,9	752,8	778,1	725,1
Direktbokning mot eget kapital **	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets Resultat	56,4	82,1	25,5	53,0
Utgående Eget Kapital	891,3	834,9	803,6	778,1
Not 8. Immateriella anläggningstillgångar*				
Licenser				
<i>Nyttjandeperiod 5-7 år</i>				
Ingående anskaffningsvärde	2,70	2,70	2,70	2,70
Inköp/förvärv	0,00	0,00	0,00	0,00
Försäljning/Utrangering	0,00	0,00	0,00	0,00
Omklassificering	0,00	0,00	0,00	0,00
Justering värde	0,00	0,00	0,00	0,00
Utgående anskaffningsvärde	2,70	2,70	2,70	2,70
Ingående avskrivningar	-1,70	-1,40	-1,70	-1,40
Årets avskrivningar	-0,30	-0,30	-0,30	-0,30
Utgående ack avskrivningar	-2,00	-1,70	-2,00	-1,70
Utgående planenligt restvärde	0,7	1,0	0,7	1,0
Vattenanslutningar				
<i>Nyttjandeperiod 32 år</i>				
Ingående anskaffningsvärde	40,00	40,00	40,00	40,00
Inköp/förvärv	0,00	0,00	0,00	0,00
Försäljning/Utrangering	0,00	0,00	0,00	0,00
Utgående anskaffningsvärde	40,00	40,00	40,00	40,00
Ingående avskrivningar	-10,60	-9,30	-10,60	-9,30
Årets avskrivningar	-1,20	-1,30	-1,20	-1,30
Utgående ack avskrivningar	-11,80	-10,60	-11,80	-10,60
Utgående planenligt restvärde	28,2	29,4	28,2	29,4
Delsumma	28,9	30,4	28,9	30,4

* Samtliga immateriella tillgångar är externt förvärvade.

	Koncern		Kommun	
	2018	2017	2018	2017
Not 9. Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekn. anl				
Mark				
Ingående anskaffningsvärde	1 953,2	1 913,9	49,3	46,5
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering K3	0,0	0,0	0,0	0,0
Omföring investeringsbidrag EU	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	18,8	18,2	0,0	0,0
.-varav till omsättningstillgång	0,0	(-0,0)	(-0,0)	(-0,0)
Inköp/förvärv	34,2	40,0	0,1	2,8
Försäljning/utrangering	-46,1	-18,9	-0,1	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	1 960,1	1 953,2	49,3	49,3
Ingående avskrivningar	-641,5	-595,4	-0,4	-0,4
Justering K3	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-49,0	-50,6	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	0,0	-2,5	0,0	0,0
Årets avskrivningar uppskrivet belopp	-0,2	-0,2	0,0	0,0
Återförd avskrivning försäljning/utrangering	14,9	3,5	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,3	3,7	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-675,5	-641,5	-0,4	-0,4
Ingående ack nedskrivningar	0,4	0,4	-4,0	-4,0
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack nedskrivningar	0,4	0,4	-4,0	-4,0
Utgående planenligt restvärde	1 285,0	1 312,1	44,9	44,9
Verksamhetsfastigheter				
Ingående anskaffningsvärde	207,3	206,3	275,1	274,1
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	7,9	1,8	7,9	1,8
Investeringsinkomst	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	-1,6	-0,8	-1,6	-0,8
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	213,6	207,3	281,4	275,1
Ingående avskrivningar	-71,8	-64,9	-82,8	-73,7
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-7,4	-7,4	-9,6	-9,6
Försäljning/Utrangering	1,2	0,5	1,2	0,5
Utgående ack avskrivningar	-78,0	-71,8	-91,2	-82,8
Ingående ack nedskrivningar	-9,6	-9,6	-9,6	-9,6
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack nedskrivningar	-9,6	-9,6	-9,6	-9,6
Utgående planenligt restvärde	126,0	125,9	180,6	182,7
Fastighet för affärsverksamhet				
Ingående anskaffningsvärde	256,7	211,7	256,7	211,7
Justering värde	0,0	0,1	0,0	0,1
Inköp/förvärv	12,9	13,8	12,9	13,8
Investeringsinkomst	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	4,9	31,2	4,9	31,2
Utgående ack anskaffningsvärden	274,5	256,7	274,5	256,7
Ingående avskrivningar	-133,5	-129,1	-133,5	-129,1
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-4,7	-4,4	-4,7	-4,4
Återförd avskrivning utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar/uppskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-138,2	-133,5	-138,2	-133,5
Utgående planenligt restvärde	136,3	123,2	136,3	123,2

	Koncern		Kommun	
	2018	2017	2018	2017
Publika fastigheter				
Ingående anskaffningsvärde	210,2	165,4	210,2	165,4
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	7,4	3,8	7,4	3,8
Investeringsinkomst	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	3,7	41,0	3,7	41,0
-varav till omsättningstillgång	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	221,3	210,2	221,3	210,2
Ingående avskrivningar	-89,5	-85,3	-89,5	-85,3
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-5,1	-4,0	-5,1	-4,0
Nedskrivningar/uppskrivningar	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Utgående ack avskrivningar	-94,6	-89,5	-94,6	-89,5
Utgående planenligt restvärde	126,7	120,7	126,7	120,7
Industrifastigheter				
Ingående anskaffningsvärde	6,2	1,9	6,2	1,9
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	0,0	0,1	0,0	0,1
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	4,2	0,0	4,2
Utgående anskaffningsvärde	6,2	6,2	6,2	6,2
Ingående avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-0,2	0,0	-0,2	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-0,3	-0,1	-0,3	-0,1
Utgående planenligt restvärde	5,9	6,1	5,9	6,1
Övriga fastigheter och anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	-40,5	-40,5	1,4	1,4
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	-40,5	-40,5	1,4	1,4
Ingående avskrivningar	32,3	29,8	-0,3	-0,3
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Återf avskr utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	2,5	2,5	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	34,8	32,3	-0,3	-0,3
Utgående planenligt restvärde	-5,7	-8,2	1,1	1,1
Pågående investeringar				
Ingående pågående investeringar	34,6	98,4	14,0	86,7
Justering värde	0,0	0,0	-0,6	0,0
Under året nedlagda kostnader	61,1	34,5	0,0	0,0
Omklassificering	-28,8	-102,1	-8,6	-76,5
-varav till omsättningstillgång	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Årets investeringar	57,3	7,4	57,3	7,4
Årets investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivning	0,0	-3,6	0,0	-3,6
Utgående pågående investeringar	124,2	34,6	62,1	14,0
Delsumma	1 798,4	1 714,4	557,6	492,7

	Koncern		Kommun	
	2018	2017	2018	2017
Summa ingående anskaffningsvärde	2 627,7	2 557,1	812,9	787,7
Summa justerat värde	0,0	0,1	-0,6	0,1
Summa inköp/förvärv	180,8	101,4	85,6	29,7
Summa investeringsinkomst	0,0	-0,1	0,0	0,0
Summa försäljning/utrangering	-47,7	-19,7	-1,7	-0,8
Summa omklassificering	-1,4	-7,5	0,0	-0,1
.-varav till omsättningstillgång	0,0	(-2,4)	0,0	(-2,4)
Summa utgående ack anskaffningsvärde	2 759,4	2 631,3	896,2	816,6
Summa ingående avskrivningar	-904,1	-845,0	-306,6	-288,9
Summa justerat värde	0,0	0,0	0,0	0,1
Summa omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa årets avskrivningar	-64,1	-66,6	-19,6	-18,0
Summa försäljning/utrangering	16,4	7,7	1,2	0,5
Summa utgående ack avskrivningar	-951,8	-903,9	-325,0	-306,3
Summa ingående nedskrivningar	-9,2	-9,2	-13,6	-13,6
Summa justerat värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa årets nedskrivningar	0,0	-3,8	0,0	0,0
Summa utgående ack nedskrivningar	-9,2	-13,0	-13,6	-13,6
Summa mark, byggnader och tekniska anlägg.	1 798,4	1 714,4	557,6	496,7
Maskiner och inventarier				
Maskiner				
Ingående anskaffningsvärde	116,0	111,1	15,5	12,6
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	12,4	12,8	0,8	3,4
Omföring investeringsbidrag EU	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	-10,0	-7,9	0,0	-0,5
Utgående ack anskaffningsvärden	118,4	116,0	16,3	15,5
Ingående avskrivningar	-78,6	-75,7	-9,9	-9,2
Årets avskrivningar	-8,1	-7,9	-0,8	-0,8
Förvärvade ack avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,6	0,9	0,0	0,1
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Återförd avskrivning försäljning/utrangering	9,1	4,1	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-77,0	-78,6	-10,7	-9,9
Utgående planenligt restvärde	41,4	37,4	5,6	5,6
Inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	165,4	155,2	165,4	155,2
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	8,5	10,2	8,5	10,2
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	173,9	165,4	173,9	165,4
Ingående avskrivningar	-137,0	-130,7	-137,0	-130,7
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-7,3	-6,3	-7,3	-6,3
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-144,3	-137,0	-144,3	-137,0
Utgående planenligt restvärde	29,6	28,4	29,6	28,4
Bilar				
Ingående anskaffningsvärde	4,4	2,6	4,4	2,6
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	0,2	1,8	0,2	1,8
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	4,6	4,4	4,6	4,4
Ingående avskrivningar	-2,2	-2,0	-2,2	-2,0
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-0,6	-0,2	-0,6	-0,2
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-2,8	-2,2	-2,8	-2,2
Utgående planenligt restvärde	1,8	2,2	1,8	2,2
Delsumma	72,8	68,0	37,0	36,2

	Koncern		Kommun	
	2018	2017	2018	2017
Summa ingående anskaffningsvärde	285,8	268,9	185,3	170,4
Summa justerat värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa inköp/förvärv	21,1	24,8	9,5	15,4
Summa investeringsinkomst	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa försäljning/utrangering	-10,0	-7,9	0,0	-0,5
Summa omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa utgående ack anskaffningsvärde	296,9	285,8	194,8	185,3
Summa ingående avskrivningar	-217,8	-208,4	-149,1	-141,9
Summa justerat värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa årets avskrivningar	-16,0	-14,4	-8,7	-7,3
Summa förvärvade ack avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa försäljning/utrangering	9,7	5,0	0,0	0,1
Summa omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa utgående ack avskrivningar	-224,1	-217,8	-157,8	-149,1
Summa ingående nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa utgående ack nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa maskiner och inventarier	72,8	68,0	37,0	36,2
Summa Materiella Anläggningstillgångar	1 871,2	1 782,4	594,6	532,9
Not 10. Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier				
-Alvesta Kommunföretag AB	0,0	0,0	48,1	48,1
-Kommunassurans Syd Försäkrings AB	0,9	0,9	0,9	0,9
-Smaland Airport AB	0,2	0,2	0,2	0,2
-Huseby Bruk AB	1,4	1,4	1,4	1,4
-Inera AB	0,1	0,1	0,1	0,1
Andelar	10,0	10,0	10,0	9,9
Delsumma	12,6	12,6	60,7	60,6
Utlämnade lån	70,7	80,3	24,4	30,9
Delsumma	70,7	80,3	24,4	30,9
Summa Finansiella anläggningstillgångar	83,3	92,9	85,1	91,5
Not 11. Bidrag statlig infrastruktur				
<i>Tågstopp Södra Stambanan (TSS)</i>				
Ack avsättning	11,2	11,2	11,2	11,2
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Ack upplösning	-3,1	-2,7	-3,1	-2,7
Årets upplösning	-0,5	-0,4	-0,5	-0,4
Utgående värde	7,6	8,1	7,6	8,1
<i>Resecentrum (TUSS)</i>				
Ack avsättning	5,5	5,5	5,5	5,5
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Ack upplösning	-1,6	-1,4	-1,6	-1,4
Årets upplösning	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Utgående värde	3,7	3,9	3,7	3,9
<i>Pågatåg Nordost</i>				
Ack avsättning	8,0	8,0	8,0	8,0
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Ack upplösning	-2,1	-1,8	-2,1	-1,8
Årets upplösning	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Utgående värde	5,6	5,9	5,6	5,9
<i>Mötesspår Räppe</i>				
Ack avsättning	0,7	0,7	0,7	0,7
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Ack upplösning	-0,2	-0,2	-0,2	-0,1
Årets upplösning	0,0	0,0	0,0	-0,1
Utgående värde	0,5	0,5	0,5	0,5
Summa bidrag statlig infrastruktur	17,4	18,4	17,4	18,4

	Koncern 2018	2017	Kommun 2018	2017
Not 12. Förråd mm				
Ingående anskaffningsvärde	30,4	30,4	27,1	26,9
Omklassificerat från anläggningstillgång	0,0	0,0	0,0	0,0
Justerat värde, slutsålda exploateringsområden	-9,9	0,0	-9,1	0,0
Årets nedlagda kostnader	0,0	0,0	0,0	0,2
Utgående ack anskaffningsvärde	20,5	30,4	18,0	27,1
Ingående nedskrivningar	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack nedskrivningar	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
Ingående avslut tomter	-21,8	-20,5	-21,8	-20,5
Justerat värde, slutsålda exploateringsområden	9,1	0,0	9,1	0,0
Årets sålda tomter	-0,7	-1,3	-0,7	-1,3
Utgående ack värde sålda tomter	-13,4	-21,8	-13,4	-21,8
Summa Förråd	4,6	6,1	2,1	2,8
Not 13. Fordringar				
Debiterade avgifter	36,3	24,2	13,8	9,2
Moms	-0,3	0,2	-0,3	0,2
Upplupna intäkter	42,7	47,5	38,5	51,6
Förutbetalda kostnader	8,2	26,4	40,2	44,4
Upplupen aktieutdelning	0,0	0,0	0,0	0,0
Upplupna skatteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Upplupen fastighetsavgift	20,7	16,2	20,7	16,2
Egna skatter	12,8	0,0	12,8	0,0
Övriga fordringar	26,0	20,4	0,2	0,7
Summa kortfristiga fordringar	146,4	134,9	125,9	122,3
Not 14. Kortfristiga placeringar				
Ingående Placerade pensionmedel	287,3	264,6	287,3	264,6
Årets Placerade pensionsmedel	-3,0	22,7	-3,0	22,7
Värdereglering aktier	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga placeringar	284,3	287,3	284,3	287,3
Not 15. Kassa och Bank				
Kontantkassor	0,0	0,0	0,0	0,0
Banker	263,7	194,8	94,9	101,8
Justerat 2015 Skogsförvaltning *(se not 7)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kassa och bank	263,7	194,8	94,9	101,8
Not 16. Avsättningar för pensioner				
Ingående avsättning	19,4	19,0	13,8	13,8
Pensionsutbetalningar	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Nyintjänad pension	1,2	1,2	0,8	0,8
Personalförändringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränte-och basbeloppsuppräknings	0,2	0,2	0,2	0,2
Förändring av löneskatt	0,4	0,0	0,4	0,0
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	1,3	-0,3	1,3	-0,3
Summa avsättningar för pensioner	21,8	19,4	15,8	13,8
<i>Specifikation - avsatt till pensioner <u>kommunen</u>:</i>				
Särskild avtals/visstidspension	11,9	10,2	11,9	10,2
Förmånsbestämd pension	0,1	0,1	0,1	0,1
Pension till efterlevande	0,7	0,8	0,7	0,8
Löneskatt	3,1	2,7	3,1	2,7
	15,8	13,8	15,8	13,8
<i>Förpliktelsen minskad genom försäkring</i>	<i>44,7</i>	<i>39,1</i>	<i>44,7</i>	<i>39,1</i>
<i>Överskottsmedel i försäkringen</i>	<i>5,0</i>	<i>3,6</i>	<i>5,0</i>	<i>3,6</i>
<i>Aktualiseringsgrad/utredningsgrad (%)</i>	<i>99,0</i>	<i>99,0</i>	<i>99,0</i>	<i>99,0</i>
<i>Ansvarsförbindelser:</i>				
Pensionsskuld	344,6	347,9	344,6	347,9
Skuld löneskatt	83,6	84,4	83,6	84,4
Summa	428,2	432,3	428,2	432,3
<i>P-medlens användning</i>				
Finansiella placeringar, marknadsvärde	304,7	323,6	304,7	323,6
Återlån	139,4	122,5	139,4	122,5
Summa avsättning och ansvarsförbindelse	444,1	446,1	444,1	446,1

	Koncern		Kommun	
	2018	2017	2018	2017
Not 17. Borgensåtaganden kommunen*				
Alvesta Kommunföretag AB			66,0	66,0
AllboHus Fastighets AB			965,0	915,0
Alvesta Renhållnings AB			0,0	0,0
Alvesta Energi AB			120,0	120,0
Alvesta Elnät AB			58,0	58,0
Alvesta Utveckling AB			26,0	26,0
BVA Bredband i Värend AB			22,0	22,0
Föreningar/organisationer	4,8	4,9	4,8	4,9
Summa borgensåtaganden	4,8	4,9	1 261,8	1 211,9

*Alvesta kommun har i december 1999 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner 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 Alvesta kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404.804,1 miljoner kronor och totala tillgångar till 406.323,0 miljoner kronor. Alvesta kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1.508,4 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1.520,6 miljoner kronor.

Not 18. Andra avsättningar				
Skatt obeskattade reserver	0,0	0,0	0,0	0,0
Uppskjuten skatt	13,9	14,0	0,0	0,0
Övriga avsättningar	1,0	1,3	0,0	0,5
Summa andra avsättningar	14,9	15,3	0,0	0,5

	Koncern		Kommun	
	2018	2017	2018	2017
Not 19. Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	1 334,0	1 368,2	127,0	127,0
Nyupplåning under året	50,0	0,0	0,0	0,0
Årets amorteringar	0,0	-34,2	0,0	0,0
Delsumma	1 384,0	1 334,0	127,0	127,0
Skuld anslutningsavgift	11,1	9,3	11,1	9,3
Skuld investeringsinkomst	10,6	10,3	10,6	10,3
Övrig långfristig skuld	0,9	0,0	0,0	0,0
Delsumma	22,6	19,6	21,7	19,6
Summa långfristiga skulder	1 406,6	1 353,6	148,7	146,6
<u>Kreditgivare</u>				
Kommuninvest	1 384,0	1 334,0	127,0	127,0
Växjö kommun	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	1 384,0	1 334,0	127,0	127,0
Genomsnittlig ränta				0,79%
Genomsnittlig räntebindningstid				3,38 år
Lån som förfaller inom:				
1 år	296,0	222,0		0,0
1-5 år	1 025,0	1 062,0		77,0
5-10 år	63,0	50,0		50,0
Summa	1 384,0	1 334,0	0,0	127,0
<u>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</u>				
Ack investeringsbidrag	10,8	5,9	10,8	5,9
Årets investeringsbidrag	0,7	4,9	0,7	4,9
Summa investeringsbidrag	11,5	10,8	11,5	10,8
Ack periodisering	-0,5	-0,4	-0,5	-0,4
Justering	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Årets periodisering	-0,4	-0,1	-0,4	-0,1
Summa periodisering	-1,0	-0,5	-1,0	-0,5
Delsumma	10,5	10,3	10,5	10,3
Återstående antal år (vägt snitt)	29,0	29,5	29,0	29,5
Ack anslutningsavgifter	9,9	5,6	9,9	5,6
Justering anslutningsavgifter	0,0	0,1	0,0	0,1
Årets anslutningsavgifter	2,0	4,2	2,0	4,2
Summa anslutningsavgifter	11,9	9,9	11,9	9,9
Ack periodisering	-0,6	-0,4	-0,6	-0,4
Årets periodisering	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Summa periodisering	-0,8	-0,6	-0,8	-0,6
Delsumma	11,1	9,3	11,1	9,3
Återstående antal år (vägt snitt)	29,5	29,5	29,5	29,5
Summa	21,6	19,6	21,6	19,6
Summa långfristiga skulder	1 405,6	1 353,6	148,6	146,6
Not 20. Kortfristiga skulder				
Moms	0,6	2,3	0,6	2,3
Personalskatter	14,7	13,1	14,7	13,1
Arbetsgivaravgifter	17,7	16,2	17,7	16,2
Semesterlöneskuld månadsanställda	46,2	45,9	42,1	41,8
Semesterlöneskuld timanställda	3,6	2,0	3,6	2,0
Ferielöneskuld	9,9	8,8	9,9	8,8
Uppehållslöneskuld	0,1	0,2	0,1	0,2
Löneskatt	23,1	0,0	23,1	0,0
Leverantörsskuld	48,1	50,0	58,0	54,7
Skatt	0,1	8,3	0,1	8,3
Upplupna kostnader	60,9	69,4	24,7	34,3
Förutbetalda intäkter	28,4	22,1	15,4	10,9
Upplupen pensionskostnad	33,3	32,4	33,3	32,4
Förutbetalda skatteintäkt	8,2	7,0	8,2	7,0
Övriga kortfristiga skulder	70,6	46,3	13,7	12,4
Justering 2015 Skogsförvaltning *(se not 7)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga skulder	365,5	324,0	265,2	244,4

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär:

-Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts enligt portföljmetoden till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet.

-Kommunen följer ej rekommendationer avseende leasingavtal för bilar, se avsnitt nedan.

Anslutningsavgifter

Anslutningsavgifter för vatten och avlopp bokförs som långfristig skuld och periodiseras över nyttjandeperioden. I de fall då kostnaden avser driften bokas motsvarande anslutningsavgift direkt mot resultatet.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har tagits upp till anskaffningsvärdet minskat med planenliga avskrivningar. Anskaffningsvärdet är lika med anskaffningsutgift minus eventuella investeringsinkomster. Investeringar som aktiveras som anläggningstillgång har ett anskaffningsvärde på 20 tkr eller mer och med en nyttjandeperiod på minst 3 år. Inventarier med avskrivningstid på tre år och som är äldre än 10 år har utrangerats. Exploateringsfastigheter redovisas som en omsättningstillgång. Värdering har skett till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. Beräkning har gjorts utifrån förväntat försäljningspris per kvm.

Avskrivningar

Nominell avskrivningsmetod används, med lika stora avskrivningsbelopp varje år räknat efter anskaffningsvärdet. Avskrivning bokförs månaden efter det att investeringen är avslutad. Normal nyttjandeperiod i år (avskrivningstid) per typ av tillgång:

Immateriella tillgångar	7, 5
Markreserv	--
Verksamhetsfastigheter	50, 40, 33, 20
Fastigheter affärsverksamhet	33, 25, 20
Publika fastigheter	33, 20
Fastigheter annan verksamhet	33, 25, 20
Övriga fastigheter	33, 25
Maskiner	10
Inventarier	10, 5, 3
Fordon	10, 5

Pågående anläggningstillgångar skrivs ej av. För Anslutning Bergaåsen (immateriella anläggnings-tillgång) tillämpas en avskrivning på 32 år. Från år 2011 bokförs investeringsutgifter för licenser som immateriell anläggningstillgång. Anskaffningsvärdet är 50 tkr eller mer. Avskrivningstid sätts till nyttjandeperioden.

Bidrag statlig infrastruktur

Upplösning av bidrag sker under 25 år.

Fordringar

Fordringar äldre än ett år skrivs av. Kostnaden belastar berörd verksamhet.

Investeringsbidrag

Investeringsbidrag bokförs som långfristig skuld och periodiseras över nyttjandeperioden

Kassaflödesrapport

Kassaflödesrapporten är upprättad enligt indirekt metod där rörelsekapitalförändringen i sin helhet hänförs till löpande verksamhet.

Komponentredovisning

Under året har arbetet med att övergå till komponentredovisning fortsatt, även komponenter för objekt inom gator och vägar samt vatten och avlopp tillämpas från år 2018. Verksamhetsfastigheter med bokfört värde överstigande 500 tkr har delats in i komponenter.

Leasing

Hyresavtal av väsentligt värde redovisas uppdelade efter förfallotid och nuvärdesberäknas. Övrig leasing avser avtal av obetydligt värde samt avtal på 3 år eller kortare tid och dessa redovisas ej.

Leasingavtalen för bilarna ska redovisas som finansiell leasing, vilket Alvesta kommun inte gör. Arbetet med att anpassa det kommer att fortsätta under år 2019.

Lånekostnader

Lånekostnaderna för 2017 belastar årets resultat. Därmed har inga lånekostnader räknats in i tillgångars anskaffningsvärde under perioden.

Personalkostnader

Årets förändring av skuld för semester, övertid och fyllnadstid redovisas under verksamhetens kostnader i resultaträkningen för 2018. Timlön för december bokförs enligt kontantmetoden.

Pensionsskuld

Pensionskostnader redovisas fr.o.m. 1998 enligt den så kallade blandmodellen. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse medan den del av pensioner som intjänats fr.o.m. 1998 och som inte kostnadsförts via försäkring eller individuell del, redovisas som en avsättning i balansräkningen. Pensionsskulden enligt ansvarsförbindelsen är beräknad av företaget Skandia enligt metoden RIPS07.

Pensionsmedelsplacering

Innehav av aktier och räntepapper i kommunens "pensionsfond", vilken klassificeras som omsättningstillgång, värderas enligt portföljmetoden i form av blandmodell till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde för hela innehavet. Återförd nedskrivning av värdepapper klassificeras som finansiell intäkt i resultaträkningen. Reavinster och reaförluster i förvaltningen redovisas under finansiella intäkter respektive finansiella kostnader.

Skatteintäkter

I bokslutet används Sveriges kommuner och landstings (SKL) decemberprognos på slutavräkning av 2017 års kommunalskatt.

Statsbidrag Migrationsverket

Sökta statsbidrag från Migrationsverket, bland annat schablonersättning nyanlända, upptas som fordran till 85-90 procent av ansökt belopp, utifrån vad kommun historiskt har erhållit.

Sammanställd redovisning

Koncernen Alvesta kommun omfattar de bolag som kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande över. I den sammanställda redovisningen för 2018 ingår Allbohus Fastighets AB, Alvesta Energi AB, Alvesta Renhållnings AB, Alvesta Utveckling AB samt Alvesta Kommunföretag AB. Kommunens andel (ca 20 %) av Värends Räddningstjänstförbund har också tagits med i sammanställningen.

Den sammanställda redovisningen utgör ett sammandrag av kommunens och dotterföretagens resultat- och balansräkningar. Interna mellanhavanden mellan de i koncernen ingående enheterna har i allt väsentligt eliminerats. Att efter elimineringen föra samman kommunens och dotterföretagens räkenskaper till en redovisningsenhet kallas konsolidering.

Alvesta kommuns redovisningsprinciper är vägledande. Några väsentliga avvikelser mot bolagens redovisningsprinciper har inte identifierats. Redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Det innebär att kommunen vid anskaffningstillfället förvärvade egna kapitalet i dotterföretagen har eliminerats. Därefter intjänat eget kapital räknas in i koncernens eget kapital.

Bokslutsdispositioner och obeskattade reserver som finns i bolagen har i den sammanställda redovisningen lagts till eget kapital respektive skuld för latent skatt i enlighet med kommunal redovisningslag.

Särskilda upplysningar koncernföretagen

År 2018 miljoner kronor

Alvesta Kommun	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkter	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägar- tillskott	Koncern- bidrag
A.Kommun ftg AB	100%	0,66		0,33	0,05	0,03	10,00		
Allbohus	100%	1,12	101,24	4,58		31,36	1,56		
Auab	100%	0,22	0,00	0,13		0,09			
Arab	100%	0,45	2,47	0,00		0,13	0,22		
A. Energi	100%	0,44	3,74	0,60		0,01	1,03		
A. Elnät	100%	0,40	0,92	0,26		0,09	0,52		
Värends Rdtj Förbund	20%	0,00	3,44				0,01		
Förvaltningsavtalet	100%	0,02	12,37	4,40		0,04			
Summa:		3,31	124,18	10,29	0,05	31,74	13,34	0,00	0,00

A.Kommun Företag AB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkter	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägar- tillskott	Koncern- bidrag
Alvesta Kommun	100%		0,66	0,05	0,33	10,00	0,03		
Allbohus	100%							-8,21	10,45
Auab	100%								-0,72
Arab	100%							-0,50	0,65
A. Energi	100%							-15,40	19,75
A. Elnät	100%								
Värends Rdtj Förbund	20%								
Förvaltningsavtalet	100%								
Summa:		0,00	0,66	0,05	0,33	10,00	0,03	-24,12	30,12

Allbohus Fastighets AB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkter	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägar- tillskott	Koncern- bidrag
Alvesta Kommun	100%	101,24	1,12		4,58	1,56	31,36		
A.Kommun Ftg AB	100%							8,21	-10,45
Auab	100%								
Arab	100%								
A. Energi	100%								
A. Elnät	100%								
Värends Rdtj Förbund	20%	0,18	0,04			0,00	0,00		
Förvaltningsavtalet	100%	1,18				0,01			
Summa:		102,59	1,16	0,00	4,58	1,57	31,36	8,21	-10,45

Alvest Utveckling AB (Au)	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkter	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägar- tillskott	Koncern- bidrag
Alvesta Kommun	100%		0,22		0,13		0,09		
A.Kommun Ftg AB	100%								0,72
Allbohus	100%								
Arab	100%								
A. Energi	100%								
A. Elnät	100%								
Värends Rdtj Förbund	20%								
Förvaltningsavtalet	100%								
Summa:		0,00	0,22	0,00	0,13	0,00	0,09	0,00	0,72

Tilläggsupplysningar fortsättning

Miljoner kronor									
ARAB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkter	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägar- illskott	Koncern- bidrag
Alvesta Kommun	100%	2,47	0,45			0,22	0,13		
A.Kommun Ftg AB	100%							0,50	-0,65
Allbohus	100%								
Auab	100%								
A. Energi	100%								
A. Elnät	100%								
Värends Rdtj Förbund	20%	0,00							
Förvaltningsavtalet	100%	0,70	0,11			0,06			
Summa:		3,18	0,56	0,00	0,00	0,28	0,13	0,50	-0,65
Alvesta Energi AB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkter	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägar- tillskott	Koncern- bidrag
Alvesta Kommun	100%	3,74	0,44		0,60	1,03	0,01		
A.Kommun Ftg AB	100%							15,40	-19,75
Allbohus	100%								
Auab	100%								
Arab	100%								
A. Elnät	100%								
Värends Rdtj Förbund	20%	0,00	0,00						
Förvaltningsavtalet	100%	0,82				0,11			
Summa:		4,57	0,44	0,00	0,60	1,14	0,01	15,40	-19,75
Alvesta Elnät AB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkter	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägar- tillskott	Koncern- bidrag
Alvesta Kommun	100%	0,92	0,40		0,26	0,52	0,09		
A.Kommun Ftg AB	100%								
Allbohus	100%								
Auab	100%								
Arab	100%								
A. Energi	100%								
Värends Rdtj Förbund	20%		0,00						
Förvaltningsavtalet	100%								
Summa:		0,92	0,40	0,00	0,26	0,52	0,09	0,00	0,00
Värends Räddningstjänstförbund	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkter	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägar- tillskott	Koncern- bidrag
Alvesta Kommun	20%	3,44	0,00			0,01			
A.Kommun Ftg AB	20%								
Allbohus	20%	0,04	0,18				0,00		
Auab	20%								
Arab	20%								
A. Energi	20%								
A. Elnät	20%								
Förvaltningsavtalet	20%								
Summa:		3,47	0,18	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
Förvaltningsavtalet	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkter	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägar- illskott	Koncern- bidrag
Alvesta Kommun	100%	12,37	0,02		4,40		0,04		
A.Kommun Ftg AB	100%								
Allbohus	100%		1,18				0,01		
Auab	100%								
Arab	100%	0,11	0,70				0,06		
A. Energi	100%		0,82				0,11		
A. Elnät	100%								
Värends Rdtj	20%								
Industrienheten	100%								
Summa:		12,47	2,72	0,00	4,40	0,00	0,21	0,00	0,00
TOTAL SUMMA:		130,52	130,52	10,34	10,34	45,26	45,26	0,00	0,00

Begreppsförklaringar

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk, t.ex. byggnader, mark, maskiner, aktier.

Avskrivningar

Planmässig nedsättning av anläggningstillgångar-nas värde.

Avsättningar

Typ av skuld som är osäker till belopp och betalningstidpunkt, t.ex. pensionsskuld för anställda.

Balansräkning

Kapitalanvändning

Anläggningstillgångar

Fordringar och förråd

Likvida medel

Kapitalanskaffning

Eget kapital

Skulder

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder i balansräkningen.

Kapitalkostnader

Består av två olika delar: avskrivning och internränta.

Kassaflödesrapport

Inbetalningar

- Utbetalningar

= Förändring av likvida medel

Resultaträkningen visar hur förändringen av det egna kapitalet under året uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av 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). Kassaflödesrapporten visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet m.m. har påverkat rörelsekapitalet (likviditeten).

Kortfristiga skulder

Kortfristiga lån och skulder som kan hänföras till den löpande verksamheten och som ska betalas tillbaka inom ett år.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt exempelvis kassa och bankmedel.

Långfristiga skulder

Skulder överstigande ett år.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsinkomster t ex försäljning eller bidrag.

Nettokostnader

Verksamheternas driftkostnader minskat med intäkter. Nettokostnader finansieras med generella intäkter (skatter, statsbidrag m.m.).

Omsättningstillgångar

Tillgångar som oftast innehas kortare tid än ett år. Lös egendom som inte är anläggningstillgång.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör.

Resultaträkning

Intäkter

- Kostnader

Årets resultat eller förändring av eget kapital

Rörelsekapital

Den del av eget kapital som med kort varsel kan användas. Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

Soliditet

Avspeglar kommunens finansiella styrka på lång sikt. Soliditeten är eget kapital satt i relation till de totala tillgångarna.

Alvesta kommun i jämförelse över tid och med andra kommuner - KKiK

Alvesta kommun gör årligen i samarbete med Sveriges kommuner och landsting, SKL, undersökningar av kommunens kvalitet och resultat. Syftet med Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK) är att göra det enklare för politiker och medborgare att få reda på hur bra den egna kommunen fungerar och vilket resultat som levereras. Ett annat viktigt syfte är att underlätta dialogen mellan kommunpolitiker och kommuninvånare. År 2018 deltog närmare 260 av Sveriges 290 kommuner i Kommunens kvalitet i korthet. Från 2018 har KKiK förnyats efter en utvärdering med förenklad indelning i avsnitt och delvis nya mått/nyckeltal. Som vanligt kommer måtten från bland annat SCB, Skolverket, egna mätningar i kommunen, Socialstyrelsen, Svenskt Näringsliv, Försäkringskassan och SKL:s undersökningar.

Alvesta kommuns resultat beskrivs nedan i ett treårsperspektiv och i jämförelse med alla deltagande kommuner (medelvärde). För att underlätta överblickbarheten hur kommunen ligger till i relation till medel för alla deltagande kommuner förutom med mått också svarta, gröna och röda "gubbar". Gul "gubbe" symboliserar att kommunen ligger i spannet för medel, grön "gubbe" betyder bättre än medel och röd "gubbe" sämre än medel. Kommentarer och förbättringstankar finns också redovisade. En del av måtten används för att fastställa om kommunfullmäktiges övergripande mål uppfyllts i årsredovisningen. I övrigt är tanken att redovisningen av måtten i årsredovisningen ska bidra till att ge en uppfattning om vad kommunens verksamheter levererar till kommunmedborgaren för de skatter som betalats.

😊 "Nöjd gubbe" innebär att Alvesta i jämförelse med andra kommuner i rankingen ligger på 25 procent av de bäst placerade. 😐 "Neutral gubbe" betyder att kommunen placerar sig i mitten 50 procent och 😞 "Missnöjd gubbe" 25 procent sämst placering. Med "stjärna" * i tabellruta avses att uppgiften avser utfall 2017.

Alvestas Kvalitet i korthet 2018 – jämfört med alla kommuner och över tid

Barn och unga	Definition	Medel Alla kommuner	Alvesta 2018	Alvesta bättre 😊 eller sämre 😞 än medel alla kommuner eller lika 😐	Jmf mellan åren	Alvesta 2017	Alvesta 2016
Hur stor andel av de barn som erbjudits plats inom förskola har fått plats före eller på önskat placeringsdatum?	Andel, %	62				46	43
Hur många inskrivna barn per årsarbetare är det i förskolan i kommunen?	Planerad	5,1*	5,6*	😐		5,6	5,2
Vad är kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan?	Tusental kr per barn/år	147*	139*	😐		139	138
Hur stor andel elever i åk 3, som deltagit i alla delprov, som klarat delprov för ämnet svenska inkl svenska som andraspråk?	Andel, %. Kommunala skolor	71	69	😐	↓	71	67

Jämförelse över tid - KKiK

Barn och unga <i>forts</i>	Definition	Medel Alla kommuner	Alvesta 2018	Alvesta bättre 😊 eller sämre ☹ än medel alla kommuner eller lika 😐	Jmf mellan åren	Alvesta 2017	Alvesta 2016
Hur stor andel elever i åk 6, har lägst betyget E i matematik?	Andel, %. Kommunala skolor	87,8	86,2	😐	↑	82,6	79,4
Hur stor andel elever i åk 9, är behöriga till yrkesprogram på gymnasiet?	Andel, %. Kommunala skolor	81,9	69,8	☹	↓	70,4	78,1
Hur stor andel elever i åk 9, är nöjd med sin skola som helhet?	Andel, %. Kommunala skolor	66,7	59,8	☹	↓		79,3
Hur stor andel elever i åk 9, känner sig trygg i skolan?	Andel, %. Kommunala skolor	80,9	73,2	☹	↓		82,1
Vad är kostnaden per elev boende i kommunen för grundskolan?	Tusental kr/elev	110*	106*	😐		106	101
Hur stor andel gymnasieelever är klara med examen inom 4 år?	Andel, %. Kommunens skola	65,3	0	☹	↓		30,0
Vad är kostnaden per elev boende i kommunen för gymnasieskolan?	Tusental kr /elev	129*	129*	😐		135	124

*) Avser utfallet 2017

Stöd och omsorg	Definition	Medel Alla kommuner	Alvesta 2018	Alvesta bättre ☺ eller sämre ☹ än medel alla kommuner eller lika ☺	Jmf mellan åren	Alvesta 2017	Alvesta 2016
Hur stor andel brukare upplever att de efter kontakt med socialtjänsten/individ- och familjeomsorgen har fått en förbättrad situation?	Andel, %.	76					83
Hur stor andel personer har inte kommit tillbaka ett år efter avslutat försörjningsstöd?	Andel, %.	79	91	☺	↓	94	92
Hur lång är väntetiden från ansökan till beslut inom försörjningsstöd?	Antal dagar, medelvärde	15	9	☹	↓	8	13
Vad är kostnaden för individ- och familjeomsorgen per invånare?	Kr/invånare.	4 049*	5 444*	☹		5 444	5 297
Hur lång är väntetiden från beslut till insats för boende enligt LSS	Antal dagar, medelvärde	150					734
Vilka kvalitetsaspekter finns inom LSS grupp- och serviceboende?	Andel, % av serviceutbud	83	92	☺	↓	98	100
Andel brukare i daglig verksamhet LSS som svarat ja om de får bestämma om saker som är viktiga?	Andel, %.	74					
Vad är kommunens kostnad för funktionsnedsättning per invånare?	Kr/invånare.	6 473*	6 459*	☹		6 459	6 425
Hur lång är väntetiden från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende?	Antal dagar, medelvärde	53	80	☹	↓	58	66

*) Avser utfallet 2017

Jämförelse över tid - KKiK

Stöd och omsorg forts	Definition	Medel Alla kommuner	Alvesta 2018	Alvesta bättre ☺ eller sämre ☹ än medel alla kommuner eller lika ☺	Jmf mellan åren	Alvesta 2017	Alvesta 2016
Hur många olika personer besöker en äldre person med hemtjänst under 14 dagar?	Medelvärde, kl 07.00 – 22.00.	15	14	☺	↓	13	12
Vilka kvalitetsaspekter finns inom särskilt boende äldreomsorg?	Andel, % av serviceutbud.	69	75	☺	↑	74	76
Hur stor andel brukare inom särskilt boende äldreomsorg är mycket/ganska nöjda med sitt boende?	Andel, %.	82	87	☺	↑	81	89
Hur stor andel brukare inom hemtjänst äldreomsorg är mycket/ganska nöjda med sin hemtjänst?	Andel, %.	91	89	☹	↓	95	88
Vad är kostnaden för äldreomsorgen per invånare över 80 år?	Tusental kr.	244*	248*	☹		248	238

*) Avser utfallet 2017

Samhälle och miljö	Definition	Medel Alla kommuner	Alvesta 2018	Alvesta bättre ☺ eller sämre ☹ än medel alla kommuner eller lika ☺	Jmf mellan åren	Alvesta 2017	Alvesta 2016
Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom en arbetsdag?	Andel, %.	80	86	☺	↑	79	
Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga?	Andel, %.	53	53	☺	↑	45	43
Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen?	Andel, %.	85	88	☺	↑	75	75
Hur många av kommunens röstberättigade röstade i kommunvalet?	Andel, %.	84,3	85,2	☺			
Hur många timmar/vecka har huvudbiblioteket öppet?	Genomsnittsveckavintertid.		42		↔	42	42
Hur stor andel av deltagare som avslutat i kommunens arbetsmarknadsverksamhet har börjat arbeta eller studera?	Andel, %.	39*	48*	☺		48	58
Hur stor andel av nyanlända flyktingar har lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera efter 90 dagar?	Andel, %.	37*	23*	☺		23	22
Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service i myndighetsutövningen?	Nöjd-Kund-Index.	71*	73*	☺		73	77

*) Avser utfallet 2017

Samhälle och miljö <i>forts</i>	Definition	Medel Alla kommu ner	Alvesta 2018	Alvesta bättre 😊 eller sämre 😞 än medel alla kommuner eller lika 😐	Jmf mellan åren	Alvesta 2017	Alvesta 2016
Hur stor andel av insamlat hushållsavfall går till materialåtervinning inkl biologisk behandling?	Andel, %.	40*	35*	😐		35	38
Hur stor andel av kommun-organisationens personbilar och lätta lastbilar är miljöbilar enligt MFS?	Andel, %.	35	50	😊	↑	48	44
Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet enligt Ekomatcentrum?	Andel, %.	29*	36*	😐		36	37

*) Avser utfallet 2017

Revisionsberättelse



Alvesta
kommun