

Årsredovisning 2017



Beslutad av kommunfullmäktige 2018-05-08, § 30

FÖRORD

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	1
ÅRET I KORTHET	1
.....OCH DEN LJUSNANDE FRAMTID ÄR VÅR	3
ALVESTA KOMMUNS ORGANISATION	5
FEM ÅR I SAMMANDRAG	6
ALLMÄNT OM KOMMUNEN	7
STYRNING, UPPFÖLJNING OCH KONTROLL	10
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING	11
FINANSIELL ANALYS	22
INVESTERINGAR.....	33
MEDARBETARE.....	35
MILJÖREDOVISNING.....	40
NÄMND- OCH BOLAGSBERÄTTELSE	45
KOMMUNSTYRELSEN	45
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	47
ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN	50
UTBILDNINGSNÄMNDEN	52
NÄMNDEN FÖR INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG	56
OMSORGSNÄMNDEN	60
NÄMNDEN FÖR SAMHÄLLSPLANERING	64
NÄMNDEN FÖR MYNDIGHETSUTÖVNING	69
ALVESTA KOMMUNFÖRETAG AB	70
ALLBOHUS FASTIGHETS AB	71
ALVESTA ENERGI AB	74
ALVESTA RENHÅLLNINGS AB	76
ALVESTA UTVECKLING AB	78
VÄRENDIS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND	80
EKONOMISK REDOVISNING.....	84
DRIFTRÉDOVISNING	84
INVESTERINGSREDOVISNING.....	85
RESULTATRÄKNING	86
KASSAFLÖDESANALYS.....	87
BALANSRÄKNING.....	88
NOTER.....	89
REDOVISNINGSPRINCIPER	99
SÄRSKILDA UPPLYSNINGAR KONCERNFÖRETAGEN.....	101
BEGREPPSFÖRKLARINGAR	103
ALVESTA KOMMUN I JÄMFÖRELSE ÖVER TID OCH MED ANDRA KOMMUNER - KKIK	104
REVISIONSBERÄTTELSE	110

Bild framsida: Skärsvärvaren Ulf Jansson gjorde en hammare av bland annat äppelträ till vår tjugotusende invånare.

Bokslut 2017 för Södra Sveriges mittpunkt

Då var det dags att lägga 2017 till handlingarna, det gör vi genom att summera det gångna årets verksamheter och ekonomi. Vi fortsätter arbetet med en ekonomi i fokus och gör ett bra resultat även i år. Året har präglats av vissa svårigheter då vi har en moderat budget att förhålla oss till, med det i åtanke vill jag säga att det har gått bra ändå.

Att ha ordning och reda på finanserna är en förutsättning för utveckling av vår organisation och vår kommun, då det skapar utrymme och möjligheter för framtida investeringar. Samtidigt är det viktigt att inte göra alltför stora budgetnedskärningar, då det kan påverka verksamheten negativt och göra det svårt för verksamheterna att nå sina mål.

Tittar man närmare på det fortsatt goda resultatet blir det tydligt att vi haft stora finansiella intäkter till följd av omplaceringar av värdepapper, men även utan dessa, gör vi ett fortsatt bra resultat. Vårt resultat under året var 8 miljoner kronor bättre än budgeten.

2017 var ett år med nya mål för kommunen och det visar sig att vi har lite intrimningsarbete att göra. Målen är bra men vi har nog haft lite för höga målsättningar vad gäller våra indikatorer. Det positiva här är att vi ser en trend som går åt rätt håll.

Om jag ser tillbaka på det gångna året, finns det mycket att glädjas åt och här är bara ett par exempel på händelser under 2017 som jag vill lyfta fram:

2017 blev året då vi passerade 20 000 invånare i kommunen och i november uppvaktade vi vår 20 000:de invånare som var en nyfödd flicka i Moheda. 2015 satte vi upp som mål att vi

skulle vara 20 000 invånare i kommunen 2017 och vi nådde det målet.

En av de mest spännande händelserna är den omfattande om- och tillbyggnationen av Moheda skola som påbörjades och den första delen beräknas vara klar i slutet av 2018. Och förhoppningsvis kommer sporthallen bli klar under 2019. Det är en stor och viktig investering vi har gjort i Moheda.

Medborgarundersökningen som vi gjorde under 2017 visar att demokrati och inflytandefrågor har fått ett uppsving, det är viktiga frågor som vi kommer att lägga mer fokus på framöver.

Tillsammans ska utveckla och förbättra hela Alvesta kommun genom lokalt och regionalt samarbete. Det är och kommer att bli helt avgörande för framtiden. 2018 är det val och det kommer att sätta många samarbeten på prov, min ambition är att det inte får sätta käppar i hjulen för det arbete vi påbörjat, utan vi ska fortsätta på den fina utveckling som byggts upp.

Vi blickar framåt och med tillförsikt tar vi oss an framtiden, med de goda möjligheter och förutsättningar vi har.



Per Ribacke
Kommunstyrelsens ordförande

Förvaltningsberättelse

Året i korthet

Årets resultat ett överskott men negativ budgetavvikelse för nämnderna

Kommunens bokslut för år 2017 visar ett överskott på 53 miljoner kronor (61 mnkr 2016), vilket är 41 miljoner kronor bättre än budget. Inkluderas bolagen var resultatet 82 miljoner kronor för 2017 (94 mnkr 2016).

I kommunens resultat ingår engångsintäkter avseende realisationsvinster med 32 miljoner kronor som uppstått i och med byte av kapitalförvaltare för placerade pensionsmedel. Nämndernas utfall är 10 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 nu över 20 000

Befolkningen har 2017 ökat med 176 personer (269 år 2016) och uppgår vid årsskiftet till 20.026 invånare. Det är i samma nivå som vid årsskiftet 1994/1995. Kommunen har sedan 2010 årligen ökat sin befolkning. Kommunens ökade antal invånare, bland annat beroende på anhöriginvandring, ger både möjligheter och ställer krav på att utveckla och anpassa kommunens verksamhet inom många olika områden.

Fortsatt stora utmaningar väntar

Alvesta kommun har en verksamhet med drygt 1 500 anställda och en omsättning på cirka 1,4 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 stora utmaningar med en ökad befolkning, fortsatt obalans i vissa av nämndernas ekonomi för år 2017 tillsammans med ansträngda budget-

förutsättningar inför 2018 med mycket begränsat utrymme för kostnadsökningar.

Målen för god ekonomisk hushållning uppfylls ej

Sammantaget är bedömningen kravet på god ekonomisk hushållning inte uppfylls för år 2017. Största utmaningen framöver kvarstår som tidigare, det vill säga att stärka den ekonomiska ställningen för att möjliggöra fortsatt långsiktig hållbar utveckling inom samtliga målområden.

Arbetskläder

Omsorgsförvaltningen och utbildningsförvaltningen införde arbetskläder för delar av sin personal.

Heltid som norm

Alla nya tillsvidarejänster som kommunen erbjuder ska vara heltidstjänster.

P-skiva infördes i Alvesta

För att få bättre rotation och bättre kontroll av de parkerade bilarna i centrala Alvesta, infördes p-skiva i Alvesta under 2017.

Alvesta kommun fick en officiell Facebook-sida

I maj 2017 startade kommunen sin officiella Facebooksida. Den ska fungera som ett komplement till vår webbplats alvesta.se och en förstärkning av våra kommunikationskanaler.

Skatepark i Grimslöv

Invigningen av skatepark i Grimslöv skedde under sommaren 2017.

Införande av Cityvårdar

Cityvårdarna ska ha hög närvaro och synlighet på Alvesta järnvägsstation och i City. Cityvårdarna ska vara trevliga och serviceinriktade ambassadörer för orten. De ska bland annat informera besökare/resenärer om viktiga

besökspunkter och aktiviteter i kommunen, kunna informera om var olika butiker, serviceinrättningar finns med mera.

Antikrundan besökte Huseby bruk

I slutet av augusti spelades det populära tv-programmet in på Huseby. Inspelningsdagen resulterade i två program som sänds under första kvartalet 2018.

Basbohus börjar byggas i Vislanda

Under hösten 2017 började så kallade Basbohus byggas i Vislanda. Syftet med Basbo husen är att bygga bostäder för personer som hellre har en låg hyra än en överdrivet hög standard.

Gröna påsar införs då kommuninvånarnas sopor ska bli biobränsle

Det kommunala bolaget Alvesta Renhållnings AB införde 2017 röda och gröna påsar för att kommuninvånarna ska sortera sina sopor. De

gröna påsarna ska innehålla hushållsavfall som ska kunna rötas till bland annat biobränsle.

Byggstart för till- och ombyggnad av Mohedaskolan

Under 2017 blev det byggstart för till- och ombyggnad av Mohedaskolan. Det beräknas stå klart i november 2018.

Byggnation i Sjöparken beslutad

Efter sju år med sanering av mark, framtagande av ny detaljplan och ansökan om tillstånd för vattenverksamhet är fastigheten nu byggbar. I och med tillståndet kan den sedan länge planerade byggnationen av ett sjuvåringshus genomföras.



Våra nya cityvärdar ska bland annat hjälpa folk att hitta i Alvesta främst på stationen men även i andra delar av Alvesta.

.....och den ljusnande framtid är vår

Det kanske kan verka lite förmätet att citera meningen ur studentsången för att beskriva hur vi bedömer framtiden för Alvesta kommun. Faktum är dock att det finns goda grunder för att ha en optimistisk syn på vår framtid. Som framgår av årsredovisningen har kommunen ett positivt resultat för år 2017 trots att den egna verksamheten inte klarar budgetmålen. Vi ser också i det pågående budgetarbetet för år 2019 att prognosen för intäkter kommer att minska, samtidigt som behoven och de politiska ambitionerna ökar. Hur kan jag då inleda avsnittet med denna optimistiska rubrik?

Jo, därför att 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.

En ökad efterfrågan på tomtmark, bostäder och lokaler

Efterfrågan på tomtmark för villor är mycket stark och våra verksamheter för fysisk planering och teknik jobbar på högfart för att få fram färdiga 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 m.fl. 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 lägger vi grunden för nya verksamhetsområden, varav det största området är Orrakullen i Alvesta, där vi kommer att vara redo för att ta emot många nya företag.

En långsiktig satsning som kommer att ha stor betydelse i många år framöver har inletts genom att vi nu arbetar tillsammans med Växjö kommun med ett gemensamt översikts-

planearbete. 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.

Alvestas näringsliv är framgångsrikt

Företagen i Alvesta går bra. Det finns många framgångsrika och duktiga företag i kommunen. Utan att nämna något framför andra kan vi konstatera att vi har framgångsrika företag som hävdar sig väl såväl nationellt som internationellt och som satsar på framtiden här i vår kommun.

Satsningar på skola och äldreomsorg

Inom skolans område sker satsningar just nu i Moheda där de nya lokalerna snart är färdiga. En skolutredning är påbörjad för att ta fram underlag till framtidens skolsatsning i centrala Alvesta.

Äldreomsorgen är ett prioriterat område där stora investeringar kommer att ske redan med start år 2018. I nybyggnad av boendemiljöer för äldre måste vi beakta framtidens krav med mer individuella lösningar som ger större trygghet men samtidigt större frihet för omsorgstagarna.

Den offentliga miljön och infrastrukturen förbättras

I de offentliga miljöerna sker också stora satsningar på framtiden. Den nya infarten på väg 126 närmar sig sitt färdigställande. Här kommer infarten mot Alvesta få en stadsmässig karaktär med trafiksäkra lösningar och tilltalande utformning. Centralplan utanför vår stationsbyggnad kommer att få en ny utformning med början redan år 2018. Här prioriteras oskyddade trafikanter som fotgängare och cyklister men också kollektivtrafiken.

Bredbandsutbyggnaden kommer att fortsätta med ökad utbyggnadstakt. Flera aktörer visar intresse för att komplettera Wexnets utbud med fiber, men nya lösningar med bredband via radiolänk kommer också att prövas i första hand i områden med glesare bebyggelse där boende snabbare kan få tillgång till bra bredband utan grävningsarbeten.

Alvesta är rätt val att bo och verka i för att möta framtiden

Så även om vi har utmaningar framför oss kan vi ändå konstatera att vårt läge med bra vägnät och en av Sveriges bästa järnvägsförbindelser tillsammans med tillskapandet av alla goda förutsättningar för att bo och verka i Alvesta, gör att vi verkligen kan utbrista "...och den ljusnande framtid är vår".

Stefan Karlsson
T.f. kommunchef

Alvesta kommuns organisation

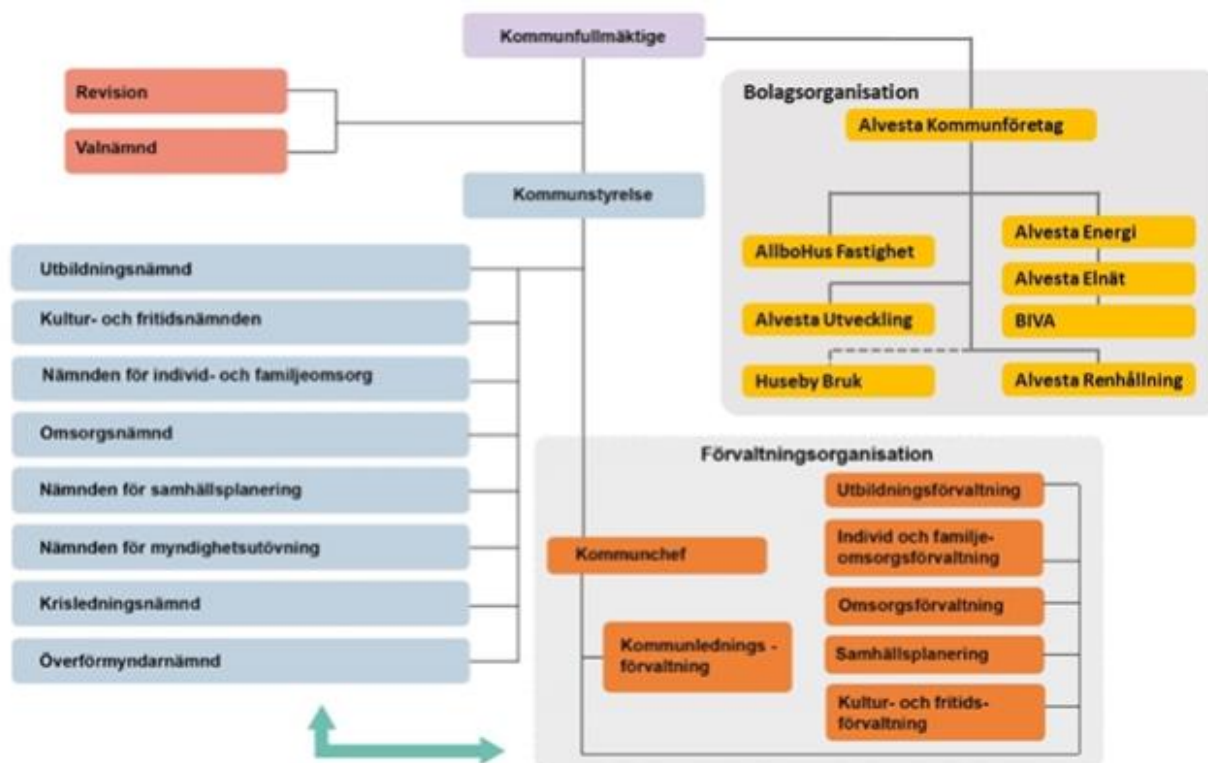
Kommunfullmäktige är Alvesta kommuns högsta beslutande organ. Den kommunala verksamheten bedrivs till största delen i förvaltningsform men även i aktiebolagsform samt kommunalförbund.

Alvesta kommun: Kommunens service omfattar i huvudsak vård och omsorg, skolundervisning, kultur- och fritidsverksamhet (ingår i kommunstyrelsen), gatuskötsel, VA och viss myndighetsutövning. Verksamheten bedrivs i följande nämnder: kommunstyrelsen, utbildningsnämnden, nämnden för individ- och familjeomsorg, omsorgsnämnden, kultur- och fritidsnämnden (från 170101), nämnden för samhällsplanering, nämnden för myndighetsutövning, överförmyndarnämnden och krisledningsnämnd.

Bolag: Kommunen är helägare till Kommunföretag som i sin tur är helägare till 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 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 Kommunföretag med dess dotterbolag samt Varends 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: Varends 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 och Kommunassurans syd försäkrings AB.



Fem år i sammandrag

Kommunen	2017	2016	2015	2014	2013
Antal invånare 31 dec	20 026	19 850	19 581	19 503	19 280
Antal invånare, årlig förändring	176	269	78	223	246
Kommunens skattesats	21:42	21:42	21:42	21:81	21:81
Årets resultat (=förändring eget kapital), mnkr	53	61	2	2	21
Resultat per invånare, kronor		3 073	101	83	1 078
Nettokostnadernas andel av skatt och generella bidrag, procent	99,7	98,0	102,7	101,2	100,7
Likvida medel, mnkr	102	11	14	21	-12
Investeringar, mnkr	56	73	41	121	41
Soliditet %, inkl ansvarsförbindelse pensioner	29	25	19	17	17
Soliditet %, exkl ansvarsförbindelse pensioner	66	66	66	67	76
Låneskuld, mnkr	127	127	107	107	22
Totalt pensionsåtagande (inkl löneskatt), mnkr	446	464	483	500	517
Tillgångar och skulder					
- anläggningstillgångar, kr/inv	33 418	33 792	32 449	32 390	28 840
- omsättningstillgångar, kr/inv	25 674	21 406	18 653	18 880	16 310
- långfristiga skulder, kr/inv*	29 617	31 030	30 670	31 280	28 090
- kortfristiga skulder, kr/inv	12 207	11 036	10 690	10 590	9 300
Bolagen					
Allbohus Fastighets AB					
Verksamhetsresultat**, mnkr	18	18	-17	4	6
Soliditet %	11	10	8	10	9
Alvesta Energi AB. koncernen					
Verksamhetsresultat**, mnkr	21	12	15	9	7
Soliditet %	27	24	21	17	15
Alvesta Renhållnings AB					
Verksamhetsresultat**, mnkr	0,5	1	3	2	1,5
Soliditet %	38	37	35	32	26
Alvesta Utveckling AB					
Verksamhetsresultat**, mnkr	-2	0,1	0,1	0,1	0,2
Soliditet %	26	12	11	11	11

*Inklusive totalt pensionsåtagande (avsättning och ansvarsförbindelse).

** Avser resultat före bokslutsdispositioner och skatt.

Allmänt om kommunen

Sedan kommunalvalet år 2014 styr 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.

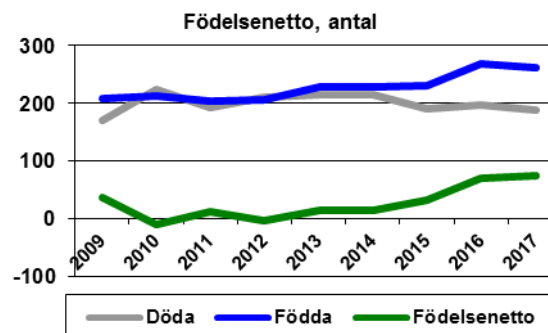
Befolkning

I början av 2017 uppnåddes en historisk befolkningsgräns i Sverige, antalet folkbokförda invånare blev över tio miljoner. Alvestas befolkning ökade också och uppnådde en symbolisk gräns genom att bli över 20 000 invånare i slutet av 2017, en ökning med knappt 200. Andelen invånare i Alvesta kommun motsvarar 0,2 procent av riket.

Vid mitten av 1900-talet hade de kommuner som senare bildade Alvesta kommun tillsammans 18 350 invånare. Fram till slutet av 1900-talet ökade befolkningen successivt och låg som mest på 20 000 invånare vid årsskiftet 1994/95. Tillväxten bröts därefter. Från 2010 har det årligen varit en befolkningstillväxt.

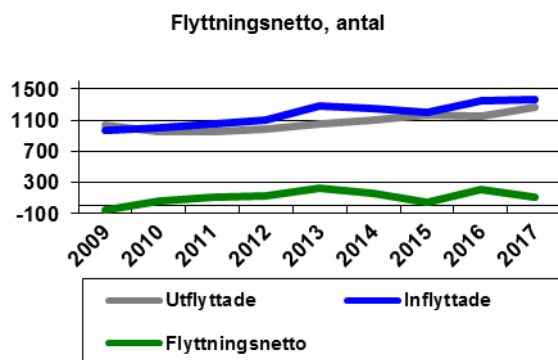
År	Invånarantal	Förändring Alvesta	Förändring Länet
2008	18 775	-1	+1 437
2009	18 757	-18	+938
2010	18 802	+45	+778
2011	18 917	+115	+714
2012	19 034	+117	+1 233
2013	19 280	+246	+1 269
2014	19 503	+223	+2 713
2015	19 581	+78	+2 241
2016	19 850	+269	+3 259
2017	20 026	+176	+2 891

Vid årsskiftet 2017/18 var antalet invånare i Alvesta kommun 20 026, en ökning med 176 personer jämfört med närmast föregående årsskifte. Av de folkbokförda invånarna är det 460 fler män än kvinnor. Utöver antalet folkbokförda invånare fanns vid årsskiftet 410 asylsökande i kommunen, att jämföras med drygt 700 året innan.



Under år 2017 föddes 262 barn (267 barn år 2016). I jämförelse med riket har Alvesta kommun en högre andel barn och ungdomar i de högre skolåldrarna men även i den lägsta åldersgruppen (0-6 år). I åldersgruppen 20-40 år ligger befolkningsandelen under riksgenomsnittet. Många ungdomar flyttar efter avslutade grundstudier till annan kommun eller utlandet för högre studier eller arbete. Denna avtappning av befolkningen kompenseras med en större nettoinflyttning från utlandet.

Höga andelar i befolkningen återfinns i åldersgruppen 55-70 år. Denna grupp närmar sig eller är i pensionsåldern och kommer under 2000-talets andra och tredje decennier att öka antalet äldre kommuninvånare med behov av olika stödinsatser.



Befolkningsökningen under 2017 beror i huvudsak på ett positivt flyttningsnetto, +102 (+203 år 2016). Flyttningsnettot mot utlandet är +361 (+443 år 2016), mot länet -152 (-108 år 2016) och mot riket i övrigt -107 (-132 år 2016).

Fortsatt högt tryck i näringslivet

Även 2017 har varit ett mycket starkt år för näringslivet i Alvesta kommun där många företag har ökat sin omsättning och nyanställt. Antalet företag har minskat med 0,5 procent. Det startas färre företag idag och i Sverige minskade nyföretagandet med 4 procent. Positivt är att konkurserna i Alvesta kommun minskade med närmare 40 procent mellan 2016 och 2017.

Flera företag har signalerat att de vill expandera men att det kan vara svårt med ändamålsenliga lokaler och kompetensförsörj-

ning. Företaget *Eds by Scapa* utsågs till superföretag av *Veckans affärer* och är ett av de som bygger ut vid sidan av företag som *Torps Byggelement*, *Weland Aluminium* med flera. Fler förfrågningar kring lokaler och etableringar har kommit in till kommunen. Alvesta kommun sålde ca 40.000 kvm verksamhetsmark till Biltransportservice (7000kvm) och Gnutti Carlo (33.000 kvm) för att möjliggöra fortsatt expansion.

Tillverkningsindustrin och byggnadsbranschen dominerar men både företagstjänster och besöksnäring växer om än från små nivåer. Antalet övernattningar ökade med cirka 18 procent i kommunen. Handeln i Alvesta tätort hade det fortsatt tufft men har haft ett bättre år än 2016.

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 0,2 procent till 8,9 procent per den sista december 2017 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.

TYROLEN, ALVESTA KOMMUN & FÖRENINGARNA I KOMMUNEN PRESENTERAR:

FRI ENTRÉ
9 SEPTEMBER KL 14-19
ALVESTA FOLKFEST
EN DAG FÖR ALLA I HAGAPARKEN


VIKTORIA TOLSTOY


ADAM TENSTA


TIN CAN COMPANY


TESS & THE JAZZ CATS

**MUSIK, DANS,
MAT & MASSA
ANNAT SKOJ!**


HANNA GÖTHBERG

**SKATELÖVS SPELMANSLAG, LOS MUSICOS ALEGRES, SWAY BAND, RÖSTRÄTT, KONST,
KABARÉ: "MUSIK ÄR LIVET", FOLKDANS, SAGOBERÄTTARE, MAT FRÅN OLIKA LÄNDER,
BREAKDANCE, PIPPIPRÄSTEN & KYRKANS BARNKÖR, SAGOBERÄTTARE M.M.**

DESSUTOM: OPERA LIVE PÅ BIO: "CARMEN" I KULTURENS HUS & JAZZ I KULTURKÄLLAREN KL 19!

 Alvesta kommun  Sparbanken Eken  **MUSIK I SYD**
SKÅNE • KRONBERG  Musik i riket  **TYROLEN**

MER INFO: WWW.ALVESTA.SE & WWW.FACEBOOK.COM/ALVESTAFOLKFEST

Alvesta Folkfest september 2017

Styrning, uppföljning och kontroll

Planera

Alvesta kommuns viktigaste styrdokument är Mål och Budget som fastställs varje år av kommunfullmäktige inför kommande budgetår. 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 styrande dokument, administrativa och politiskt beslutade styrande dokument.

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 har beslutat planera 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 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 beslutades av kommunfullmäktige år 2008 (§71/08). Reglementet 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 2017

I arbetet med intern kontroll involveras såväl politiker som tjänstemän. I samband med årsredovisning genomförs utvärdering och rapportering avseende intern kontroll. I de kontroller som genomförts under 2017 har resultatet bedömts vara "tillräcklig"¹. Utifrån vad som framkommit av nämndernas uppföljningsrapporter som har behandlats politiskt kring årsskiftet 2017/2018, 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 2017

Den interna kontrollen i bolagen är en process som involverar styrelse, bolagsledning och personal. 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 2017, 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 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 2017 görs följande bedömning av måluppfyllelsen vid årets slut:

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

Sammantaget är bedömningen att kravet på god ekonomisk hushållning ej uppfylls för år 2017. 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 2017 med plan 2018-2019, fastställt av fullmäktige 2015-06-16, § 99.

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

Område	Fokusområden	Måluppfyllelse
Ekonomi	Verksamhetens nettokostnad får inte 2017 överstiga 99,4 procent av skatter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag.	Ej uppfyllt
Verksamhet*	Hållbar tillväxt	Ej uppfyllt
	Människors vardag	Uppfyllt
	Barns- och ungas behov	Delvis uppfyllt
	Trygg välfärd	Ej uppfyllt

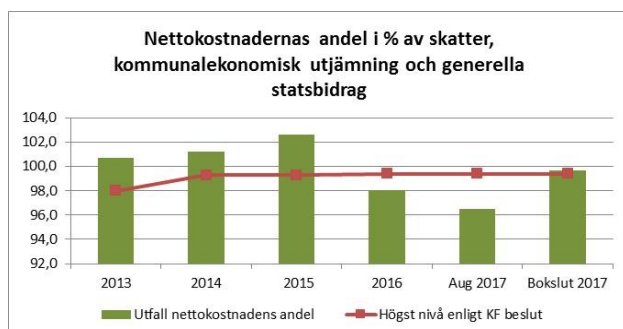
**Totalt 7 mål finns under området verksamhet till de olika fokusområdena.*

Finansiellt mål uppfylls inte

Verksamhetens nettokostnad får inte överstiga 99,4 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning.

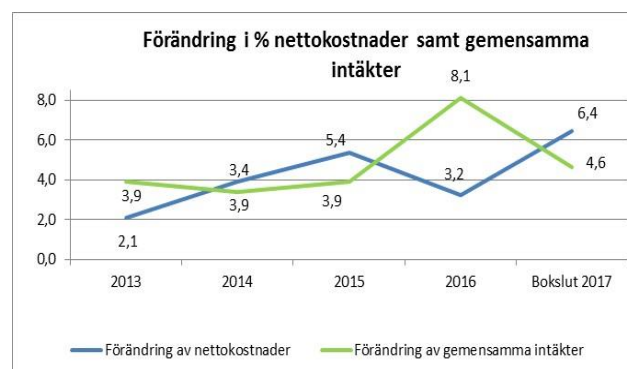
Resultatmått enligt Budget 2017	Måluppfyllelse 2017	Resultat 2016	Resultat 2015	Resultat 2014
Verksamhetens nettokostnad får år 2017 inte överstiga 99,4 procent av skatter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag.	99,7 % Ej uppfyllt	98,0 %	102,7 %	101,2 %

Vid en utvärdering om det ekonomiska resultatet är förenligt med det ekonomiska överskottsmålet fullmäktige beslutat, görs bedömningen att målet inte uppfylls för år 2017.



Att intäkterna (exklusive finansiella intäkter) 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 inte får förbruka mer än 99,4 procent av de gemensamma intäkterna år 2017. Nyckeltalet utifrån utfallet 2017 är 99,7 procent. För 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.

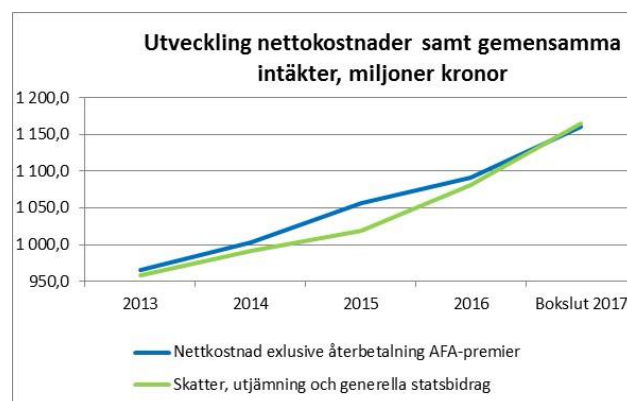


Utfallet för 2017 visar att nettokostnaderna³ procentuellt ökar mer än intäkterna. Nettokostnadernas ökning år 2017 uppgår till 6,4 procent jämfört med intäkternas ökning på 4,6 procent. Intäkternas stora ökning 2016 berodde framförallt på att kommunen erhöll tillfälligt flyktingstöd under 2016 med 32 miljoner kronor.

Nettokostnadernas återigen kraftiga ökning 2017 ska ses som ett varningstecken och är inte hållbart långsiktigt i förhållande till de gemensamma intäkternas utveckling. Utvecklingen av intäkterna 2016 hjälpte till att minska gapet till nettokostnaderna och 2017 är de i stort sett på samma nivå och uppgår till cirka 1 160 miljoner kronor vardera. Det positiva resultatet som kommunen ändå redovisar för 2017, återfinns alltså inte inom den ordinarie verksamheten, utan kan i stort

³ Verksamhetens nettokostnad är för år 2013 och 2015 justerad med jämförelsestörande post, återbetalning AFA-premier, år 2013 med 16,6 mnkr och år 2015 med 8,3 mnkr.

sett hänföras till finansnettot. En avmattnings av ökningen av nettokostnaderna är nödvändig för att inrymmas i budgetförutsättningarna för åren 2018-2020.



Under 2017 infördes P-skiva i de centrala delarna av Alvesta.

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 2017	Måluppfyllelse 2017	Resultat 2016	Resultat 2015
Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service för företagen? (Insikten). Mål 2017: 67 (resultat 2015: 65; riket: 68; länet: 67). Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 33.	77 – målet är uppfyllt.	77	65
Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd? Mål 2017: 7,5% (resultat 2014: 7,9%; riket 4,2%, länet 5,0%). Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 31	7,9% - målet uppfylls inte.	7,9%	8,1%

Mål 2. För att klara framtidens välfärdsuppgifter 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 2017	Måluppfyllelse 2017	Resultat 2016	Resultat 2015
Nettokostnadsavvikelse totalt, exkl LSS. Mål 2017: 0,0% Avser avvikelse mot beräkning i utjämningsystem. Minus = lägre nettokostnad. Kolada. Uppgift för 2017 avser utfall 2016. Utfall 2017 följs upp först år 2018.	Uppfylls inte. Utfallet var +1,6 %, det vill säga högre nettokostnad för verksamheten år 2016 (exkl LSS) än vad det borde vara med hänsyn till strukturella skillnader.	3,0	-1,4
Extern personalomsättning. Kommunalt anställda som avslutar sin anställning. Mål 2017: 9,4% (resultat 2015: 9,4%). Egen undersökning.	13,5% - målet uppfylls inte	12,0%	9,4%
Genomsnittlig sysselsättningsgrad, %, kommunanställda. Mål 2017: 92,0% (resultat 2015: 90,1%). Egen undersökning.	91,9% - målet uppfylls inte.	90,7	90,1%
Sjukfrånvaro kommunanställd personal totalt %. Mål 2017: 5,8% (resultat 2015: 6,0%; riket 6,8%; länet 6,9%)	6,2% - målet uppfylls inte	6,6	6,0%
Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel? Mål 2017: 40%; (resultat 2015: 39; riket: 25, länet. 32). Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 37	37% - målet uppfylls inte.	38%	39%
Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall? Avser andel återvunnet material i förhållande till totala mängden hushållsavfall. Mål 2017: 39 (resultat 2015: 38; riket: 39, länet 33). Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 35	38 – målet uppfylls inte.	38	36

Kommentarer samt resultat och händelser inom fokusområdet

- Kontakter och utbyte med det lokala näringslivet har utvecklats och intensifierats med företagsbesök, näringslivfrukostar, kontinuerlig information via nyhetsbrev och sociala medier m.m. Dessutom har en näringslivspolicy och näringslivsstrategi antagits för att fokusera mer på hållbar tillväxt.
- Nya moderna detaljplaner är fastställda som ger en god framtida planberedskap för boende och verksamheter/företag, bl.a. i Alvesta Spåningslanda etapp 2 och verksamhetsområdet Orrakullen.
- Under 2017 har handläggningstiden för bygglov minskat med ca 1 vecka jämfört med 2016 då handläggning av ärende som räknas som komplett till att bygglov beviljas. Medelvärde för 2017 blev 2,3 veckor. Plan- och Bygglagen säger max 10 veckor.
- Handläggningstiden beräknas även från när ansökan ankom till enheten tills bygglov beviljas och då har under året tiden minskat med nästan 2 veckor. Medelvärde för 2017 blir 3,4 veckor. Plan- och Bygglagen säger max 10 veckor.
- Kommunens arbetsmarknadsavdelning (AMA) har haft fler anställningar för att människor ska få möjlighet att etablera sig på arbetsmarknaden och i socialförsäkringssystemet. Under 2017 har utrikesfödda kvinnor, som har barn, prioriterats för att kvinnorna har svårare att etablera sig på arbetsmarknaden.

- Aktuella hushåll som får försörjningsstöd i december 2016 i jämförelse med december 2017 visar en minskning med; t o m 24 år, 21 procent, fr o m 25 år, 13 procent och flyktingar, 36 procent. Insatser görs på AMA för att minska antalet personer med försörjningsstöd. Exempel på aktiviteter som genomförs är exempelvis bra snabb kontakt med förvaltningar för att skapa praktikplatser i kommunala verksamheter, utökning av industriskolan, intern service får fler uppdrag och samverkan med Allbo Lärcenter kring olika lösningar är initierat. Arbetsmarknadsanställningar av personer inskrivna på AMA
- Alla tillsvidareanställningar som utannonseras är numera heltidstjänster. Ett successivt arbete pågår med att anpassa organisationen och hantera övriga konsekvenser av heltidsanställningar.
- Arbete med arbetsgivarstrategier och åtgärder för den långsiktiga kompetensförsörjningen har genomförts. Den allt högre personalomsättningen orsakas av externa faktorer, generationsskifte, digitalisering, kommunens attraktivitet m. m.
- Ett samverkansarbete har initierats mellan Arbetsförmedlingen och kommunen och en lokal arbetsmarknadsgrupp har bildats. Den har till syfte att underlätta för svårplacerade grupper i samhället att få arbete.

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 2017	Måluppfyllelse 2017	Resultat 2016	Resultat 2015
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1 000 invånare. Mål 2017: 1,0 (resultat 2015: 0,6; riket: 1,2; länet: 1,4). Kolada.	2,0 – målet bedöms var uppfyllt	2,0	0,6
Planberedskap antal bostadslägenheter (färdigställd fysisk planering). Mål 2017: 400 (resultat 2015: 300). Egen undersökning.	420 – målet är uppfyllt	340	300

Mål 4. Alvesta kommun ska verka för att skapa varierande mötesplatser för kultur, integration och fritidsliv

Mål/mått enligt Mål och budget 2017	Måluppfyllelse 2017	Resultat 2016	Resultat 2015
Fritidsmöjligheter. Hur ser du på tillgång till parker, grönområden och natur, idrottsevenemang, kulturevenemang, nöjesutbud samt möjligheter att kunna utöva fritidsintressen som sport, kultur m m. SCB:s medborgarundersökning? Högre indextal = bättre. Mål 2017: 52 (utfall 2015: 52; riket 60).	55 – målet är uppfyllt.	Mätningen görs vartannat år	52

Kommentarer samt resultat och händelser inom fokusområdet

- Resultatindikatorn ”Färdigställda bostäder i flerfamiljshus” är en bedömning i avvaktan på att den officiella statistiken publiceras.
- Kultur- och fritidsförvaltningen har skapat varierande mötesplatser för kultur, integration och fritidsliv bland annat genom aktiviteter som
 - Scensommar, Alvesta folkfest, sommaraktiviteter för ungdomar genom MUCF
 - Stort antal besökare av det tempererade utomhusbadet i Vislanda
 - Ny skatepark i Grimslöv har blivit en populär och välbesökt mötesplats

- Biblioteket har drivit projektet Språkstegen för små barns språkutveckling och på skolan har särskilda läsfrämjande aktiviteter genomförts bland annat med författarbesök
- Fritidsgårdarna har haft över 11 000 besökare och organiserat upp ca 35 nattvandringar tillsammans med flera föreningar i kommunen
- 235 elever var aktiva i Musikskolan och över 5 600 personer har tagit del av Musikskolans evenemang under 2017

Bedömd måluppfyllelse för fokusområdet Människors vardag

Sammanfattande bedömningen för fokusområdet *Människors vardag* är att det är 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 2017	Måluppfyllelse 2017	Resultat 2016	Resultat 2015
Elever i åk 9 som är behöriga till något nationellt program på gymnasiet, andel %. Mål 2017:85,0% (resultat 2015: 81,4%; riket: 85,2%; länet: 82,6%). Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 17	72,3% - målet är inte uppfyllt.	79,3%	81,4%
Elever som bor i kommunen och fullföljer gymnasiet inom tre år, andel %. Mål 2017: 34% (resultat 2015: 32%; riket: 53%; länet: 62%). Skolverket.	63,3% - målet är uppfyllt	61,8%	68,9%
Pojkar som upplever god/mycket god hälsa i åk 8, andel %. Mål 2018: 96,1% (resultat 2015: 93,3%; länet 2015: 96,1%;)	Kan ej anges, se nedan		93,3%
Flickor som upplever god/mycket god hälsa i åk 8, andel %. Mål 2018: 88,4% (resultat 2015: 87,3%, länet 2015: 88,4%)	Kan ej anges, se nedan		87,3
Pojkar som upplever att de känt sig nere/ledsen varje vecka i åk 8, andel %. Mål 2018: 12,0% (resultat 2015: 12,8%, länet 2015: 15,0%)	Kan ej anges, se nedan		12,8%
Flickor som upplever att de känt sig nere/ledsen varje vecka i åk 8, andel %. Mål 2018: 44,6% (resultat 2015: 54,0%, länet 2015: 44,6)	Kan ej anges, se nedan		54,0%

Kommentarer samt resultat och händelser inom fokusområdet

- Elever i åk 9 som är behöriga till något nationellt program på gymnasiet: Om man

bortser från de elever som är nyinvandrade eller har okänd bakgrund, så nås ett värde nära målvärdet, 85 procent. Däremot är det i jämförelse med tidigare år en nedåtgående trend, för båda grupperna.

	2015	2016	2017
Samtliga elever	79,1	70,7	70,4
Exkl. nyinvandrande och okänd bakgrund	88,8	89,6	83,2

I utvärderingar av elevernas resultat framgår att skolan har svårigheter att möta det kompensatoriska uppdrag skolan har. Behörigheten är högre hos flickor än

hos pojkar. I jämförelse med hela riket ligger flickor i Alvesta kommun på plats 173 av 290 kommuner. Pojkarna i Alvesta

kommun hamnar på plats 264 av 290 kommuner.

Vidare är elever födda i Sverige i större utsträckning behöriga till gymnasiet än elever födda utomlands. Behörigheten bland elever med högutbildade föräldrar är högre än bland elever vars föräldrar har kortare utbildning. Det blir allt färre elever som blir behöriga till andra program än yrkesprogram:

- Elever behöriga till estetiskt program: 68,7procent (2016: 74,8 %)
- Elever behöriga till ek, hu, sh: 65,8 procent (2016: 72,4 %)
- Elever behöriga till nh, tk: 66,7 procent (2016: 70,5)
- 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 procent (riket 71,7) och för 2016 61,8 procent (riket 71,4 %) och för 2017 63,3 procent (riket 66,0 %). Värdena som redovisas är inklusive IM. Målet för 2017 bör alltså vara betydligt högre än det angivna 34 procent, men med

det som måttvärde så uppnår vi målet. Det är ett ökat värde för antal elever med examen inom 3 år i jämförelse med 2016 men resultatet är fortfarande under rikets värde och lägre än 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.

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 2017	Måluppfyllelse 2017	Resultat 2016	Resultat 2015
Hur trygga och säkra känner sig medborgarna i kommunen? Mål 2017: 53 (resultat 2015: 51; riket: 60; länet: 55). Högre indextal = bättre.	49 – målet är inte uppfyllt.	Mätningarna görs vartannat år	51
Polisens trygghetsmätning , index. Polisen. Skala 0 - 6; lägre värde = bättre. Mål 2017: 1,4 (resultat 2015: 1,7; länet 1,4).	1,9 – målet uppfylls inte.	1,8	1,7

Mål 7. Alla verksamheter i Alvesta kommun ska kännetecknas av delaktighet, trygghet och respekt för den enskilde.

Mål/mått enligt Mål och budget 2017	Måluppfyllelse 2017	Resultat 2016	Resultat 2015
Hur många olika personer besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod? Mål 2017: 12 (resultat 2015: 13; riket 15; länet: 13). Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 10	13 – målet uppfylls inte.	12	13
Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst, %. Mål 2017: 90 (resultat 2015: 89, riket 91; länet: 93). Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 27	95 – målet uppfylls.	88	89
Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende, %. Mål 2017: 87 (resultat 2015: 87; riket: 83, länet: 87) Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) nr 24	81 – målet uppfylls inte.	89	87

Kommentarer samt resultat och händelser inom fokusområdet

- Aktiviteter för att diskutera och genomföra åtgärder för invånarnas trygghet har bland annat varit fler vuxna personer i stationsområdet genom cityvårdar i Alvesta, nattvandringar med föreningslivet, invånardialoger i olika kommundelar där frågor om trygghet varit med och Polisen medverkat. Även kombinerade träffar med kommunen, näringsliv, Alvesta Handel och Polisen har genomförts på trygghetstemat.
- Det särskilda boendet Torsgården i Lönashult blev utsedd av tidningen

Expressen till det femte bästa äldreboendet i Sverige – en topplacering!

- Resultatmättet hur många personal som besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod har försämrats något sedan föregående år men är fortfarande bättre än i riket och på samma nivå som övriga kommuner i länet. Under 2018 kommer ett digitalt planeringssystem att tas i bruk vilket underlättar kontinuitetsplaneringen.
- Nöjdheten hos personer med hemtjänst i ordinärt boende har väsentligt förbättrats sedan föregående år och målet är uppnått. Under 2017 har en renodling skett av hemtjänsten i Alvesta tätort. Tidigare var verksamheten integrerad med de särskilda

boendena. En anledning till omorganisationen var att få till en bättre helhets-syn kring den enskilde, en homogen personalgrupp och en ökad kontinuitet. Tillika har bemötandefrågor varit på agendan. Detta syns nu ge resultat.

- Målet med nöjdhet inom särskilt boende är inte uppfyllt och har försämrats sedan 2016. Nöjdheten inom förvaltningens särskilda boenden är lägre än i såväl länet som i riket. Anledningen är troligtvis att den enskilde inte känner att han eller hon

har inflytande över sin dag. Mycket utav vardagen styrs utifrån normer och strukturer på boendena. Men även av att de som flyttar in på boenden är alltmer komplext sjuka.

Bedömd måloppfyllelse för fokusområdet Trygg välfärd

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



Huseby bruk hade rekordmånga besökare under 2017. Boken "Florence Stephens förlorade värld", som gavs ut 2016 och inspelningen av Antikrundan i augusti 2017 bidrog säkert till framgången.

Finansiell analys

Årets resultat positivt tack vare reavinster

Kommunen, Resultatredovisning (mnkr)	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Verksamhetens nettokostnader	-1 131,6	-1 130,3	+1,3	-1 065,8	-1 024,0
varav AFA-premier*					8,3
Avskrivningar	-27,9	-30,7	-2,8	-24,9	-24,3
Verksamhetens nettokostnad	-1 159,5	-1 160,9	-1,4	-1 090,7	-1 048,3
Skatteintäkter	818,7	805,9	-12,8	775,9	745,0
Generella statsbidrag och utjämning	347,3	358,5	+11,2	336,9	284,5
varav tillfälligt flyktingstöd	34,7	30,6	-4,1	31,9	10,6
RESULTAT FÖRE FINANSNETTO	6,5	3,5	-3,0	22,1	-18,8
Reavinster byte kapitalförvaltare placerade pensionsmedel*	0	32,5	+32,5	29,9	
Övriga finansiella intäkter	8,3	18,5	+10,2	15,9	22,4
Finansiella kostnader	-2,6	-1,5	+1,1	-6,8	-1,6
Årets resultat	12,2	53,0	40,8	61,1	2,0
*Jämförelsestörande poster. ⁴		32,5		29,9	8,3

Alvesta kommun redovisar år 2017 ett resultat på 3,5 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 drygt 30 miljoner kronor av det generella flyktingstatsbidraget som är hänförbart till flyktingvariabeln. Inkluderas finansnettot uppgår årets totala resultat till 53 miljoner kronor. I finansnettot ingår 32 miljoner kronor i realisationsvinster som uppstått vid byte av kapitalförvaltare för placerade pensionsmedel.

Resultatet på 53 miljoner kronor i förhållande till budgeterat drygt 12 miljoner kronor är 41 miljoner kronor bättre. Nämnderna har ett minus på totalt nästan 10 miljoner kronor som vägs upp av ett plus för gemensamma nettokostnader och finansiering med 50 miljoner kronor, inklusive reavinster. Budgetavvikelserna kommenteras mer längre fram.

⁴ Realisationsvinster som uppstått i samband med byte av kapitalförvaltare är att betrakta som jämförelsestörande post år 2016 och 2017. Återbetalning av AFA-premier från år 2004 är jämförelsestörande år 2015. Tillfälligt flyktingstöd betraktas inte som jämförelsestörande eftersom bidraget till stora delar ska spegla kommunens ökade kostnader beroende på den flyktingsituation som uppstod under år 2015.

Utfallet för 2017 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. 99,7 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning användes år 2017 till att finansiera verksamheterna. Målet enligt fullmäktige var att 99,4 procent (se tidigare avsnitt om målpfyllelse).

Kommunkoncernens resultat år 2017 blev 82 miljoner kronor (94 mnkr år 2016).

Årets resultat, mnkr	2017	2016	2015
Alvesta kommun	53,0	61,1	2,0
Exkl jämförelsestörande poster	20,5	31,2	-6,3
Alvesta Kommunföretag AB	9,4	0,1	0,1
AllboHus Fastighets AB	2,5	12,9	-13,9
Alvesta Energi AB	8,4	5,4	7,1
Alvesta Elnät AB	3,6	2,1	3,3
Alvesta Renhållnings AB	0,4	0,2	1,6
Alvesta Utveckling AB	4,7	0	0,1
Värends Räddningstjänstförbund*	1,0	-1,8	-1,7
Kommunkoncern inklusive elimineringar	82,1	94,0	5,8
Exkl jämförelsestörande poster	49,6	64,1	-2,5

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 2017. Resultatet på 53 miljoner kronor för kommunen justerat med realiserade vinster vid försäljning av anläggningstillgångar ger ett resultat enligt balanskravet på 51,5 miljoner kronor. Kommunen har inga negativa resultat från tidigare år att återställa.

Balanskravsavstämning	Utfall
Miljoner kronor	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	53,0
Justeringar	
avgår realisationsvinster vid försäljning av materiella anläggningstillgångar	-1,5
tillkommer realisationsförluster	0,0
Årets balanskravsresultat	51,5

Budgetavvikelser

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att nämnder och styrelser klarar att hålla sina budgetramar. Totalt sett redovisas en budgetavvikelse med minus på 9,7 miljoner kronor för den skattefinansierade verksamheten. Utfallet för den taxefinansierade VA-verksamheten är enligt budget.

Utfallet för **gemensam finansiering** visar en positiv budgetavvikelse med 50,5 miljoner kronor, som i huvudsak går att hänföra till 32,5 miljoner kronor avseende realisationsvinster som uppstått vid byte av kapitalförvaltare för placerade pensionsmedel. Under 2017 beslutade kommunfullmäktige att bevilja tillfällig budgetförstärkning till omsorgsnämnden och nämnden för individ- och familjeomsorgen med 10 miljoner kronor vardera. Tillskottet finansierades från gemensam finansiering.

Förbrukade medel för särskilda satsningar har också varit lägre än budgeterat, vilket bidrar till överskottet med 19,3 miljoner kronor. Den negativa budgetavvikelsen för skatteintäkter på 12,8 miljoner kronor har kunnat motverkas med en positiv budgetavvikelse för den ekonomiska utjämningen. Pensionskostnaderna har under året varit högre än budget, 11,4 miljoner kronor mer. Motsvarande positiva budgetavvikelse finns för finansnettot, som bland annat beror på överskottsutdelning från Kommuninvest, aktieägartillskott och lägre räntekostnader än budgeterat.

Nedan kommenteras budgetavvikelse för respektive nämnd översiktligt. I nämndsberättelserna längre fram kommenteras årets utfall och budgetavvikelse för respektive nämnd mer ingående.

Nettokostnad, mnkr	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse 2017	Avvikelse 2016	Bokslut 2016
Kommunstyrelsen	68,0	65,7	+2,3	+2,8	86,7
Kultur- och fritidsnämnden*	46,2	46,4	-0,2	-	-
Överförmyndarnämnden**	1,5	2,6	-1,2	+1,0	0,5
Utbildningsnämnden	511,7	511,3	+0,4	-3,7	516,9
Nämnden för individ- och familjeomsorg**	97,3	105,7	-8,4	-5,8	89,3
Omsorgsnämnden	338,8	343,5	-4,7	-13,2	330,4
Nämnden för samhällsplanering	45,5	43,3	+2,2	+0,3	44,1
Nämnden för myndighetsutövning	0,2	0,2	0	0	0,2
Summa nämnder	1 109,2	1 118,8	-9,6	-18,7	1 068,1
Gemensam finansiering	1 021,3	1 171,8	+50,5	+68,3	1 129,2
Summa, årets resultat	12,2	53,0	40,9	+49,6	61,1
varav skattefinansierat	12,2	53,0	40,9	+49,6	61,1
varav taxefinansierat (VA)	0	0	0	0	0

* Ny nämnd från 2017. Fram till och med 2016 låg kostnaderna för kultur och fritid under Kommunledningsförvaltningen och Utbildningsförvaltningen.

** Nämnden för individ- och familjeomsorg respektive omsorgsnämnden erhöll för 2017 tillfälligt budgettillskott med 10 mnkr vardera.

Kommunstyrelsens nettoutfall för verksamhet som redovisas under kommunstyrelsen 65,7 miljoner kronor. Det medför en positiv budgetavvikelse som uppgår till 2,3 miljoner kronor, som i huvudsak kan hänföras till personalavdelningen.

Kultur- och fritidsnämnden summerar sitt första år som fristående nämnd med en negativ budgetavvikelse på 0,2 miljoner kronor. Den främsta orsaken till avvikelsen är personalkostnader.

Överförmyndarnämnden redovisar en total budgetavvikelse på minus 1,2 miljoner kronor för 2017. Minuset beror helt och hållet på att intäkterna inte blev så höga som man budgeterat för. Till största del (87 %, utfall) kommer intäkterna från återsökningar som är kopplade till arvodeskostnader till gode män för ensamkommande barn och antalet ensamkommande barn minskade med 62 procent under 2017.

Utbildningsnämnden redovisade vid årets slut en positiv avvikelse om 0,4 miljoner kronor, eller en avvikelse på 0,07 procent av budgeterade anslag. Den verksamhet som avviker mest är gemensam verksamhet som överskrider budget med minus 6,1 miljoner kronor eller 22,5 procent. Det är en medveten tidigareläggning av IT-satsningen då årets ekonomiska uppföljningar och prognoser gav utrymme till en sådan möjlighet. Även semesterlöneskulden som har stigit har påverkat. Förskoleverksamheten visar på en

positiv budgetavvikelse, liksom skolbarn-omsorgen/grundskolan. Även gymnasieverksamhet och vuxenutbildning har positiva budgetavvikelser.

Nämnden för individ- och familjeomsorg redovisar negativ budgetavvikelse på 8,4 miljoner kronor. Minskad ersättning från Migrationsverket genom beslut om minskade dygnsschabloner för ensamkommande barn, har påverkat det ekonomiska resultatet avsevärt. Detta har krävt att ytterligare anpassningsarbete av organisationen för ensamkommande ungdomar har genomförts. Försörjningsstödet har legat på en i stort sett konstant hög månadsvis utbetalning under året även om det mot slutet av året har kunnat skönjas en minskning i utbetalningarna.

Omsorgsnämnden redovisar för helåret 2017 en negativ budgetavvikelse på minus 4,7 miljoner kronor. Förvaltningen har en fortsatt negativ avvikelse mot budget trots en förstärkning av budget på 10 miljoner kronor. Underskottet beror till störst del på personalkostnader inom äldreomsorgen.

Utfallet för *nämnden för samhällsplanering* inklusive den taxefinansierade VA-verksamheten har en positiv budgetavvikelse på 2,2 miljoner kronor, i stort sätt alla verksamheter utom Färdtjänst och Gator, vägar och belysning har en positiv avvikelse. Årets utfall för *nämnden för myndighetsutövning* är i nivå med budget.

Prognossäkerhet

Skillnaden mellan prognosen för avvikelsen mot budget per augusti och utfallet på helår är en förbättring med nästan 15 miljoner kronor. Förbättringen kan i huvudsak hänföras till nämnderna, med över 20 miljoner kronor. Prognossäkerheten kan förbättras och det är något som är fortsatt i fokus även under 2018. Intäktsidan, exempelvis med avseende på specialdestinerade statsbidrag, kan vara svårbedömd.

Av den totala nettobudgeten för nämnderna år 2017, som uppgår till 1 118,8 miljoner kronor, motsvarar den negativa avvikelsen på närmare 10 miljoner kronor 0,9 procent, vilket visserligen är en förbättring mot föregående år, då den negativa avvikelsen var 2 procent, men det är fortsatt för högt och kräver åtgärder för att säkerställa en stabil ekonomi framöver.

Prognossäkerhet

Förvaltning/mnkr	Helår avvik mnkr	% avvik	Prog nos aug mnkr	Avvi kelse 5 mnkr
Kommunstyrelsen	+2,3	+3,4 %	+0,9	+1,4
Kultur- och fritidsnämnden**	-0,2	-0,2%	-0,1	0,0
Överförmyndar- nämnden	-1,2	-80%	-0,6	-0,6
Utbildningsnämnden	+0,4	+0,1 %	-1,6	+1,9
Nämnden för individ- och familjeomsorg	-8,4	-8,6 %	-4,4*	-4,2
Omsorgsnämnden	-4,7	-1,4 %	-4,1*	-0,6
Nämnden för samhällsplanering	+2,2	+4,8 %	0,0	+2,2
Nämnden för myndighetsutövning	0	-	0,0	0,0
Summa nämnder	-9,6	- 0,9 %	-29,9	20,3
Gemensam finansiering	50,5	+4,5 %	55,9	-5,4
Varav effekt byte kapita- lförvaltare	32,5		32,5	0,0
Totalt kommunen	40,9		26,0	14,9

*Justerad prognos för beviljat budgettillskott på 10 mnkr i oktober.

** Ny nämnd från 2017

Ökningen av verksamhetens nettokostnad har dubblerats

Verksamhetens nettokostnad, det vill säga verksamhetens intäkter och kostnader samt avskrivningar ökade kraftigt under 2017, utfallet visar att nettokostnaderna⁶ procentuellt ökar mer än intäkterna. Nettokostnadernas ökning år 2017 uppgår till 6,4 procent eller 70 miljoner kronor jämfört med 2016. Ökningen under 2016 var 3,2 procent.

Verksamhetens intäkter uppgår till 337 miljoner kronor, en minskning med 7 miljoner kronor jämfört med 2016. Minskningen beror framförallt på minskade statsbidrag.

Verksamhetens kostnader har 2017 totalt ökat med 57 miljoner kronor jämfört med 2016 och uppgår till 1 467 miljoner kronor. Den största enskilda kostnaden är personalen. Lönekostnaderna har ökat med 32 miljoner kronor och uppgår till 841 miljoner kronor. Ökningen föregående år var 61 miljoner kronor. Under 2017 har antalet *nettoårsarbetare* (motsvarar arbetad tid) ökat med 11 st (se särskilt medarbetaravsnitt). Pensionskostnaderna 2017 är något högre än föregående år (7 mnkr) och uppgår till 61 miljoner kronor (exklusive löneskatt).

Årets avskrivningar uppgår till 31 miljoner kronor, vilket är i 6 miljoner kronor i ökning jämfört med år 2016.

Skatteintäkter

Drygt 75 procent av kommunens intäkter kommer från skatteintäkter och kommunal-ekonomisk utjämning. Skatten utgör nästan 55 procent och resterande 20 procent är generella bidrag från staten och bidrag från andra kommuner i utjämningssystem för strukturella opåverkbara kostnader. 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

⁶ Verksamhetens nettokostnad är för år 2013 och 2015 justerad med jämförelsestörande post, återbetalning AFA-premier, år 2013 med 16,6 mnkr och år 2015 med 8,3 mnkr.

genomsnittliga intäkten från skatt och utjämning i Alvesta är drygt 58 000 kronor per invånare och år.

Skattesats	2018	2017	2016
Alvesta	33,42	33,02	33,02
Kommun	21,42	21,42	21,42
Landsting	12,00	11,60	11,60
Länet	32,74	32,34	32,34
Kommun	20,74	20,74	20,74
Landsting	12,00	11,60	11,60
Riket	32,13	32,12	32,10
Kommun	20,74	20,76	20,75
Landsting	11,39	11,36	11,35

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 höjs 2018 på grund av att landstinget, Region Kronoberg, höjer skatten med 40 öre. Skattesatsen uppgår därmed till 33,42 procent, jämfört med 33,02 sedan 2014. Det är 0,68 procentenheter högre än genomsnittet i Kronobergs län och 1,29 procentenheter högre än rikssnittet. Den högsta totala kommunalskatten i riket är 35,15 procent (Dorotea) och den lägsta är 29,19 procent (Vellinge).

För 2018 höjer fem kommuner den kommunala skattesatsen medan fyra kommuner sänker skatten. Region Kronoberg är det enda landstinget som höjer skatten 2018. Den genomsnittliga kommunalskatten ökar 2018 med 1 öre, från 32,12 till 32,13 procent.

Det totala kommunala skatteunderlaget i landet ökade med knappt 5,0 procent mellan taxeringsåren 2016 och 2017, vilket är något lägre än året innan (mellan taxeringsåren 2015 och 2016 var ökningen något över 5,0 procent). I Alvesta ökade skatteunderlaget med 3,8 procent mellan taxeringsåren 2016 och 2017, vilket är i stort sett i samma nivå som

året före (mellan taxeringsåren 2015 och 2016 var ökningen 3,9 procent).

Skatteintäkterna år 2017 är i Alvesta kommun 806 miljoner kronor, vilket är en förbättring med 30 miljoner kronor jämfört med året innan. Procentuellt har skatteintäkterna ökat med 3,9 procent mellan 2016 och 2017. Årets intäkter inkluderar en positiv rättning av förra årets prognos på slutavräkning för 2016 med 1 miljoner kronor och en preliminär negativ slutavräkning för 2017 med 4 miljoner kronor, sammantaget en minskad intäkt med 3 miljoner kronor.

Generella statsbidrag

De generella statsbidragen består av LSS-utjämningsbidrag, kommunal fastighetsavgift och för år 2017 även en särskild byggbonus⁷. Det tillfälliga flyktingstödet som kommunerna fick 2017 är också att betrakta som ett generellt statsbidrag. Totalt fick Alvesta kommun 30,6 miljoner kronor i tillfälligt flyktingstöd.

För år 2017 erhöll kommunen 0,8 miljoner (2,1 mnkr) i bidrag för utjämning av LLS-kostnader enligt lagen om stöd och service till funktionshindrade. Den kommunala fastighetsavgiften gav kommunen 34,1 miljoner konor (34 mnkr) och byggbonusen uppgick till 2,0 miljoner kronor (5,6 mnkr).

Kommunalekonomisk utjämning

Det statliga utjämningsbidraget garanterar kommunerna 115 procent av medelskattekraften. Räcker inte anslaget nivå att finansiera den garanterade nivån justeras detta genom att kommunen får betala en regleringsavgift. Överstiger anslaget nivå den garanterade nivån betalar staten ut ett regleringsbidrag. För 2016 utgick för Alvesta kommun en regleringsavgift med 0,2 miljoner kronor (0,7 mnkr). Bidraget i kostnads- och inkomst-

⁷ Boverket beviljade 199 kommuner statsbidraget ”Byggbonus” för år 2017 i syfte att öka bostadsbyggandet i Sverige. Bidraget redovisas i enlighet med Rådet för kommunal redovisningsriktlinjer, som ett generellt statsbidrag för 2017, på samma sätt som bidraget gjordes för år 2016.

utjämningsystemet uppgick totalt till 291,7 miljoner kronor år 2017 (264 mnkr).

Finansnetto

Finansnettot är positivt med 49 miljoner kronor (finansiella intäkter 50 mnkr och finansiella kostnader 1 mnkr), varav 32 miljoner kronor är hänförbart till realiserade vinster i och med byte till nya kapitalförvaltare för placerade pensionsmedel som en effekt av genomförd upphandling i slutat av 2016.

Huvuddelen av kommunens verksamhetslokaler ägs av kommunens bostadsbolag, vilket gör att kommunen har en relativt låg upplåning. Förutom räntor på utlåning består finansnettot av överskottsutdelning från Kommuninvest med 2,2 miljoner kronor, som inte var budgeterad.⁸ Finansnettot innefattar även återföring av villkorat aktieägartillskott från 2016 med 5,3 miljoner kronor från Alvesta Kommunföretag AB. Mer borgensavgift från kommunens bolag, bättre avkastning från förvaldade pensionsmedel och lägre räntekostnader än budgeterat bidrar även till den positiva avvikelsen för finansnettot.

Låneskulder

Kommunens finanspolicy behandlar mål med kommunens finanshantering, upplåning, utlåning, kommunal borgen, riskhantering m.m. 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. Ett av lånen har omsatts under 2017.

Lån*, miljoner kr	2017	2016
Ingående låneskuld 1.1*)	107	107
Nyupplåning	0	20
Amortering	0	0
Skuld	127	127

*) Både lång- och kortfristig del av lån.

Den genomsnittliga låneräntan för kommunens fyra lån var 0,79 procent under 2017 (0,45 % år 2016). Genomsnittlig bindningstid på befintliga lån är vid årsskiftet 4,9 (5,4).

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 69,5 tkr (70,0) ligger något över mitten i länet enligt Kommuninvests rapport "Den kommunala låneskulden 2017".

Låneskuld kommunkoncern ⁹	tkr/invånare
Markaryd	10,5
Ljungby	42,3
Tingsryd	59,4
Alvesta	69,5
Älmhult	74,9
Lessebo	80,2
Växjö	84,1
Kronoberg genomsnitt	66,7
Medelvärde kommungrupp <i>Pendlingskommun nära större stad</i>	45,9
Medelvärde riket	52,3

⁸ 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.

⁹ Avser år 2016.

Likviditet, kortsiktig betalningsförmåga

Kommunen har under 2017 betydligt ökat sin likviditet jämfört med föregående år.

Likviditet, miljoner kr	2017	2016
Kassa och bank	101,5	9,2
Skattekonto	0,3	1,5
Summa likviditet	101,8	10,7

Den positiva likviditeten vid årsskiftet 2017 beror framförallt på återbetalning av stor del av äldre fordringar hos Migrationsverket med nästan 50 miljoner kronor och statens återbetalning av del av förskotterade medel för Pågatåg Nordost.

Kassaflöde 2017, miljoner kronor	
Årets resultat	53
Justering avskrivningar etc (ej rörelsekapitalpåverkande)	33
Nya placeringar i förvaltade pensionsmedel (byte kapitalförvaltare och löpande återinvesteringar)	-22
Förändring i verksamheten (fordringar och skulder)	49
Summa kassaflöde löpande verksamhet	113
Årets investeringar (inkl inv inkomster)	-36
Återbetald utlåning förskottering staten (tåg)	14
Nya lån	0
Förändring likvida medel 2017	91
Summa likvida medel 2017-12-31	102
Summa likvida medel 2016-12-31	11

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 2017 var målet 0 procent på grund av det låga ränteläget och statslåneräntan (0,51-3,0 %). Utfallet 2017 blev i likhet med föregående år en mycket liten ränteintäkt men med ett mål på 0 procent så uppfylls målet.

Kommunen har ett koncernkonto tillsammans med de kommunala bolagen. Totalt för ”kommunkoncernen” uppgår likviditeten per sista december 2017 till 202 miljoner kronor (106 mnkr år 2016).

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden är något lägre än föregående år och uppgick vid utgången av 2017 till 1 212 miljoner kronor (1 254). 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/ålderdomshem, förutom ett, ägs av AllboHus Fastighets AB. Motsvarande förhållande gäller för kommunens skolor, förskolor med flera verksamhetsfastigheter. 47 procent (430 mnkr) av borgen för bostadsbolagets lån avser dessa boenden och verksamhetslokaler, som är kommunal kärnverksamhet.

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 915 miljoner kronor, utgör 75 procent. Bolagets ekonomi bedöms som stabil. Kommunens borgensåtaganden avser närmare 100 procent borgen till helägda bolag. Åtagandet medför därmed sammanfattningsvis en begränsad risk.

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 71 miljoner kronor under 2017, vilket är något högre än 2016 (65 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 432 miljoner kronor, en minskning med 19 miljoner kronor jämfört med 2016.

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 2017¹⁰. Försäljningen under 2017 innebar att bokförda värdet vid utgången av 2017 i likhet med 2016 ökade genom att latent värdestegringar realiseras.

Målet är en avkastning på reallt lägst 3 procent per år (konsumentprisindex, KPI; plus 3 procent). Under 2017 har pensionsmedlens marknadsvärde ökat med 9,0 procent eller 14 miljoner kronor till 324 miljoner kronor. Målet för året om lägst 4,7 procent (KPI+3 % enheter) avkastning har därmed uppnåtts.

Pensionsskuld och ansvarsförbindelser		mnkr
Avsättning till pensioner o likn. förpliktelser		13,8
Ansvarsförbindelser inklusive löneskatt		432,3
Summa		446,1
Pensionsmedlens användning		
Finansiell placering, bokfört värde		287,2
Finansiell placering, marknadsvärde		323,6
Återlånade medel		122,5
Summa		446,1

Marknadsvärdet på placerade pensionsmedel täcker 72 procent av skulden för pensioner. För resterande skuld har kommunen således återlånade medel. År 2016 var den täckningsgraden 67 procent. "Pensionsfondens" bokförda värde 2017 uppgår till 287 miljoner kronor. Således fanns vid årsskiftet 36 miljoner kronor i orealiserade vinster. Värdepapperen har placerats i följande tillgångsslag:

Innehav pensionsplaceringar*, mnkr	2017	2016
Räntebärande värdepapper	105,3	104,0
Svenska aktier	133,5	81,2
Utländska aktier	24,5	55,4
Alternativa investeringar	24,0	24,0
Likvidkonto	0,1	0,2
Summa	287,4	264,8

*Avser anskaffningsvärdet som är lika med bokfört värde.

Vad gäller räntebärande värdepapper, är de drygt 105 miljoner kronorna placerade enligt följande¹¹:

- 52 % i korträntefond med en modifierad duration på 0,6.
- 24 % i företagsobligationsfond med en modifierad duration på 1,3.
- 24 % i långräntefond med en modifierad duration på 4,6

Inga avvikelser från placeringsregler har förekommit under 2017 avseende ränterisk, aktierisk, limiter, tillåtna instrument, enhands-

¹⁰Ny finanspolicy fastställdes av kommunfullmäktige i juni 2016 (KF § 82) och beslut om byte av kapitalförvaltare beslutades av kommunstyrelsen i oktober 2016 (KS § 119).

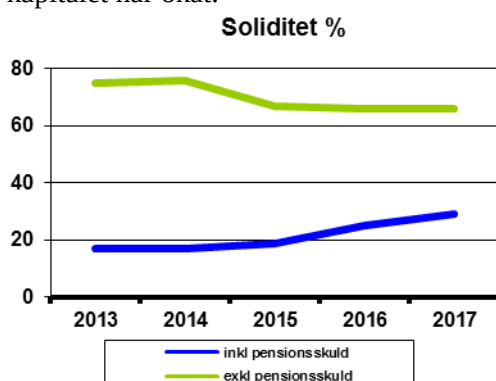
¹¹ Modifierad duration visar den procentuella värdeförändringen i ett räntebärande värdepapper till följd av en enprocentig parallellförskjutning av avkastningskurvan. Stiger t.ex. räntan för alla löptider med en procentenhet, minskar värdet på fonderna en halv procent, en och en halv procent respektive 4,9 procent.

engagemang, derivatinstrument, valutasäkring eller belåning. Andelen aktier börjar närma sig limiten och därför kommer planerat uttag 2018 göras från aktier för att kunna hålla övergripande limiter.

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 2017 (se eget avsnitt längre fram) är något lägre jämfört med 2016 men återinvestering i realiserade pensionsmedel som samtidigt bidragit till ett högt årsresultat, har bland annat gjort att soliditeten i stort sett är oförändrad jämfört med föregående år. Årets avkastning på pensionskapitalet (se avsnitt ovan) har även stärkt täckningsgraden av pensionsskulden. Kommunens borgensåtaganden har minskat något tack vare framförallt Alvesta Energi AB:s påbörjan av amortering av lån men har fortfarande en hög nivå. Det ekonomiska resultatet är positivt men består framförallt av engångsintäkter. Sammantaget är bedömningen att kommunens ekonomiska ställning år 2017 i stort är oförändrad i förhållande till föregående år.

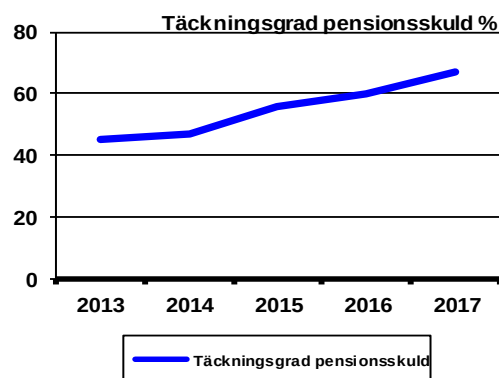
Soliditeten visar hur stor del av balansräkningens tillgångar som finansierats med eget kapital. Soliditeten uppgick vid årsskiftet till 66 procent, vilket är i samma nivå som föregående år. Både tillgångarna och det egna kapitalet har ökat.



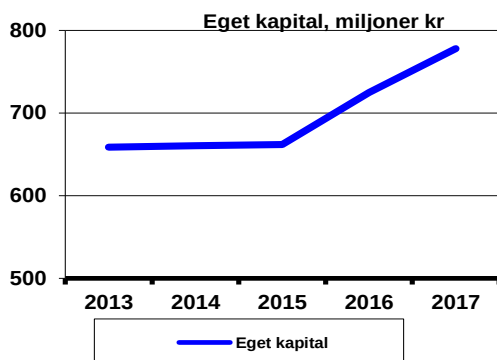
Soliditeten inklusive den del av pensionsförpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till 29 procent (25 % 2016). Ansvarsförbindelsen har minskat mellan år

2016 och 2017 vilket gör att förhållandet blir bättre år 2017.

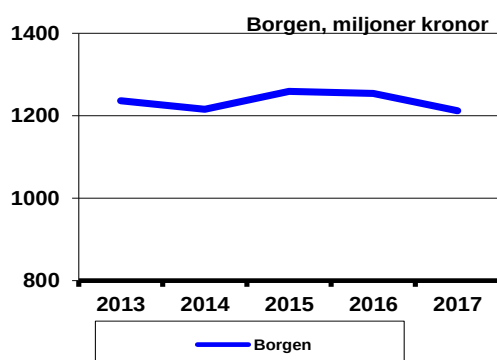
Kommunens pensionsförpliktelser till anställda och före detta anställda uppgår vid årsskiftet uppgå till sammanlagt 446 miljoner kronor. Detta är en minskning med 18 miljoner kronor sedan föregående årsskifte. Marknadsvärdet på pensionsfonden täcker 72 procent av skulden för pensioner. För resterande skuld har kommunen således återlånade medel. Kommunens täckningsgrad avseende pensionskulden fortsätter att öka, vilket stärker kommunens ekonomiska ställning.



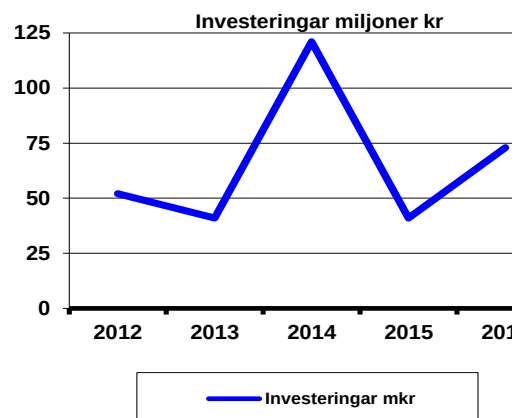
Eget kapital visar hur stor förmögenhet kommunen har. Det positiva totala resultatet på 53 miljoner kronor ökar det egna kapitalet så att det vid årsskiftet var 778 miljoner kronor. Tas hänsyn till pensionsskulden, som till större delen ligger utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse, ökar det egna kapitalet istället till 346 miljoner kronor från 274 miljoner kronor år 2016. Egna kapitalet stora ökning 2016 beror på den höga resultatnivå, som till största delen berodde på engångsintäkter.



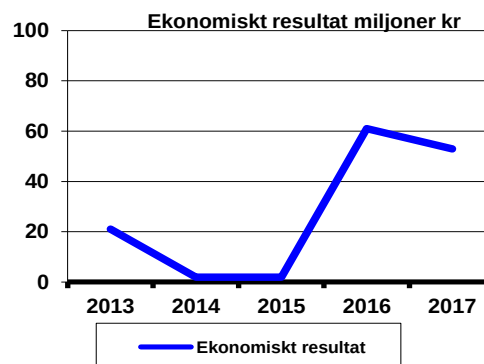
Ett borgensåtagande innebär en kreditrisk för kommunen, eftersom kommunen åtar sig att fullfölja betalningsförpliktelser för låntagarens räkning om denne inte i utsatt tid kan reglera sin skuld. 2017 minskade borgensförbindelserna något. Från 2012 ökade borgensåtaganden kraftigt till följd av den försäljning av verksamhetslokaler som skedde mellan kommunen till Allbohus.



Under 2017 investerade kommunen för 45 miljoner kronor (ej medräknat investeringsbidrag), se eget avsnitt längre fram. Kommunens investeringar under 2014 var på en historiskt hög nivå, över 120 miljoner kronor. Det berodde på investeringar i ny simhall och ett nytt bostadsområde i Spåningslanda.



Det ekonomiska resultatet 2017 som förändring av eget kapital är nästan i samma nivå som 2016. I 2017 års resultat ingår, i likhet med 2016, 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 i likhet med resultatet 2013 påverkat av jämförelsestörande post avseende återbetalning av AFA-premier (8,3 mnkr år 2015 och 16,6 mnkr år 2013).

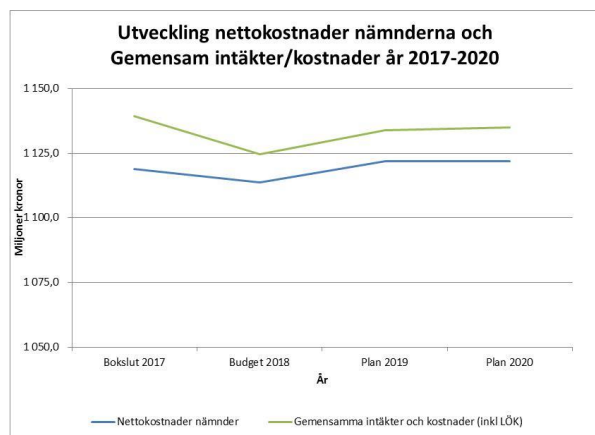


I en analys av resultatet 2017 är det viktigt att ta i beaktande att den ordinarie verksamheten inom nämndernas ansvarsområden inte går med överskott, utan har en obalans på närmare 10 miljoner kronor, se exempelvis tidigare avsnitt *Budgetavvikelser*. Hänsyn ska också tas till att obalansen inkluderar tillfälligt budgettillskott till två nämnder med 10 miljoner kronor vardera.

De närmaste åren innebär fortsatt stora ekonomiska utmaningar

Enligt SKL:s bedömning i februari 2018¹² kommer tillväxten i svensk ekonomi kulminera under 2018. 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. I och med att antalet arbetade timmar inte förväntas öka alls 2019 sker det en snabb uppbromsning av skatteunderlagstillväxten. Det 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 2018 med plan 2019-2021¹³ 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 2017 (exklusive löneökningar), för att kunna finansieras och ge utrymme för planerade resultatnivåer (2018:11 mnkr, 2019:12 mnkr och 2020:13 mnkr).



Kommunfullmäktiges planerade resultat för planperioden generas inte av den ordinarie verksamheten utan genereras av finansnettot.

De ekonomiska förutsättningarna för åren 2018-2020 har ytterligare försämrats enligt SKL:s senaste skatteunderlagsprognos i februari 2018. Prognosen innebär för Alvesta kommun en försämring med 9 miljoner kronor för 2019 men i stort sett samma nivå för övriga år i planperioden.

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 en 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.

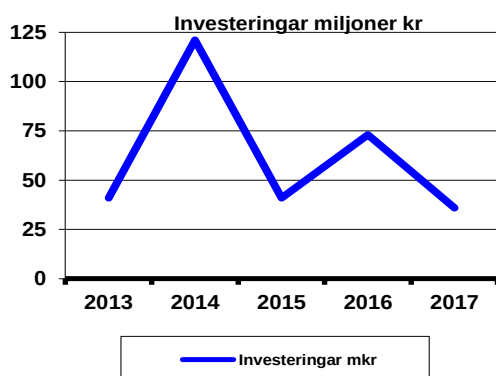
¹² Cirkulär 18:5, 2018-02-15, Sveriges Kommuner och Landsting.

¹³ Kommunfullmäktige, KF § 50, 2017-06-19. Förutsättningarna för skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag utgår ifrån SKL:s prognos i februari 2017.

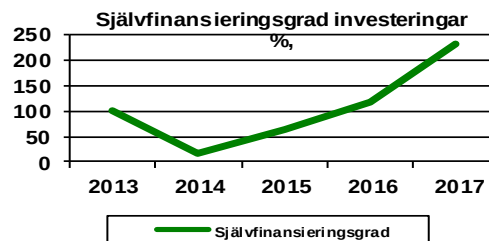
Investeringar

En genomsnittlig 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 2017 var på 56 miljoner kronor och utfallet uppgår till 36 miljoner kronor (inkl 9 mnkr i investeringsinkomst).



Årets avskrivningar på 31 miljoner tillsammans med resultatet på 53 miljoner kronor ger ett finansieringsöverskott när det jämförs med årets investeringar. I relation till nettoinvesteringarna på 36 miljoner kronor blir självfinansieringsgraden över 200 procent år 2017 (118 % år 2016). Ju lägre självfinansieringsgrad desto större behov finns det av att lånefinansiera till investeringarna.



Självfinansieringsgraden för 2017 är hög beroende på den höga resultatnivån, som i likhet med 2016, till stora delar beror på realisationsvinster som uppstått vid byte av kapitalförvaltare av placerade pensionsmedel. Realisationsvinsterna är till stora delar återinvesterade i nya placeringar, men tack vare bland annat Migrationsverkets betalda fordringar, har likviditeten betydligt förbättrats 2017. Det har inneburit att det inte har funnits behov av nya lån för att finansiera kommunens investeringar.

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 boenden. Framöver blir det ännu viktigare med en helhetssyn av kommun-koncernens investeringsbehov.

Årets investeringar är brutto 45 miljoner kronor (74 mnkr 2016). Investeringsinkomsterna uppgår till 9 miljoner kronor (1 mnkr 2016). Inkomsterna avser bland annat statligt investeringsbidrag och anslutningsavgifter för vatten och avlopp. Nämnden för samhällsplanering är den nämnd som har störst omfattning av investeringar.

Nettoinvesteringar, mnkr	2017	2016
Kommunstyrelsen	5,8	26,6
Kultur- och fritidsnämnden	2,6	
Utbildningsnämnden	3,2	1,8
Nämnden för individ- och familjeomsorg	0,1	0,1
Omsorgsnämnden	2,0	2,2
Nämnden för samhällsplanering	22,2	39,7
Nämnden för myndighetsutövning	0	0
Gemensam finansiering	0,0	2,6
Summa	35,9	73,0
varav skattefinansierat	49,0	49,0
varav taxefinansierat (VA)	15,8	24,0

Nedan kommenteras översiktligt respektive nämnds investeringar.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens investeringsram för år 2017 uppgår till 5,1 miljoner kronor. Genomförda investeringar uppgår till 5,8 miljoner kronor, vilket medför att redovisade investeringsutgiften överstiger budget med 0,7 miljoner kronor. Avvikelsen beror på större faktiska inköpsbehov av nya kopiatorer /skrivare till kommunens samtliga verksamheter, än planerat.

Utbildningsnämnden

Totalt sett förbrukades 3,2 miljoner kronor beträffande investeringar, det är betydligt mer än under föregående år då endast 1,7 miljoner kronor redovisades på investeringar. Till största delen består investeringarna av inventarier till exempelvis nya avdelningar inom förskolan, utbyte av klassrumsuppsättningar av möbler inom grundskolan.

Nämnden för individ- och familjeomsorg

Inga större investeringar behövde göras under 2017, drygt 0,1 är investeringsutgiften och

avser inköp av larm och brandsäkra skåp till arkiven.

Omsorgsnämnden

Omsorgsnämnden har en mindre investeringsbudget på 2,4 miljoner kronor. 0,4 miljoner kronor av investeringsbudgeten har inte förbrukats.

Nämnden för samhällsplanering

Nettoutgiften för investeringar inom ramen för den skattefinansierade verksamheten uppgår till drygt 6,3 miljoner kronor 2017 (16 mnkr 2016) jämfört med budgeterat 9,6 miljoner kronor. Spåningslandavägen fortsätter även 2017 och har lagt ytterligare 0,4 miljoner kronor till tidigare års investeringar. För 2014, 2015 och 2016 uppgår investeringsutgiften för Spåningslandavägen till 31,5 miljoner kronor. Projektet har avslutats under 2017. Investeringsprojekt cirkulationsplats Rönnedal har nu en nettoinvesteringskostnad på närmare 5,1 miljoner kronor efter att ha mottagit en intäkt från Trafikverket under 2017. Största investeringen under 2017 är reseparkeringen på 2,6 miljoner kronor.

Investeringar inom den taxefinansierade verksamheten uppgår till 15,8 mkr, jämfört med 2016 års nivå på 24,0 miljoner kronor. Den största posten här är ombyggnationen av Moheda avloppsverk som i år når upp till 6,0 miljoner kronor (10,2 mkr 2016), omläggning äldre VA-ledning 2,7 miljoner kronor samt sanering VA arbeten norra infarten 5,2 miljoner kronor (0,7 mkr 2016).

Gemensam finansiering

Under 2017 har det inte gjorts några investeringar.

Medarbetare

Strategisk inriktning – attraktiv arbetsgivare

Under de senare åren har det blivit allt tydligare att det pågående generationsskiftet, utvecklingen i kommunens omvärld, den ökade digitaliseringen, en ökad personalrörlighet med mera ökar konkurrensen om ”rätt” arbetskraft på arbetsmarknaden i förhållande till verksamhetens behov och utveckling. Behovet av att arbeta med långsiktig kompetensförsörjning, organisationsutveckling samt övergripande samordning där kommunen uppträder som ”en” arbetsgivare vad gäller sitt interna behov blir allt mer väsentligt.

Begreppet ”Attraktiv arbetsgivare” är en del i den långsiktiga kompetensförsörjningen och Alvesta kommun är och ska vara en attraktiv arbetsgivare även i en framtid. Den strategiska inriktningen för attraktiviteten är att kunna erbjuda en god arbetsmiljö, relevanta anställningsvillkor och ett gott chefs- och ledarskap som motiverar till resultat- och måluppfyllelse samt kompetensförsörjande aktiviteter varav kompetensutveckling, god hälsa, hög sysselsättning och allas lika värde är några exempel.

För att bland annat underlätta rekrytering och nyetableringen i kommunen finns behov av extern samverkan med näringslivet med flera i dessa frågor samt att förutsättningar finns för att tillgodose medborgarnas behov av tillgång till offentlig service. 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.

Målsättningar och resultat

Sjukfrånvaron visar på en vikande trend men är fortfarande högre än målsättningen för 2017. En stor del 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. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har ökat något i jämförelse med 2016.

Personalomsättningen uppgår till 13,5 procent vilket är betydligt högre än målet för 2017 (9,4 %). Jämställdheten i lönesättningen har ökat något. Differensen mellan kvinnor och mäns medianlönerna inom kommunen har minskat med 575 kronor jämfört med året innan. Målet är därmed delvis uppfyllt.

Antal anställda

Under 2017 var antalet nettoårsarbetare (=arbetad tid) 1 531,7. Detta är en ökning med cirka 11 nettoårsarbetare jämfört med 2016. Största förändringen har skett inom förvaltningen för individ och familjeomsorg där antalet nettoårsarbetare har minskat med 19, bland annat till följd av förändrade förutsättningar i nationella regelverk och därmed organisatoriska anpassningar. Antalet nettoårsarbetare har minskat med 14,2 vid kommunledningsförvaltningen, vilket bland annat förklaras av en organisatorisk förändring. En ny förvaltning, kultur- och fritidsförvaltningen, har inrättats. Inom Nämnden för samhällsplanering har en ökning skett med 6,8 nettoårsarbetare vilket är en följd av att personal tillhörande parkenheten överflyttats från Allbohus till teknisk service. Antalet tillsvidareanställda inom utbildningsförvaltningen har ökat med två personer mellan 2016 och 2017, samtidigt har antalet nettoårsarbetare minskat under samma period. För att anpassa till budget har en del stödfunktioner på främst skolor minskat till antal.

Nettoårsarbetare (arbetad tid)

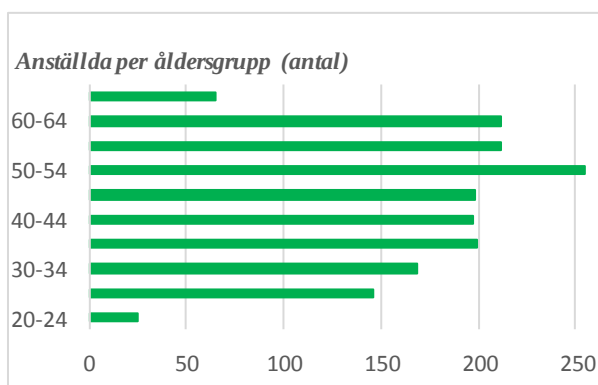
	2017	2016	2015	2014
Individ o familj	106,9	126,0	90,5	79,9
Kommunledning	41,1	55,3	50,6	44,1
Omsorg	585,7	581,7	564,2	545,4
Samhällsplanering	54,1	47,3	46,8	46,1
Utbildning	652,9	659,2	645,0	632,0
Kultur och fritid	39,6	-	-	-
Övrigt arb markavd	51,4	51,1	57,8	28,9
Hela kommunen	1531,7	1 520,6	1 455,0	1 376,3

Antalet nettoårsarbetare har ökat med 11,1 jämfört med förra årsskiftet 2016.

Antal tillsvidareanställda – december månad

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

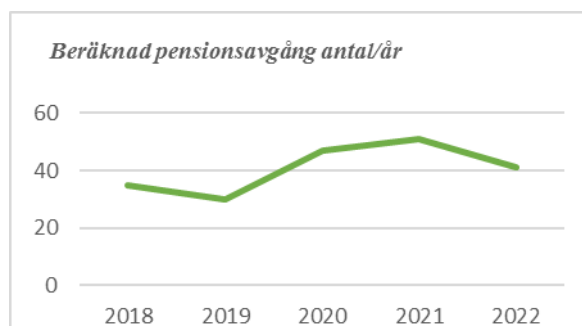
Antalet tillsvidareanställda har ökat med 15 personer jämfört med förra årsskiftet 2016.



Medelåldern för kommunens medarbetare är 46 år för både kvinnor och män vilket är oförändrat jämfört 2016. Bland medarbetare med anställning tillsvidare är 44 procent 50 år eller äldre.

Pension

Under 2017 har 51 medarbetare avgått med pension (3,1 % av medarbetare med anställning tills vidare). Sammanfattningsvis står kommunen inför fortsatt stora pensionsavgångar de kommande åren.



Under 2017 var den genomsnittliga åldern för pensionsavgång 64,5 år. År 2016 var genomsnittsåldern 64,7 år.

Pension inom 10 år

Tillsvidareanställda födda 1953-1962

Förvaltning	Antal	Andel, %
Individ o familj	32	28,3
Kommunledning	16	38,1
Kultur och fritid	16	34,0
Omsorg	171	24,9
- varav vårdbiträde	30	35,3
- varav undersköterska	79	25,4
- varav vårdare	19	21,8
- varav sjuksköt./dsk.	4	11,1
Samhällsplanering	17	27,7
Utbildning	167	23,4
- varav lärare	37	16,7
- varav förskollärare	22	17,7
- varav barnskötare	31	28,7
Totalt kommunen	420	25,2

Beräknat på pensionsavgång vid 5 år så kommer inom 5 respektive 10 år 204 medarbetare respektive 420 medarbetare att sluta. Inom Förvaltningen för samhällsplanering omsätts 27 procent av personalen under en 10-års period genom naturlig avgång. Omsorgsförvaltningen har en hög andel medarbetare som kommer att gå i pension inom en tio års period. Samtidigt som ett ökat resursbehov beroende på demografiska förändringar så finns en ökad konkurrens om tillgängliga resurser på arbetsmarknaden. Detta syns tydligt genom att förvaltningens personalomsättning ökar från år till år. Det är därför viktigt att attrahera och behålla personal med rätt kompetens.

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 2017 har personalomsättningen fortsatt att öka. Totalt har 225 medarbetare med anställning tills vidare avslutat sina anställningar i kommunen. Detta innebär en personalomsättning om 13,5 procent (2016, 12 %). Av de som slutat sin anställning har 51 personer avgått med pension. Vid nyrekryteringar så har konkurrensen om kompetent personal ökat betydligt. Störst utmaningar vid nyrekrytering är chefer, specialister, lärare och vårdpersonal.

Genomsnittlig sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för kommunens medarbetare är 91,9 procent vilket innebär en ökning med 1,2 procentenheter sedan årsskiftet 2016.

Sysselsättning fördelad på kön

Anställningsform	Heltid	Deltid 75-99	Deltid 50-74	Deltid -49
Tillsvid. kvinnor	825	459	106	9
Tillsvidare män	239	24	5	1
Visstid kvinnor	54	52	26	2
Visstid män	30	18	6	1

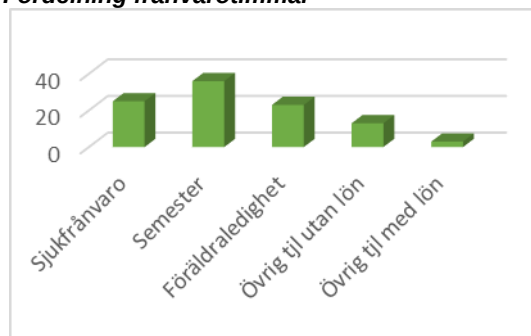
Av antalet tillsvidareanställda var 83,9 procent kvinnor. Bland de visstidsanställda var andelen kvinnor 70,9 procent. 59 procent av de tillsvidareanställda kvinnorna har en heltidsanställning, motsvarande siffra bland männen var 88,9 procent. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för respektive förvaltning är följande:

Sysselsättning fördelad på förvaltning

Förvaltning	Sysselsättningsgrad
Individ och familj	99,3 %
Kommunledning	98,4 %
Kultur och fritid	88,1 %
Omsorg	88,1 %
Samhällsplanering	99,6 %
Utbildning	93,6 %

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 36 procent, sjukledigheten för 25 procent och föräldraledigheten för 23 procent. Frånvarotimmar utav arbetstiden fördelar sig enligt följande:

Fördelning frånvarotimmar



Löner – jämställdhet

Medianlönen för tillsvidareanställda medarbetare ökade med 2,6 procent under 2017 till 27.100 kronor, motsvarande lön 2016 var 26.400 kronor. Kvinnornas medianlön 2017 var 26.700 kronor och männens 29.750 kronor. Kvinnors lön 2017 utgör 89,8 procent av männens lönenivå vilket innebär en ökad differens med 1,2 procentenheter jämfört med året innan.

Medianlöner för hela kommunkoncernen:

	Kvinnor	Män	Totalt
Kommunen	26 700	29 750	27100
Alvesta Renhållning	27 600	29 662	29 87
Alvesta Elnät	31 310	31 212	31 61
AllboHus	24 700	27 744	25 27

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.

Arbetad tid och frånvaro

Könsfördelning inom några yrkesgrupper

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

Könsfördelning yrkesgrupper

Yrkesgrupp	Kvinnor	Män	Totalt
Ungdomspedagoger	14	16	30
Fritidspedagoger	12	10	22
Chefer	55	24	79
Lärare	165	48	213
Sjuksköterska	30	6	36
Socialsekreterare	42	10	52
Undersköterska	299	12	311
Förskollärare	122	2	124
Barnskötare	107	1	108
Bibliotekarier	12	0	12
Anläggningsarbetare	0	11	11

Lönerörelsen

Lokala löneöversynsförhandlingar har genomförts med samtliga förbund under året. Den genomsnittliga kostnaden för översynen uppgick till 3,5 procent. Den totala lönekostnaden inklusive sociala avgifter 2015 – 2017 uppgår till följande:

Lönekostnad (inkl sociala avgifter)

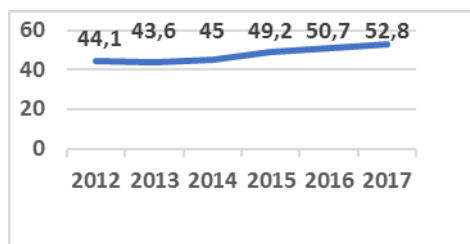
År	Lönekostnad mnkr
2015	748,0
2016	809,1
2017	840,7

Den totalt utbetalda lönen till anställda, inklusive sociala avgifter ökade med 4 procent för 2017 i jämförelse med 2016. Ökningen av lönekostnaderna beror förutom, kostnader för löneöversynen 2017, bland annat på volymförändringar vad gäller förvaltningarnas personalbehov. Antalet nettoårsarbetare har totalt sett ökat med drygt 11 nettoårsarbetare i jämförelse mellan 2016 och 2017, se tidigare se tabell.

Semesterlöneskuld

Kommunens skuld till medarbetarna i form av okompenserad övertid och ej uttagen semester är 52,8 miljoner kronor per den sista december 2017. Skulden har ökat med 2,1 miljoner kronor jämfört med föregående år.

Semesterlöneskuld, mnkr



Hälsa

Av samtliga medarbetare har 31,6 procent inte haft någon sjukdag under år 2017, så kallad "frisknärvaro" och 93 procent inte haft någon långtidsfrånvaro (sjukfrånvaro längre än 59 dagar).

	2017	2016	2015
Ej frånvarande p g a sjukdom	31,6 %	32,0 %	31,9 %
Antal personer	2014	2016	2168
Ej sjuka mer än 59 dagar	93,0 %	94,3 %	92,5 %

Förändringarna är marginella i förhållande till föregående år.

Sjukfrånvaro och rehabilitering

Antal sjukdagar/anställd

	2017	2016	2015	2014
Individ o familj	29,3	25,7	23,0	20,8
Kommunledning	15,8	11,5	12,8	12,5
Kultur och fritid	11,9	-	-	-
Omsorg	28,2	31,0	29,0	23,7
Samhällsplanering	12,8	11,8	13,8	9,2
Utbildning	17,4	18,0	14,6	13,1
Hela kommunen	22,2	23,4	20,8	17,8

Antalet sjukdagar per anställd har totalt minskat med 1,2 under året. Störst ökning under året av sjukfrånvaro har förvaltningen för individ och familj som också har högst sjukfrånvaro. Hög arbetsbelastning samt organisationsförändringar för att anpassa verksamheten utifrån rådande förutsättningar, bedöms vara en orsak till den relativt höga frånvaron inom arbetsområdet. Inom utbildningsförvaltningen har sjukfrånvaron sjunkit något, dock har den långa sjukfrånvaron mer än fördubblats på två år. Under 2017 har sjukfrånvaron sjunkit inom omsorgsförvaltningen. Främst är det sjukskrivningar som omfattar mer än 14 dagar som minskat. Sjukskrivningar kortare än 14 dagar har ökat något.

Sjukfrånvaro, procent

2017	2016	2015
------	------	------

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

Den totala sjukfrånvaron har minskat med 0,4 procent. Drygt 65 procent av sjukfrånvarodagarna avser medarbetare som har en sjukperiod om 59 dagar eller längre. Anställda som är 50 år eller äldre står för 51,3 procent av det totala antalet sjukdagar under 2017. Sammanfattningsvis följs sjukfrånvaron upp rutinmässigt inom kommunen och ett kontinuerligt arbete pågår på olika nivåer för att förebygga och åtgärda ohälsa.

Rehabiliteringsarbete

Arbetsgivarens inriktning i rehabiliteringsarbetet har under året varit att arbeta med att förebygga ohälsa och motverka risker i arbetsmiljön samt att ha ett särskilt fokus på att korttidsfrånvaron. Vad gäller gruppen sjukskrivna medarbetare som har en sjukfrånvaro längre än 59 dagar, så utgör de 65 procent av det totala antalet sjukskrivna. "Medarbetare med fem eller fler sjukfrånvarotillfällen har minskat med 10 personer från 2016 till 293 personer 2017. Inom omsorgsförvaltningen har en uppföljning skett beträffande följsamhet till arbetsgivarens rutin för rehabilitering och det kan konstatera att följsamheten avsevärt har förbättrats.

Kommunen har upphandlat digitala stödsystem för att strukturera, och underlätta administrationen samt stödja kommunens förvaltningar inom detta område. Implementering har genomförts under 2017 och fortsätter i resterande delar under 2018.

Företagshälsovård och friskvård

Alvesta kommun erbjuder företagshälsovård genom Previa. Under året har en omstart gjorts av internt "hälsoarbete", bland annat med syfte att genom ett aktivt hälsoarbete förebygga arbetsmiljörisker och ohälsa bland medarbetarna. Ambitionen är att genom hälsosatsningen påverka och förebygga organisationens ohälsotal. Ett 70-tal hälsoinspiratörer fördelade på kommunens arbetsplatser har utsetts. En del av inspiratörsuppdraget är att, inom de ramar som ekonomi och verksamheten medger, ta fram förslag till och genomföra aktiviteter enligt en så kallad "hälsoplan".

Personalen har också haft möjlighet att bland annat ansöka om så kallad friskvårdspeng om 1000 kr per år. Denna förmån har använts av drygt 600 anställda under 2017. Ekonomiska medel har också avsatts för förebyggande insatser i syfte att sänka sjukfrånvaron vilka kan utbetalas efter ansökan med aktivitetsbeskrivning från berörd förvaltning. Under året har fem ansökningar beviljats.

Feriearbete

Under sommaren 2017 hade Alvesta kommun 321 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.

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 2017 för att uppnå miljömålen och åtgärderna i handlingsplanen för energi- och klimatstrategin.

Den 31 januari undertecknade företrädare för kommunen och länsstyrelsen miljömålslöften. För kommunens del handlade åtgärderna om förnybar energi, ekologiska livsmedel, vattenskyddsområden, hållbart resande och minskning av kemikalier i barnens omgivning.



Kommunens miljömålslöften undertecknas på Länsstyrelsen.

Allbohus Fastighet AB miljödiplomerade hela sin verksamhet under 2016. Under 2017 var det revision och Allbohus blev fortsatt godkända.

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. Enligt uppgifter från SCB, som avser år 2014, har detta mål nåtts. Uppgifterna avseende det senaste året är ännu inte klara.

Nedan redovisas några åtgärder som genomförts för att minska koldioxidutsläppen.

Vid Hagavägen i Alvesta har en ny cykelväg byggts.

Under året har kommunen ansökt om bidrag för att restaurera Banvallsledens cykelväg mellan Hunna i Grimslov och Torne.

För att samordna skolskjutstransporterna har utbildningsförvaltningen, med bidrag från kommunens interna klimatfond, köpt in ett ruttoptimeringsprogram. Programmet innebär ökade möjligheter att minska antalet körda kilometer och effektivare användning av fordon.

Allbohus har gjort en stor satsning på att byta ut utebelysningar från kvicksilverlampor till ledbelysning. Bl.a. har Furuliden, Björkliden, Asken och Torsgården fått ny belysning men även flera hyresbostäder. T.ex. beräknas en årlig besparing på 40 MWh genom bytet på hyresfastigheten Freja.

På Furuliden har Allbohus bytt fyra ventilationsaggregat med en verkningsgrad på 25-30 procent till en verkningsgrad på 85-90 procent. Investeringen beräknas vara återbetald på tre år. På Grönkullaskolan har en ombyggnad skett för att återvinna all luft från en flygel.

För att klara Hagaskolans ventilationskrav efter ändringen från gymnasieskola till högstadieskola har det införts behovsstyrd ventilation i 40 rum. Detta innebär en rejäl effektivisering både när det gäller att spara fjärrvärme och el.

Vid ombyggnationen av Mohedaskolans kök återvinns numera luften som tidigare släpptes ut i det fria.

Lunnagårds förskola har under året fått en ny solavskärmning bestående av solceller.

På Vislandaskolan och Skatelövsskolan har ventilationskanalerna på vinden tilläggs-isolerats från 30 mm till 120 mm.

Allbohus har fortsatt att koppla upp fler fastigheter till sitt styr- och övervakningssystem för värme och ventilation.

Resultatet från solfångaranläggningen på ett hyreshus i Vislanda gav 92 MWh. Detta är 9 MWh mindre än föregående år.

Kommunhusets solcellsanläggning producerade 54 MWh el under 2017. Av dessa användes cirka 44 MWh till fastighetsel och resterande cirka 10 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 har producerat 1 522 kWh el. Detta är något mer än förra året.

Under 2016 blev kommunens första hus enligt energikraven för passivhus, SEBY 12, klart. Det är Allbohus som byggt ett nytt LSS-boende i Alvesta i massivt trä. Fastigheten är ansluten till fjärrvärmenätet och energianvändningen för värme och fastighetsel blev 42 kWh/m² för året 2017 och om hänsyn tas till utetemperatur och vindförhållanden blir det 45 kWh/m² vilket är lägre än det beräknade 50 kWh/m².

Under året har värmepumpen vid Alvesta Reningsverk gått sönder vilket fått till följd att kommunen köpt 39,4 m³ eldningsolja.

Under 2017 har kommunkoncernen köpt ursprungsgaranterad förnybar el.

Informationsmöten om energieffektiviseringar och förnybar energi har genomförts vid flera tillfällen under året. Informationen har vänt sig till allmänheten, regionens företag och personal.

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 då resorna minskat från 135 mil/anställd år 2013 till 111 mil/anställd år 2017. Uppgifterna är dock mycket osäkra då endast Allbohus, Alvesta Energi och Alvesta Elnät har digitala körjournaler. Ett mörkertal är de bilar som avyttrats under 2017 och där körda mil saknas.

Fordonsresor	2017	2016	2015
<i>Kommunen</i>			
Antal mil	183 617	184 720	176 086
Mil/anställd	110	112	109
<i>Hela koncernen</i>			
Antal mil	249 551	254 395	244 762
Mil/anställd	139	143	140

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	2017	2016	2015
<i>Kommunen</i>			
Antal mil med tåg	23 849	20 048	24 681
Antal mil med flyg	963	900	1 335
<i>Hela koncernen</i>			
Antal mil med tåg	25 529	23 743	25 453

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 över 1 ton. 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 86 personbilar i trafik varav 63 är miljöfordon. Detta innebär att 78 procent av personbilarna är miljöfordon. År 2015 var andelen miljöfordon 63 procent och år 2016 var andelen 70 procent. Fördelning på bränsletyper är följande: 9 bensin, 21 diesel, 24 etanol, 26 biogas, 1 bensin/el, 4 el, 1 el/bensin (plugginhybrid).

I kommunkoncernen finns 75 lätta lastbilar varav 14 är miljöfordon, vilket innebär att 18,7 procent är miljöfordon. Förra året var andelen miljöfordon 13,9 % och år 2015 var andelen 2,9 procent. Fordonsparken består av 3 bensinfordon, 58 dieselfordon, 2 elfordon och 12 biogasfordon.

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	8320	19 914	297 822
2017	37 503	23 329	16 155	268 334

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 21 392 liter HVO.

Kommunens elanvändning, exklusive gatubelysning uppgick under 2016 till 6 796 MWh. Gatubelysningen uppgick till 1 756 MWh. För hela kommunkoncernen var elanvändningen 22 660 MWh inklusive gatubelysning. Detta är en ökning med 235 MWh jämfört med föregående år.

Enligt kommunens energi- och klimatstrategiska 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 6,3 procent jämfört med 2009.

Produktion av fjärrvärme vid fjärrvärmeverken

År	Or	Produktion	Varav biobränsle
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 %
2013	Alvesta	102,8 GWh	97,8 %
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 %
2013	Moheda	31,6 GWh	98,2 %
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 %
2013	Vislanda	16,8 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

Giftfri miljö

Alvesta kommun har en KRAV-kedje-certifiering 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.

Under året genomfördes återigen en revision av kommunens kostenheter. Revisionen utfördes av en auktoriserad revisor från HS-certifiering. Resultatet blev att samtliga godkändes för fortsatt KRAV-certifiering. KRAV-certifieringen ger ett tydligt budskap till verksamheten och till brukarna om vilka värden kommunen står för när det gäller vårt ansvar kring bland annat miljö, etik och djurskydd i livsmedelskedjan.

Kommunfullmäktiges mål är att 40 procent av livsmedelsinköpen ska bestå av ekologiska produkter har inte nåtts. Möjligheten att upphandla även rättvisemärkta produkter ska beaktas. Nedan redovisas resultaten för de senaste fyra åren. Bäst resultat hade förskolorna i kommunen som nådde upp till 48 procent ekologiskt. Samtliga enheter nådde över 25 procent som kravcertifiering kräver. En förklaring till att ökningen stannat av beror till stor del på byte av den största livsmedelsgrossisten som har ett mindre ekologiskt utbud än tidigare grossist (länsgemensam upphandling).

År	2017	2016	2015	2014
Ekologiskt	36,6 %	36,6%	36,9 %	38,2 %
Etiskt	4,3 %	3,5 %	2,8 %	2,0 %

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

Grundvatten av god kvalitet

För att få en bättre kontroll över grundvattennivån i kommunen har en inventering gjorts över enskilda brunnar i kommunen. De enskilda brunnarnas placering har lokaliserats och lagts till på ett kartsikt. Ett försök att kategorisera brunnarna som grävda eller djupborrade har gjorts.

God bebyggd miljö

Kommunen har sökt och beviljats bidrag genom stadsmiljöavtalet. En del av bidraget kommer att användas för cykelparkeringar och cykelvägar i anslutning till järnvägsstationen

Inventering av kommunens byggnader genomfördes under året och arbetet fortsätter nu med att ta fram riktlinjer för byggnadsutformning

Kommunens fördjupade översiktsplan för Alvesta tätort antogs i november av kommunfullmäktige. I planen ingår bland annat hänsyn till översvämningsområden.

Ett rikt växt- och djurliv

Kommunen har med stöd av LONA-bidrag slutfört arbetet med att ta fram ett grönsstrukturprogram för Alvesta tätort. Grönsstrukturprogrammet utgör ett kunskaps- och planeringsunderlag i den fysiska planeringen. Naturen runt Alvesta har inventerats och kommunstyrelsen antog i novemberprogrammet.



Kommunen har även beviljats LONA-bidrag för att ta fram ett grönsstrukturprogram för Moheda och Vislanda tätorter. Inventeringen av naturvärdena i Moheda och Vislanda pågår. Programmet ska vara slutförd 2019.

Kommunen har med stöd av LONA-bidrag gjort en förstudie för att göra området kring Kloster tillgängligt för natur- och kulturintresserade.

Under året har arbetet med att göra västra delen av Åsnenområdet till ett blivande nationalparksområde fortsatt. Invigning är planerat till maj 2018.



Sommarlovsaktiviteter för barn och ungdomar.

Nämnds- och bolagsberättelser

Kommunstyrelsen

Ordförande: Per Ribacke (S)

Förvaltningschef/kommunchef: Kristiina Kosunen Eriksson

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.

mnkr	2017*	2016	2015
Intäkter	15,7	20,1	14,9
Kostnader	81,4	106,8	100,3
Nettokostnader	65,7	86,7	85,4
Förändring i %	-24,2	1,6	-10,4
Nettoinvesteringar	5,8	26,6**	6,5
Nettokostnad (kr/inv)**	3 289	4 385	4 360

*Organisationsförändring av kommunledningsförvaltningen fr.o.m.1 januari 2017, då kultur- och fritidsavdelningen övergick till egen förvaltning.

**Inkl. investering Vislanda utomhusbad som redovisas under KS år 2016.

***2017 avser invånarantal per 1 november 2017, 19 982 st.

Driftredovisning 2017

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	13,7	15,7	+2,0
Personalkostnader	34,6	33,6	+1,0
Övriga kostnader	47,1	47,8	-0,7
Netto	68,0	65,7	+2,3

Sammanfattning av året 2017

- Drivmedels- och fordonspolicy
- Upphandling av Basstandardbostäder
- Utveckla budgetprocessen
- Förebygga sjukfrånvaro
- Nytt dokument- och ärendehanteringssystem
- Plattform för e-tjänster och digitala e-förslag

Drivmedels- och fordonspolicy

I december 2017 beslutade kommunfullmäktige om en ny drivmedels- och fordonspolicy. Policyn innebär att "Alvesta kommun-

koncern genom en fossilbränslefri och modern fordonspark ska vara en föregångare gällande minskad klimatpåverkan. Koncernens medarbetare ska genom sitt agerande aktivt bidra till en säkrare och tryggare trafikmiljö."

Upphandling av Basstandardbostäder

Upphandling av Basstandardbostäder färdigställdes i början av året vilket resulterade i ett ramavtal mellan Alvesta kommun och Sölvegårds Entreprenad. Ramavtalet innebär möjlighet att skapa flerbostadshus omfattande två- och trerumslägenheter med basstandard med låga hyresnivåer.

Utveckla budgetprocessen

Under 2017 påbörjades arbetet med en översyn och förtydligande av den kommunövergripande budgetprocessen, både vad gäller drift och investeringar. Förbättrad samsyn, helhet och planering av investeringar och lokaler för hela kommunkoncernen ingår också i detta arbete, bland annat har en förvaltningsövergripande investeringsgrupp skapats samt en lokalförsörjningsgrupp där bostadsbolaget ingår och som samordnas av nytillsatt tjänst som lokalstrateg.

Förebygga sjukfrånvaro

Utvecklingen av medarbetares sjukfrånvaro har noga följts under året. Ett led i det förebyggande arbetet har varit att utbilda cheferna inom arbetsmiljöområdet bland annat vad gäller Arbetsmiljöverkets nya föreskrift om organisatorisk och social arbetsmiljö, OSA, samt medverkan i chefs- och ledarutbildning "Hälsofrämjande ledarskap". Vidare har ett kommunövergripande hälsoarbete med hälsoambassadörer startas upp med syfte att planera förebyggande "hälsoplaner och vara delaktiga genomförandet vid behov. Samtliga chefer i kommunkoncernen har träffats vid ett par under året på gemensamma

chefs dagar varvid aktuella ledningsfrågor lyfts.

Nytt dokument- och ärendehanteringssystem

Under året har en kravspecifikation och förfrågningsunderlag för upphandling av nytt ärendehanteringssystem för kommunens samtliga nämnder arbetats fram. Det övergripande målet är att digitalisera nämndernas ärendehantering ytterligare. Kommunen behöver ett ändamålsenligt system för ärendehantering inom samtliga verksamheter. Fler delprocesser i ärendehantering kommer att digitaliseras för att effektivisera handläggningen och säkerställa den interna kontrollen. Det nya systemet kommer att hantera ett antal olika användarkategorier såsom registratorer, nämndsekreterare, handläggare och förtroendevalda. Vidare medger det en användarvänlig modul i vilken samtliga handläggare ska upprätta de tjänsteskrivelser /beslutsunderlag som ska behandlas politiskt av nämnder och styrelser.

Plattform för e-tjänster och digitala e-förslag

I syfte att ge medborgarna en enkel digital väg att ha kontakt med kommunen förbereddes under året en plattform för självservice/e-tjänster. Plattform och tjänster tas i drift under 2018. Det handlar om de många ärenden då invånare behöver t ex beställa, ansöka, anmäla, boka något. Det finns nyttoeffekter med e-tjänster som kortare handläggningstider, kvalitetssäkring och en mer tidsenlig och modern upplevelse av kommunens bemötande och service. I samma anda gjordes en utredning och beslut gavs om ett uppdrag att invånarnas möjlighet att lämna medborgarförslag också ska digitaliseras och ersättas med e-förslag med inbyggd funktion för röstning om förslagen.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

Sammantaget för hela kommunledningsförvaltningen redovisas nettokostnader på totalt 65,7 miljoner kronor för år 2017, vilket är en nettokostnadsminskning på 21 miljoner kronor jämfört med 2016. Den stora minskningen beror på att kultur- och fritids-

avdelningen från och med den 1 januari är en egen förvaltning med egen nämnd.

Större budgetavvikelser

Årets nettoutfall i jämförelse med årets budget resulterar för kommunledningsförvaltningen i en positiv budgetavvikelse med 2,3 miljoner kronor. Den positiva budgetavvikelsen kan till största delen härledas till personalavdelningen, som har ett överskott på 2,3 miljoner kronor. Överskottet beror framförallt på svårigheter att återbesätta vakanta tjänster, vilket påverkade negativt möjligheten att genomföra planerade personal- och arbetsgivarpolitiska åtgärder. Det är bland annat aktiviteter gällande hälsoarbete, arbetsmiljöutbildning samt arbete med chefsutveckling som inte har genomförts fullt ut under året. Dock planeras de aviserade aktiviteterna att få en fortsättning under 2018 i lämpliga delar och inom ekonomiska förutsättningar.

Kansliavdelningen har en positiv budgetavvikelse på 0,8 miljoner kronor som delvis beror på lägre kostnader än budget för säkerhet- och beredskap samt delvis på lägre utbetalningar för partistöd avseende utbildningsstöd.

Ekonomi- och upphandlingsavdelningen redovisar ett negativt resultat på knappt 0,2 miljoner kronor. Den negativa budgetavvikelsen kan hänföras till höga konsult- och rekryteringskostnader till följd av ekonomivakanser inom ekonomiavdelningen. Detta vägs upp av lägre personalkostnader samt lägre systemkostnader än budgeterat inom inköpsenheten.

IT-avdelningen uppvisar en negativ budgetavvikelse som uppgår till drygt 0,6 miljoner kronor. Anledningen till underskottet är särskilda personalkostnader som har uppstått under året och som inte täcks av avdelningens befintliga budgetram.

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Frida Christensen (S)

Förvaltningschef: Tf. Suzanne Hammargren

Ansvar och uppgifter

Kommunfullmäktige i Alvesta kommun antog i beslut KF § 116/2016 reglementet för kultur- och fritidsnämnden i Alvesta kommun. Reglementet för kultur- och fritidsnämnden reviderades senast i enlighet med beslut KF § 187/2016.

I reglementet anges att nämndens huvudsakliga arbetsområde utgörs av att man ”har 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) och annan kommunal kulturverksamhet, innefattande såväl verksamhet i egen regi som stöd till annan kulturell verksamhet i kommunen, samt i övrigt främja kulturlivet.
- Musikskoleverksamhet.
- Fritidsgårdsverksamhet.
- Att genom ett nära samarbete med föreningar, organisationer och kulturarbetare inom nämndens verksamhetsområde stimulera det arbete som dessa bedriver.
- Att inom ramen för beviljade anslag och fastställda normer fördela bidrag till föreningar och organisationer inom nämndens ansvarsområde.
- Framtagande av kulturella arrangemang för barn och elever i samarbete med förskola/skola.
- Framtagande av kulturella arrangemang för äldre och funktionsnedsatta i samarbete med omsorgsförvaltningen.
- Evenemang med inriktning mot idrott, fritid och kultur för att marknadsföra Alvesta kommun och därmed bidra till en positiv utveckling av besöksnäringen i kommunen.
- Ansvara för inköp av konstverk och för att förvalta för kommunens kulturella verksamhet avsedd egendom såsom samlingar och konstverk.
- Verka för bevarande, vård och lämplig användning av byggnader, anläggningar och miljöer av kulturhistoriskt eller estetiskt värde.
- Upplåtelse av kommunens anläggningar och lokaler för fritids- och kulturverksamhet.
- Skötsel, drift och underhåll av kommunens anläggningar för fritids- och kulturverksamhet.

mnkr	2017*	2016	2015
Intäkter	8,4		
Kostnader	54,8		
Nettokostnader	46,4		
Förändring i %	Iu		
Nettoinvesteringar	2,6		
Nettokostnad kr/inv	2 320		

* Ny nämnd från 2017. Fram till och med 2016 låg kostnaderna för kultur och fritid under Kommunledningsförvaltningen och Utbildningsförvaltningen

Driftredovisning 2017

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	6,3	8,4	+2,1
Personalkostnader	23,6	23,3	+0,3
Övriga kostnader	28,9	31,5	-2,6
Netto	46,2	46,4	-0,2

Sammanfattning av året 2017

- Kultur- och fritidsnämnd bildas
- Kulturverksamheter
- Bibliotek
- Fritids- och idrottsanläggningar
- Fritidsgårdar

Kultur- och fritidsnämnd bildas

Enligt kommunfullmäktiges beslut den 20 juni 2016 § 105/2016 ska en ny nämnd bildas från och med 1 januari 2017; kultur- och fritidsnämnden. Kultur- och fritidsnämndens ansvarsområden berör alla kommunens

invånare. För att Alvesta ska vara attraktivt för invånarna krävs att kultur- och fritidsfrågorna får stort utrymme. Alla nämndens verksamheter har gjort ett mycket bra arbete under 2017. Trots att nämnden varit alldeles ny och med det vissa omställningssvårigheter så har det genomförts mängder med verksamhet, både vardaglig kärnverksamhet men också många nya verksamheter och arrangemang.

Kulturverksamheter

Alvesta Folkfest är en mångkulturfestival som genomfördes för tredje året i rad. Det deltog cirka 35 föreningar och organisationer och det var cirka 2000 personer i publik under dagen. Folkfesten är mångkulturell och vill lyfta fram olika kulturer i Alvesta kommun och därmed även bidra till god integration. Festivalen arbetar i olika samarbeten, bland annat med föreningar och organisationer för att stärka kulturklimatet i kommunen. I år genomfördes för första gången ett samarbete kring konceptet "Sensommar" mellan Växjö och Alvesta kommun. Flera föreställningar spelades runt om i Alvesta kommun. Arrangemanget besöktes av över 900 personer. En av föreställningarna genomfördes på Vislandabadet där besöksantalet var över 400 besökare. Musikriket är en konsertserie som Alvesta köper in från Musik i syd, om fyra konserter som ingår i kommunens kulturutbud. Kulturkällaren har i år etablerats som ny kulturmötesplats. Det har blivit en arena för olika musikarrangörsföreningarna att spela på. Bland andra Popcorner och Alvesta Jazz, blues och seniorkonserter. Där ges även Kultursoppa med tillhörande servering.

Inom musikskolan har flera projekt och publika framträdande genomförts under året. Exempel på projekt är En konsert för Världens Barn där 20 elever medverkande i samverkan med Hagaskolans musik- och Hip Hopp grupp. Publik uppgick till cirka 1100 personer fördelat över 5 föreställningar under hösten. Projektets syfte är en musikalisk insamlingsinsats för Världens Barn. Det blir också en möjlighet att marknadsföra Musikskolan.

Ytterligare ett projekt är Musiksommarjobbarna. Projektet bedrevs på olika spelplatser bland annat på förskolor, äldreboenden, serviceboenden, Tyrolen, Alvesta station och på Alvesta Folkfest. Tolv elever medverkande på detta projekt.

Bibliotek

Flera arrangemang har genomförts på biblioteken i kommunen för både barn, unga och vuxna. Bland annat bokcirklar, berättarkaféer, språkkaféer, författarbesök och visprogram. För de yngre har biblioteket erbjudit och genomfört sagostunder i samarbete med volontärer, fredagsklubb för barn från tre år, bebissagostunder, lovaktiviteter och sommarboksaktiviteter. Biblioteket har även erbjudit berättande för inbjudna förskolegrupper. På biblioteket i Alvesta erbjuds "Digital hjälp" som är hjälp med att komma igång med att låna e-böcker och tidningar men också andra digitala tjänster. Tjänsten erbjuds som drop-in varje vecka. Biblioteket har i samverkan med externa partner såsom Sagomuseet, lokala ICA-handlare, folkhälsoutvecklare med flera genomfört olika arrangemang.

Fritid- och idrottsanläggningar

Nyrenoverade Vislandabadet har varit i drift hela sommaren och uppvisat ett stort besöksantal. Virda bad och sportcenter har under sommaren för första gången haft parallellloppet med Vislandabadet. Inom ramen för verksamheten i Virda bad och sportcenter har en ny verksamhet startats upp under hösten, babysim. Virda bad och sportcenter fortsätter att locka besökare och är en populär mötesplats. Verksamheten i bowlinghallen fortsätter och är en viktig och uppskattad mötesplats, bland annat för många seniorer. Ett större planerat underhåll av banvallsleden har genomförts under hösten för att underlätta för cykelturismen och främja friluftslivet i kommunen.

Drygt tre miljoner har betalats ut i form av olika föreningsbidrag till föreningarna på fritidssidan. Dessa bidrag är viktiga för kommunens föreningar och ger föreningarna möjlighet att upprätthålla och utveckla redan starka verksamheter och bidra till Alvesta

kommuns attraktionskraft. I Grimslöv har en Skatepark färdigställts under sommaren. Invigningen var välbesökt och skateparken har blivit en populär mötesplats.

Fritidsgårdar

Fritidsgården har erbjudit olika aktiviteter till exempel mamma och dotter kväll, sommarcafé, disco och kabaré. Skol IF är en verksamhet inom avdelningen som också erbjuder fritidsaktiviteter för ungdomar i kommunen, till exempel prova på idrott, träning inom olika idrotter, Lisebergsresa och medverkan på Alvesta Folkfest. Under 2017 har fritidsgårdarna haft cirka 11 000 besökare. Fritidsgårdarna arbetar med Demokratiprojektet, det är ett projekt som inkluderar 22 ungdomar. Dessa ungdomar reste till Bosnien under sommaren. Temat för resan var "funktionsnedsattas situation i Sverige kontra Bosnien". Ungdomarna beskriver resan som en lärorik erfarenhet kring bland annat demokrati och människors olika förutsättningar. Fritidsgården har även erbjudit en drogfri skolavslutning för

alla elever i årskurs 9 i kommunen. Fritidsgården har på uppdrag av BRÅ (brottsförebygganderådet) organiserat, planerat och genomfört nattvandring tillsammans med flera föreningar i Alvesta.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

2017 är nämndens första år och därför finns det ingen jämförelse med tidigare år.

Större budgetavvikelser

Den främsta anledningen till differenser mellan verksamheter är främst personalkostnader.

Åtgärder för att nå en budget i balans

Minusresultatet för förvaltningen är minus 0,2 miljoner kronor och motsvarar förändringen i semesterlöneskuld. För 2018 är fördelning av resurser i internbudgeten mellan verksamheter justerade efter förvaltningens första år under 2017.



Hösten 2017 blev vi fler än 20 000 invånare i kommunen.

Överförmyndarnämnden

Ordförande: Rose-Marie Larsson (S)

Förvaltningschef/kommunchef: Kristiina Kosunen Eriksson

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.

mnkr	2017	2016	2015
Intäkter	2,5	5,1	1,4
Kostnader	5,1	5,6	3,1
Nettokostnader	2,6	0,5	1,7
Förändring i %	420	-68,7	55,7
Nettoinvesteringar	0	0	0
Nettokostnad (kr/inv)	132	26	84

Driftredovisning 2017

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	3,8	2,5	-1,3
Personalkostnader	5,1	4,9	+0,2
Övriga kostnader	0,2	0,2	0,0
Netto	1,5	2,7	-1,2

Sammanfattning av året 2017

- Personalomsättning
- Eftersläpning handläggning
- Nya arvoden
- Gemensam överförmyndarnämnd

Personalomsättning

Under 2017 har fokus i verksamheten legat på att skapa en stabil personalsituation, komma i fatt med granskningen av årsräkningar och i övrigt skapa förutsättningar för en rättssäker och effektiv handläggning. Sedan september 2017 har nämnden 2,0 handläggare. Verksamheten är dock fortsatt sårbar vid planerad och oplanerad frånvaro. Det finns ett ökat behov av gode män och förvaltare, eftersom antalet ställföreträdarskap ökar och verksamheten är därmed i behov av att rekrytera fler personer som är lämpliga för uppdraget som god man och förvaltare.

Eftersläpning handläggning

Den höga personalomsättningen under 2016 och handläggarevakans under första halvåret 2017 har bidragit till att handläggningen och granskningen av årsräkningar även i år delvis har blivit eftersläpande. Vid utgången av 2017 återstår fortfarande granskning av ett antal årsräkningar från år 2016.

Nya arvoden

I juni månad 2017 beslutade nämnden om nya riktlinjer för arvoden och ersättningar till gode män för ensamkommande barn, med anledning av förändrat statligt ersättningssystem. Beslutet innebär en arvodessänkning från och med december 2017, då möjligheten för nämnden att från Migrationsverket återsöka sina faktiska kostnader avseenden gode män för ensamkommande barn upphör från och med årsskiftet 2017/2018.

Gemensam överförmyndarnämnd

Under året har en utredning om en gemensam överförmyndarnämnd och förvaltning tillsammans med Lessebo, Tingsryds och Växjö kommuner från och med den 1 januari 2019 påbörjats på initiativ av överförmyndarnämnderna i Alvesta och Växjö. Syftet med införandet av en gemensam överförmyndarnämnd och förvaltning är att kunna klara kompetensförsörjningen på sikt och kunna upprätthålla en rättssäker och kostnadseffektiv handläggning. Utredningen kommer att vara klar för vidare inriktningsbeslut i kommunstyrelserna i respektive kommun i mars 2018.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

Intäkterna 2017 jämfört med 2016 har minskat avsevärt. De har gått från 5,1 miljoner kronor 2016 till 2,5 miljoner kronor 2017 vilket innebär mer än en halvering. Intäkterna kommer dels från Migrationsverket och dels från individ- och familje- och omsorgsförvaltningen.

Personalkostnaderna är något lägre 2017 än 2016. Personalkostnaderna består av arvoden till nämndsledamöter, löner till handläggare och arvodeskostnader till gode män, förvaltare och förmyndare. Under 2017 anställdes 2 handläggare men den ena började först på hösten vilket innebär att man inte har haft personalkostnaderna fullt ut för hela året.

Större budgetavvikelser

Den totala budgetavvikelsen är minus 1,2 mnkr för 2017. Minuset beror helt och hållet på att intäkterna inte blev så höga som man budgeterat för.

Åtgärder för att nå en budget i balans

Från 2018 har Migrationsverket ändrat sina utbetalningsregler och kommunerna kan inte längre återsöka sina faktiska kostnader. Istället kommer ett fast belopp utbetalas till nya ensamkommande barnärenden och det ska täcka kommunens samtliga kostnader inom alla förvaltningar för hela året. Det innebär att de medel som finns för Gode Mäns arvoden inte kommer täckas av de budgetmedel som finns. För att möta detta och komma i balans har Överförmyndarnämnden redan i december 2017 sänkt arvodet till Gode Män för ensamkommande barn.



Under 2017 började Alvesta kommun med en informationssida i tidningen Magazinet, som publiceras i slutet av varje månad.

Utbildningsnämnden

Ordförande: Lars-Olof Petersson (S)

Förvaltningschef: Carsten Wulf

Ansvar och uppgifter

- Förskola (1-5 år)
- Obligatoriska skolformerna inklusive förskoleklass och fritidshem
- LSS
- Modersmålsundervisning (grundskola och gymnasium)
- Elevhälsa
- Gymnasieutbildning/ gymnasiesärskola
- Vuxenutbildning/särvux/uppdragsutbildning

mnkr	2017	2016	2015
Intäkter	114,8	99,0	94,1
Kostnader	626,1	597,4	574,0
Nettokostnader	511,3	498,4	479,9
Förändring i %	2,6	3,9	5,9
Nettoinvesteringar	3,2	1,8	3,1
Nettokostnad (kr/inv)	25 590	25 196	24 506

Driftredovisning 2017

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	87,0	114,8	+27,8
Personalkostnader	344,1	354,6	-10,4
Övriga kostnader	254,6	271,5	-17,0
Netto	511,7	511,4	+0,3

Sammanfattning av året 2017

- Vuxenutbildning med aVO och 24:7
- Systemskifte
- Kompetensutveckling
- Mohedaskolan
- Lokaler
- Attraktiv arbetsgivare
- Samverkan UF-IFO
- Samverkan för bästa skola
- Språkpolicy i förskolan
- Läslyftet
- Skottlandsmodellen

Vuxenutbildning med aVO och 24:7

Kommunfullmäktige har i sin budget för 2017 lyft betydelsen av vuxenutbildning, bland annat genom det strategiska kontot som möjliggjort en satsning på utökad tillgänglighet för vuxenstuderande. På Allbo

Lärcenter (ALC) har man kunnat upprusta en digital miljö, som skapar möjlighet att spela in och sända lektioner. Det är ett tidsenligt och ett mer kostnadseffektivt sätt att möta de sökandes krav på att kunna studera när det passar dem. Det skapar även möjlighet att studera via ALC oavsett geografiska avstånd samt att erbjuda YH-utbildningar tillsammans med andra utbildningsanordnare och universitet.

En annan satsning är på alternativ vård- och omsorgsutbildning (aVO), som kombinerar SFI-studier med vård- och omsorgsutbildning. Målet är att förkorta utbildningstiden med ett par år, så att individen kommer fortare ut i sysselsättning. Omsorgsförvaltningen har tack-samt tagit emot satsningen och har genom extratjänster anställt de studerande som kombinerat får praktik inom kommunens omsorgs-verksamhet. Idag är det tolv studerande varav två är från Växjö.

Systemskifte

En utveckling och utmaning under året har varit en övergång från ett antal olika datorsystem till ett gemensamt för schema-läggning, elevadministration samt lärplattform. Det har påbörjats en implementering, som tyvärr inte är fullt ut genomförd, men på sikt ska det underlätta det administrativa arbetet inom dessa delar samtidigt som det ger en bättre inblick för elever och föräldrar i barnens kunskapsutveckling.

Kompetensutveckling

För 2017 riktade kommunfullmäktige medel till kompetensutveckling för pedagogisk personal. Det har gjort att stora delar av personalen kunnat ta del av interna och externa kompetensutvecklingsinsatser. Vi har kunnat närvara vid större nationella konferenser och även tagit in föreläsare från exempelvis Linné-universitetet. Det har varit uppskattat, lett till goda samtal och på sikt är målet att det leder

till en utvecklad undervisning som ger högre målpuppfyllelse.

IT har också varit en viktig del inom årets kompetensutveckling, mycket riktat till när Personuppgiftslagen (PUL) går över till GDPR. Insatser för implementering av tidigare nämnt verksamhetssystem har varit ett annat inslag. Men framförallt har insatser skett mot klassrumssituationen genom frågor om ungdomskulturer, motivation, trygghet och studiero och den direkta undervisningen.

Mohedaskolan

Efter många år av utredning och planering sattes under hösten 2017 spaden i jorden för att kunna ersätta skolans paviljonger med moderna och ändamålsenliga lokaler. Först ut är salar för förskoleklass och lågstadiet samt de praktiskt-estetiska ämnena. Därefter kommer även ny sporthall och nytt bibliotek att invigas. Under året blev en modern och utbyggd matsal klar, med ett likaledes modernt och upprustat tillagningskök i anslutning.

Lokaler

Det är framförallt Prästängskolan, Allbo Lärcenter (ALC) och förskolan i Moheda som har den besvärligaste lokal-situationen. För Prästängskolans del får vi avböja ansökningar för elever som inte bor i hänvisningsområdet, vilket ger upphov till många diskussioner med berörda vårdnadshavare. ALC har alltså sin undervisning uppdelad på fyra spridda ställen och det försvårar samverkan på olika sätt och de lokaler man har fått ta i bruk, är inte fullt ut anpassade för undervisning. Förskolan i Moheda har fått hantera ett utökat behov av platser genom extern förhyrning. Lösningen är möjlig under våren, men har ändå medfört en del investeringskostnader, som sedan lämnas kvar i lokalen.

Attraktiv arbetsgivare

Redan hösten 2016 påbörjade utbildningsförvaltningen ett arbete under rubriken attraktiv arbetsgivare. Det inleddes med en enkät som utmynnade i sex områden för vidare arbete;

1. Kommunikation och dialog
2. Organisatorisk arbetsmiljö
3. Fysisk arbetsmiljö och IT/materiella resurser
4. Ekonomiska förutsättningar
5. Uppskattning
6. Kompetensutveckling

Utifrån identifierade områden har det tillsats fyra arbetsgrupperna, som var och en tangerar en eller flera av de övergripande rubrikerna. Det har bildats arbetsgrupper för; Mål, visioner och strategier, Kommunikationer, Uppskattning och trivsel samt Kompetensutveckling. Flera av grupperna är väl igång med sitt arbete och gällande Mål, visioner och strategier är det framtagna dokumentet med verksamhetsidé, tre värdeord samt fem nyckelord kopplade till vart och ett av dessa. Dokumentet är framarbetat dels i dialog och i dels samverkan med chefer och den politiska nämnden, och även spridd till övriga förvaltningar och bolag vid en gemensam chefsträff. En implementering ut till enheterna kommer att ske under våren 2018.

Samverkan UF-IFO

Inom två områden har vi under året utvecklat samverkan mellan utbildningsförvaltningen och individ- och familjeomsorgen, det ena är inom grundskolan och det andra rör arbetsmarknadsfrågor. Det är också förberett för ett tredje område, där syftet är att förbättra elevers närvaro. Inom det området startar det konkreta arbetet 2018. Förvaltningarna har tidigare fått synpunkter i en granskning från revisorerna och har efter det utvecklat sin samverkan gällande anmälningsrutiner samt påföljande och förebyggande arbetet genom så kallade SIP-möten (Samordnad Individuell Plan). När vi kommer in i 2018 fortsätter utvecklingen på operativ nivå, genom möten mellan skolpersonal och socialsekreterare, allt för en ökad förståelse och därmed bättre samverkan för individen.

UF och IFO är också två av parterna i en ny samverkansgrupp kring lokala arbetsmarknadsfrågor. I gruppen ingår även arbetsförmedlingen och personalkontoret. Syftet är

att förbättra och påskynda processen med att få individer i sysselsättning.

Ett projekt som tagits fram under 2017 är ett närvaroprojekt och det har tillsats ett närvaroteam. Där ingår utöver UF och IFO även regionen genom habilitering och indirekt BUP. Målet är att förbättra närvaron genom att få tillbaka elever med långvarig frånvaro och ett förebyggande arbete. Syftet beskrivs enligt följande:

- få en fungerande skolgång med ökad kunskapsinläring för elever med problematisk frånvaro på våra högstadieskolor
- öka förståelsen inom kommunen och regionen kring problematisk frånvaro samt hur våra olika organisationer arbetar
- verka för att öka kunskapen i våra organisationer i allmänhet och skolan i synnerhet kring effektiva verktyg och arbetsmetoder för fungerande skolgång

Samverkan för bästa skola

Hagaskolan, Grönkullaskolan och huvudman deltar i projektet Samverkan för bästa skola. Det är en insats Skolverket gör för att höja kvaliteten hos utvalda skolor. Syftet är att förbättra elevernas resultat och även öka likvärdigheten inom och mellan skolor i Sverige. Samverkan för bästa skola riktar sig till skolor med låga kunskapsresultat eller hög andel elever som inte fullföljer sina studier. Skolorna har eller bedöms få svåra förutsättningar att förbättra sina resultat på egen hand.

Pågående insatser:

- Tillsättning av större antal förstelärare
- Utbildning av förstelärare
- Handledning i undervisningen
- Insatser som rör språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt – Grönkullaskolan
- Insatser som rör ökad specialpedagogisk kompetens – Hagaskolan
- Insatser som rör systematiskt kvalitetsarbete – Huvudman

Önskade effekter av insatserna är på längre sikt en ökad måloppfyllelse och en ökad likvärdighet. Till insatserna finns det nedbrutna delmål och indikatorer framtagna av respektive enhet tillsammans med projektledaren. De är baserade på de nulägesanalyser som gjordes innan projektets start. Det finns även framtagna utvärderingsmetoder och fastslagna tidpunkter för såväl delutvärdering av indikatorer som slututvärdering. Projektet pågår vårterminen 2018 ut.

Språkplan i förskolan

Under föregående läsår framarbetades en språkplan för förskolan. Syftet med språkplanen är:

- att tydliggöra hur barns språkliga utveckling ska förverkligas i praktiken
- att ett språkutvecklande arbetssätt är likvärdigt för barnen oavsett vilken förskola de går på, samt
- att alla medarbetare arbetar med detta läroplansuppdag dagligen och integrerat i verksamheten

Implementering av språkplanen pågår under läsåret 2017/2018.

Läslýftet

Alla våra förskolor och F-6-delar (utom Grönkullaskolan, som är med i Samverkan för bästa skola) deltar i Skolverkets satsning; Läslýftet. Det är en ettårig satsning som inleddes höstterminen 2017. Läslýftet i skolan ger lärare möjlighet att utveckla undervisningen tillsammans med kollegor med hjälp av moduler i språk-, läs- och skrivdidaktik.

Läslýftet i förskolan syftar till att utmana och stimulera barns språk-, läs- och skrivutveckling samt ta tillvara deras intresse för texter, bilder och skriftspråk. Läs- och skrivutveckling kan stimuleras på många sätt i förskolan, exempelvis genom berättande, skapande eller utforskande med hjälp av digitala verktyg. En startenkät har genomförts för att få ett nuläge inför analys, aktiviteterna är igång och insatsen fortskrider. Utvärdering och analys av insatsen görs vid läsårets slut.

Skottlandsmodellen

Tillsammans med regionen och andra kommuner i länet har det under 2017 påbörjats ett arbete med den så kallade Skottlandsmodellen. Efter studiebesök i Skottland och en stor presentation i Växjö av föregångarna från Edinburgh och Highland, börjar tankar om modellen omvandlas till våra förutsättningar. Modellens mening är att förenkla samverkan mellan olika myndigheter för att förbättra arbetet med barn, ungdomar och deras vårdnadshavare. I Skottland har man utvecklat samarbeten genom gemensam dokumentation och färre hinder, med att minska sekretessen mellan myndigheter. Man har förtydligat ansvaret och varje barn och elev har en utsedd person (named person), som tar ansvar för att samverkan sker för barnets bästa. Resultaten är många och goda. Ett sätt att mäta det är bättre skolframgångar, minskat utanförskap och minskad kriminalitet i ungdomsgruppen. Utvärderingar visar att man gör ett bättre arbete, med bättre resultat och det till en lägre kostnad.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

Högre intäkter än föregående år har redovisats. Den högre andelen intäkter som redovisats beror till huvudsak av två delar; dels fler statsbidrag t ex mindre barngrupper, lågstadie-satsning, fritidshemssatsning, dessa kan dock även vara kostnadsdrivande då en motprestation oftast krävs, dels har ersättningen från migrationsverket betalats ut för de delar som kvarstod från tidigare år.

Under år 2017 så har knappa 20 miljoner kronor mer förbrukats än 2016 gällande personalkostnader. Beträffande övriga kostnader så har 9 miljoner kronor mer använts under 2017 än 2016. Liksom för personalkostnaderna så har övriga kostnaders överskridande uppvägs med högre intäkter.

Gemensam och övergripande verksamhet har förbrukat ca 12 miljoner kronor mer än föregående år. Detta beror till stor del på de olika strategiska satsningarna; kompetensutveckling och vuxenutbildning, men även på en ökning av semesterlöneskulden.

Avseende förskoleverksamheten så har knappa 3 miljoner kronor mindre förbrukats under 2017 än 2016. Detta beror dels på verksamhetsanpassningar och dels på högre intäkter vilket gör att nettot sammantaget sjunker. Motsvarande kan noteras vad gäller skolbarnsomsorgen och grundskoleverksamheten.

Gymnasie- och vuxenverksamheten visar visserligen på en högre förbrukning under år 2017 än 2016, men har inte överskridit sin budgeterade ram. Detta beror på fler intäkter som väger upp kostnadsökningen.

Större budgetavvikelser

Den verksamhet som avviker mest är gemensam verksamhet som överskrider budget med -6,1 miljoner kronor eller 22,5%. Det är en medveten tidigareläggning av IT-satsningen då årets ekonomiska uppföljningar och prognoser gav utrymme till en sådan möjlighet. Även semesterlöneskulden som har stigit har påverkat. Förskoleverksamheten visar på en positiv budgetavvikelse, liksom skolbarnsomsorgen/grundskolan. Även gymnasieverksamhet och vuxenutbildning har positiva budgetavvikelser.

Generellt har betydligt högre intäkter än budgeterat kommit in, vilket tillsammans med verksamhetsanpassningar bidrar till de positiva avvikelserna.

När det gäller särskole- och LSS-verksamhet visas en negativ avvikelse på -1,2 miljoner kronor. Detta beror till stor del på den ekonomiska ersättning som gjordes till omsorgsnämnden på 1,7 miljoner kronor.

**Nämnden för individ- och familjeomsorg**

Ordförande: Sebastian Ohlsson (S)

Förvaltningschef: Gunilla Kaij Bevheden

Ansvar och uppgifter

- Insatser och myndighetsutövning enligt Socialtjänstlagen, (SoL) samt lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU). Stöd och behandling för barn, ungdomar och familjer genom öppenvård.
- Familjerättsliga frågor enligt SoL och föräldrabalken som vårdnad, boende och umgänge, föräldraskap, adoptioner samt familjerådgivning.
- Att påföljden ungdomstjänst kan verkställas och att sörja för medling vid brott enligt SoL.
- Stöd och hjälp åt personer som utsatts för brott och deras anhöriga.
- Insatser och myndighetsutövning avseende ensamkommande barn enligt SoL. Mottagande, boende och integration av ensamkommande barn enligt lag om mottagande av asylsökande m m.
- Insatser och myndighetsutövning enligt SoL och lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM). Stöd och behandling av personer med missbruksproblem genom öppenvård.
- Insatser och myndighetsutövning avseende ekonomiskt bistånd enligt SoL. Budget och skuldrådgivning enligt skuldsaneringslagen. Läns-gemensam konsument-rådgivning. Dödsboanmälan enligt ärvdabalken samt gravsättning enligt begravningslagen.
- Arbetsmarknadsåtgärder.
- Insatser för nyanlända och integrations-frågor.

mnkr	2017	2016	2015
Intäkter	71,3	100,9	71,1
Kostnader	177,0	190,2	163,1
Nettokostnader	105,7	89,3	92,0
Förändring i %	18,4	-2,9	12,9
Nettoinvesteringar	0,1	0,1	0,3
Nettokostnad (kr/inv)	5 289	4 515	4 698

Driftredovisning 2017

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	67,5	71,3	+3,8
Personalkostnader	81,1	89,2	-8,1
Övriga kostnader	83,6	87,8	-4,2
Netto	97,2	105,7	-8,4

Sammanfattning av året 2017

- Förstärkning av öppen vård för ungdomar /unga vuxna
- Satsning på ökat stöd för att minska våld i nära relationer
- Satsningar på personer med psykisk ohälsa
- Mötesplats centrum
- Social beredskap med ny inriktning
- Hemlösheten/Bostadsbristen är omfattande i kommunen
- Den relativa barnfattigdomen är stor
- Intensifierat arbetet med insatser på hemmaplan
- Satsning på förebyggande arbete för barn i samverkan
- Utökning av arbetsmarknadsverksamheten
- Asylsökande 18–20 år erbjuds bo kvar i kommunen
- Minskat antal anvisningar – ensamkommande ungdomar

Förstärkning av öppenvård för ungdomar/unga vuxna

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

Satsning på utökat stöd för att minska våld i nära relationer

Under året har satsningar gjorts inom förvaltningen genom att specialisera stödet genom att en socialsekreterare fokuserar på att ge stöd till personer med våld i nära relationer. Dessutom har utbildningen genomförts för samtliga medarbetare på förvaltningen.

Satsningar på personer med psykisk ohälsa

Under året har utredningar och förberedelser genomförts för att omorganisera arbetet med personer med psykisk ohälsa för att förbättra stöd och insatser inom området. Ansvaret flyttas från omsorgsförvaltningen till förvaltningen för individ- och familjeomsorg. Fördelen med organisationsförändringen är att samverkan mellan handläggare för vuxna missbrukare och handläggare för social-psykiatri underlättas eftersom de arbetar på samma avdelning och förvaltning. En förstärkning av antalet handläggare görs för att kunna möta det förmodade ökade behovet av stöd och insatser för personer med psykisk ohälsa. De personer som är aktuella för ekonomiskt bistånd och har en psykisk ohälsa ska få det stöd och de insatser som de behöver på ett mer lättillgängligt sätt.

Mötesplats centrum

Projektet väninnor till väninnor har varit grunden till att det under hösten startades ytterligare en mötesplats för att främja integration i Alvesta, i centrum på Varendsgatan 4. Sedan tidigare finns en mötesplats på Rönnedalsvägen. Innehållet på mötesplatserna är i huvudsak språkcafé, studiecirkel och arbetsträning.

Social beredskap med ny inriktning

Det nya uppdraget innebär att två socialsekreterare är i beredskap och att de dessutom har ytterligare en funktion, de ger tillsyn efter uppdrag från avdelningarna efter kontorstid. Beredskapen skapar också möjlighet till att, eftersom bemanning finns på kvällar och helger, externt placerade individer kan tas hem tidigare.

Hemlösheten/Bostadsbristen är stor

I december i år redovisas till Socialstyrelsen 95 hemlösa i kommunen. De hemlösa bor i tillfälliga boenden som förvaltningen ordnar eller hos släktingar, vänner eller är på behandlingshem. Detta problem är ständigt akut och innebär stor press på familjerna/individerna framförallt men också på förvaltningens medarbetare. Förvaltningen har ett ansvar för att särskilt barn men också utsatta vuxna människor har en skälig levnadsnivå,

det innebär att ständigt hitta boendelösningar för att tillgodo-se detta behov av tak över huvudet. En nödvändig boendelösning är, den hyrda f d konferensanläggningen till augusti 2018, Ekhagen (tillhörande Grimslövs Folkhögskola).

Den relativa barnfattigdomen är stor

I genomsnitt lever 318 (antal i genomsnitt jan-okt 2017) barn i familjer i genomsnitt per månad med behov av ekonomiskt bistånd. I Nybro kommun är i jmf med samma period genomsnittantalet 149 barn. Det är en utsatthet som är värd att uppmärksamma. Det viktigaste arbetet är dock att ge stöd och insatser för att föräldrarna ska kunna försörja familjen på egen hand. Arbetsmarknadsenheten fyller en viktig funktion i det sammanhanget.

Intensifierat arbete med insatser på hemmaplan

Arbetet med att ersätta externa placeringar med lösningar på hemmaplan sker med ett gott resultat. Vård på institution för missbrukare har i allt högre grad ersatts av behandling i öppenvård på hemmaplan. Inom barn- och familjeområdet är inriktningen färre institutionsplaceringar till förmån för placering i familjehem som ger förutsättningar för barn /ungdomar att växa upp i familjeliknande förhållanden.

Satsning på förebyggande arbete för barn i samverkan

Målet med arbetet är att komma in tidigt med insatser och i samverkan med skola och förskola. Med anledning av detta satsas på ett projekt att öka närvaron för eleverna i skolan. I samma anda ska det under 2018 startas upp en familjecentral i samverkan med skola och förskola men också med hälso- och sjukvården.

Utökad arbetsmarknadsverksamhet

Under året har en utökning skett med större lokaler och fler handledare för att minska beroendet av försörjningsstöd. Fler personer som lever i utanförskap har kommit i sysselsättning/lärande utifrån sina förutsättningar. Denna insats skapar grunden för att komma



vidare till praktik på den öppna arbetsmarknaden. Målet är arbete/studier och därmed egen försörjning. Under 2017 har utrikesfödda kvinnor, som har barn, prioriterats därför att dessa kvinnor har svårare att på egen hand etablera sig på arbetsmarknaden.

Asylsökande 18 – 20 år erbjuds bo kvar i kommunen

De ensamkommande ungdomar, 18 - 20 år, på Alvestas kommunala HVB hem/stödboende som från och med 2017-12-12 får beslut i sitt asylärende om avslag på uppehållstillstånd ska erbjudas bistånd i form av boende i del av lägenhet eller på Ekhagen. Hyran bekostas av kommunen genom det statliga bidrag som utbetalas under 2017 och 2018. Den unge kommer att erhålla LMA-ersättning till mat, kläder och övriga omkostnader som den unge har.

Minskat antal anvisningar – ensamkommande barn

Sedan våren 2016 har antalet anvisningar från Migrationsverket för ensamkommande asylsökande barn/ungdomar minskat radikalt. I HVB och stödboende har antalet ensamkommande minskat från december 2016, 53 till december 2017 till 28. Det har inneburit omorganisation av verksamheten under året där flera HVB har lagts ner och personal har sagts upp. Två HVB finns kvar vid årsskiftet på Skolgatan 6 för ensamkommande. Stödboende i form av lägenheter finns i Alvesta.

Utfall jämfört med föregående år

Det största som hänt på nämnden för individ- och familjeomsorg sedan 2016 är att Migrationsverket beslutade först säga upp alla platsavtal med kommunen gällande ensamkommande flyktingar och att de dessutom beslutade att sänka ersättningen från 1.900 kr/dygn till 1.350 kr/dygn. Detta gjorde således att intäkterna för nämnden gällande ensamkommande flyktingbarn minskade med 30,7 miljoner kronor mellan 2016 och 2017 (avd. *Ensamkommande flyktingbarn* och *Barn & familj*). Nämnden har under hela 2017 jobbat för att ställa om verksamheten för att matcha denna intäktsminskning. Man har b.la

varslat personal vi två tillfällen under året, samt en tredje gång i januari 2018, på avdelningen för *Ensamkommande barn*, man har sparsamt tillsatt personal inom förvaltningen som av någon anledning har avslutat sin anställning. Dessutom har nämnden jobbat mycket med att folk som får försörjningsstöd istället anställs på Arbetsmarknadsavdelningen för att arbetsträna för att kunna komma ut i arbetslivet. Det kan också konstateras att nämnden har minskat både sina personalkostnader (8,1 mnkr) och övriga kostnader (5,1 mnkr) jämfört med 2016.

Större budgetavvikelser

Under 2017 blev nämnden beviljade ett tillfälligt budgettillskott på 10 miljoner kronor av Kommunfullmäktige. Dessa 10 miljonerna användes för att minska det stora intäktsbortfallet som nämnden har pga. Migrationsverkets ändrade ersättningar (8 mnkr till *Ensamkommande barn* och 2 mnkr till *Barn & familj*). Detta tillsammans med de ökade intäkterna på *Arbetsmarknadsavdelningen* så blev intäktsresultatet något bättre än budget. Underskottet på personal-kostnader kan hänföras till de ökade arbetsmarknadsanställningarna som nämnden gjort under året (7,9 mnkr mer än budget), dock ligger detta helt i den linje som nämnden jobbar med för att få ner utbetalningarna på försörjningsstödet. Övriga kostnader hamnar på ett underskott främst beroende på högre placeringskostnader Barn och familj och högre försörjningsstöd än budgeterat.

Den avdelning som har det största underskottet, är avdelningen för *Ensamkommande flyktingbarn*. Trots budgettillskottet på 8 miljoner kronor hamnar resultatet med ett underskott på 7,2 miljoner kronor. Den största faktorn till detta är de minskade intäkterna från Migrationsverket, minus 16,8 miljoner kronor mot budget (exkl. budgettillskottet).

Arbetsmarknadsavdelningen har förutom de ökade personalkostnaderna också genererat betydligt ökade intäkter mot budget (9,3 mnkr), dessa intäkter kommer framförallt från Arbetsförmedlingen. Dessutom har man inte



genomfört det utbildningspaket som var tänkt till de arbetstränande på 0,5 miljoner kronor.

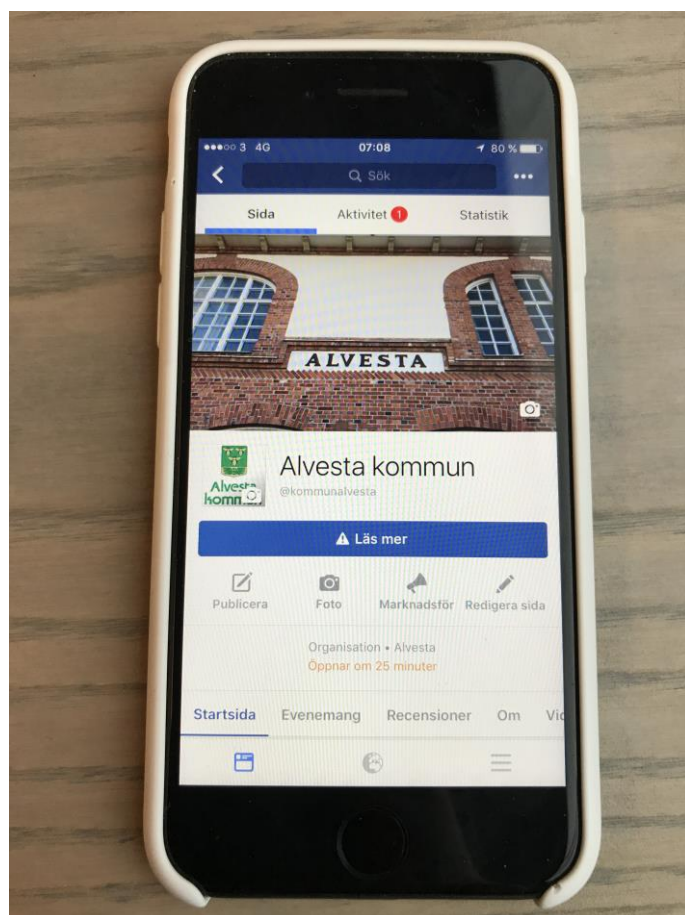
Avdelningen för *Ekonomiskt bistånd* har ett underskott på 1,6 miljoner kronor, detta kan framförallt härröras till det ökade försörjningsstödet (3,6 mnkr) under 2017 mot budget. Därtill skall också läggas att etableringsutbetalningarna inte blev lika stora som beräknat i budgeten (1,3 mnkr).

Förvaltningskontorets underskott kan framförallt härröras till ökade kostnader inom IT-licenser, verksamhetssystem och hyror mot budgeterad nivå.

Åtgärder för att nå en budget i balans

Arbetet med hemmaplanslösningar för både barn, ungdomar och vuxna fortsätter och vi stärker organisationen för att kunna ge stöd även på helger till olika målgrupper på hemma-plan. Detta ger på sikt tidigare stöd och hjälp till olika målgrupper och förhindrar externa placeringar.

Inom avdelning *Ensamkommande barn* kommer intäkts- och kostnadsförändringar att följas särskilt noga. Anpassning av verksamheten utifrån budget och prognos kommer vid behov ske under året.



Under 2017 fick Alvesta kommun sin egen facebook-sida.

Omsorgsnämnden

Ordförande: Mats Martinsson (S)

Förvaltningschef: Mats Hoppe

Ansvar och uppgifter

Myndighetsutövning

- 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
- För personer med funktionsnedsättning från den 1 juli det år personer fyller 20 år.

Kommunal hälso- och sjukvård

- För personer boende i kommunala särskilda boenden samt deltagare i kommunal daglig verksamhet.
- För personer i alla åldrar i ordinärt boende, enligt avtal med Region Kronoberg.

mnkr	2017	2016	2015
Intäkter	83,3	83,5	80,1
Kostnader	426,8	413,9	394,4
Nettokostnader	343,5	330,4	314,3
Förändring i %	3,9	5,1	9,3
Nettoinvesteringar	2,0	2,2	2,0
Nettokostnad (kr/inv)	17 190	16 704	16 049

Driftredovisning 2017

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	82,5	83,3	+0,9
Personalkostnader	318,7	323,9	-5,2
Övriga kostnader	102,6	102,9	-0,4
Netto	338,8	343,5	-4,7

Sammanfattning av året 2017

- Boendesituation - äldreomsorg Bostad med särskild service
- Kvalitetsutveckling inom funktionsstöd
- Indragen assistansersättning
- Resursfördelning
- Behovsanpassad verksamhet
- Arbetskläder
- System – upphandlingar
- Projekt

- Stöd till anhöriga
- Särskilda utredningar

Boendesituation - äldreomsorg

Väntetiden från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende har under 2017 i genomsnitt varit cirka 2 månader, vilket är i linje med riket. För tre år sedan var väntetiden 3,5 månader. Det positiva trendbrottet som syntes för första gången 2016 har således fortsatt. Stundom har det funnits några lediga lägenheter och på det särskilda boendet Furuliden i Moheda har fem lägenheter temporärt stängts under senare delen av året. Antalet nya beslut om särskilt boende har varit färre 2017 än 2016, 79 stycken gentemot 88. Nio ansökningar om särskilt boende fick avslag 2017 medan under 2016 var det enbart ett avslag. Myndighetskontorets kvalitetsarbete med att stärka rättssäkerheten genom bättre utredningar och en stringentare bedömning av rätten till den aktuella insatsen bedöms kan ha bidragit till ett ökat antal avslag. Tillika den ändring som gjordes i delegationsordningen 2017 angående att beslut om bostad enligt socialtjänstlagen delegeras till enhetschef för myndighetskontoret. Förvaltningen ser fördelar med att dessa beslut är delegerade endast till en tjänsteman, framför allt vad gäller likformigheten i besluten.

Kvalitetsutveckling inom funktionsstöd

Ett utvecklings- och förändringsarbete pågår inom funktionsstöd och under året har därför bland annat fritidsverksamheten förstärkts. Numera ansvarar varje boende för att anordna en fritidsaktivitet per vecka och en facebook-sida har skapats där det informeras om aktuella aktiviteter. Begreppet hemmadagar inom insatsen daglig verksamhet har bytts ut till att man arbetar heltid alternativt deltid i sin samsättning. De olika boendena har bytt namn till att benämnas efter vilken gatuadress boendet är lokaliserat på. Dessa begreppsändringar är ett led för en ökad normalisering för målgruppen. Genom så kallade brukarråd ges den enskilde tillfälle att ha en direkt dialog med

ansvarig enhetschef. På brukarråden är det den enskildes behov och vilja som styr agendan och såväl vardagsfrågor som samhällsfrågor diskuteras. Under slutet av 2017 har en kvalitetsundersökning genomförts hos personer med insatser inom daglig verksamhet och bostad med särskild service. Resultatet kommer att bli tillgängligt i början av 2018. Under året har regelbundna samråd införts mellan företrädare för anhöriga /intresseorganisationer, nämndens ordförande, förvaltningschef och cheferna inom funktionsstöd.

Indragen assistansersättning

Under året har vissa personer som haft personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken fått den indragen beroende på ett ändrat rättsläge. Möjligheten till personlig assistans har begränsats efter två vägledande domar i Högsta förvaltningsdomstolen. Socialstyrelsens nationella uppföljning visar att assistans-domarna har fått direkta konsekvenser för enskilda och kommuner. Behovet av stöd är oförändrat och behöver då tillgodoses på annat sätt. Tillämpningen av domarna har lett till en ökad kostnad för omsorgsförvaltningen på 3,1 miljoner kronor för 2017. Regeringen har gen-om en lagrådsremiss lämnat förslag om att tillfälligt stoppa Försäkringskassans tvåårsomprövningar och införa rätt till assistans för väntetid, beredskap och tid mellan insatser. Förslaget innebär att assistansberättigade från och med 1 april 2018 skyddas från den senaste tidens förändringar i rättspraxis, liksom eventuellt kommande rättspraxis, fram till dess att regeringen föreslår att tvåårsomprövningarna ska återinföras.

Resursfördelning

Ekonomistyrningen inom förvaltningen har fortsatt att utvecklas under året. Sedan något år finns ett resursfördelningssystem för äldreomsorgen. Detta har förfinats och ytterligare implementerats. Systemet bygger på en fast personalbemanning per särskild boendeplats och en bemanning inom hemtjänsten utefter budgeterad volym av planerade timmar. Syftet med resursfördelningen är att möjliggöra en planering och styrning utifrån resurser och

bemanningsstrategier. De samlade resurserna ska användas effektivt ur ett brukarperspektiv baserat på omsorgsbehov/tyngd och möjliggöra en god arbetsmiljö för personalen. Därmed nås även en bättre intern budgetprocess med en mer "rättvis" budget mellan enheterna samt en enkel och tydlig uppföljning. Inför budget 2018 har likaså ett resursfördelningssystem för funktionsstöd tagits fram och beslutats av nämnden.

Behovsanpassad verksamhet

Ett fortsatt arbete med att ytterligare anpassa verksamheten efter budgetram i samspel med brukarnas behov pågår. En viktig del i detta är arbetet med behovsanpassad bemanning som startades upp under 2016. Arbetssättet handlar om att ha rätt bemanning vid rätt tid utifrån den enskildes behov men möjliggör även att personal kan få en ökad sysselsättningsgrad enligt rätten till heltid. Avstämningen för 2017 visar att arbetssättet har varit lättare att tillämpa inom funktionsstöds verksamheter än inom äldreomsorgen.

Inom personlig assistans är arbetet behovsanpassat fullt ut. Timmar verkställs efter vad som är beslutat och den assistansberättigade styr hur hon eller han vill fördela sina timmar under en beräkningsperiod på sex månader. Inom bostad med särskild service planeras personalbemanningen utefter hur många av de boende som arbetar heltid respektive deltid i sin sysselsättning. Schemaläggningen är flexibel och om det exempelvis är en aktivitet planerad förstärks bemanningen den dagen medan andra dagar då flera boenden inte är hemma dras bemanningen ned. Insatsen daglig verksamhet bemannas efter den enskildes behov. Avstämning i samband med införandet av resursfördelningssystem för 2018 visar att den totala bemanningen inom daglig verksamhet vid det tillfället rymdes inom det fastställda behovet.

Inom hemtjänst i ordinärt boende är budgeten fördelad efter antalet verkställda timmar respektive enheten hade oktober månad 2016 plus ett pålägg för "kringt看". Den arbetade tiden ska till 80 procent vara verkställd tid. Avstämningen visar att enhetscheferna

planerar personalbemanningen efter antalet verkställda timmar men att det kräver ett detaljerat arbete med att kontinuerligt vara uppdaterad på de verkställda timmarna. Inom hemtjänst i särskilt boende är personalbudgeten fördelad efter en fast bemanning per lägenhet och kategori av boendelägenhet (särskilt boende, korttidsboende, demensboende). Enhetscheferna anger att det varit en problematisk omställning att planera bemanningen efter beslutade budgetprinciper. I slutet av året har dock fler enhetschefer angett att bemanningskravet överensstämmer med budgetprinciperna alternativt att de kommer att göra det inom kort och att arbetet pågår med att komma inom ram. Problematiskt är bland annat att hantera den enskildes individuella behov och önskemål till en rimlig kostnad då det är vanligt att flertalet av brukarna önskar hjälp på samma tider och "önskar" särskild personal. Upplevelsen från enhetschefer är att den enskilde idag får mindre tid för sina insatser än tidigare. För att kunna ha brukarperspektiv i personalplaneringen sker planeringen i sexveckorsperioder vilket ibland medför svårigheter när behov av längre planering finns som inför sommarsemestrar och jul- och nyårshelger.

Enhetscheferna upplever och är medvetna om att schema och förändringar som påverkar livspusslet hos personalen ett känsligt ämne som kan medföra oro och stress. För att möjliggöra en god omställning måste påverkan, delaktighet och ett tryggt ledarskap genomsyra processen. Erfarenheten från enhetscheferna är att det tar tid att skapa trygghet hos personalen så att personalen utmanar behoven i verksamheten genom att själva hamna på plus respektive minustid.

Arbetskläder

Under april levererades den första omgången arbetskläder till förvaltningens enheter. Arbetskläder ska användas av omsorgspersonal inom hemtjänst, särskilda boenden och vissa LSS-boenden i enlighet med Socialstyrelsens föreskrift (SOSFS 2015:10) om basal hygien. Även personal inom daglig verksamhet och korttidsvistelse (LSS) har senare fått tillgång till arbetskläder och de

personliga assistenterna kommer att få leverans av arbetskläder i början av 2018. Förvaltningen har upphandlat hyra av arbetskläder, efterbehandling av dessa samt hämtning och leverans av tvätt. Det har varit vissa inkörningsproblem och bland annat försenades den första leveransen av arbetskläder med en månad. Vad gäller kostnaden för de upphandlade arbetskläderna så har den följt budgeten medan kostnaden för själva arbetsinsatsen varit ofinansierad för att praktiskt hantera och administrera arbetskläderna på de olika enheterna.

System - upphandlingar

Trygghetslarmen inom särskilt boende och bostad med särskild service har uppgraderats då dess teknik varit för gammal. Det särskilda boendet Bryggaren har dock inte fått en uppgradering då boendet kommer att avvecklas när det nya särskilda boendet på Västra Rönnedal står färdigt.

Ett nytt verksamhetssystem, Life Care är upphandlat och kommer att införas under 2018. Planen är att börja med handläggare, sedan enhetschefer och därefter implementera på enheterna. Under en period kommer därför både det nya och det gamla systemet att användas parallellt. Systemen är dock kompatibla med varandra.

Förfrågningsunderlag har tagits fram inför upphandling av ett planeringssystem inklusive återskottsbildning samt nyckelfri hemtjänst i ordinärt boende. Upphandlingen kommer att ske under 2018. Planeringssystemet lägger upp detaljschema som tar hänsyn till brukarens behov och ser till att rätt personal finns på plats vid rätt tidpunkt. Planeringssystemet kopplas även till mobiltelefoner så att personalen får sina detaljscheman direkt i mobilen. Personalen använder sedan mobiltelefon både för att låsa upp och låsa dörren hemma hos den enskilde samt för att återskotta genomförda insatser och besök.

Under året har det stått klar att flera särskilda boenden har bristfälliga lösningar för läkemedelshantering och förvaring av boendes privata värdesaker. Avvikelse har funnits med

för-svunna läkemedel och på ett boende drabbades 11 boende av stölder. Upphandling och inköp kommer därför att behöva göras av såväl loggningsbara läkemedelsskåp som av loggningsfunktion till skåp där boendes värdesaker förvaras.

Projekt

Fallprevention

Ett projekt pågår för att utveckla arbetet med fallprevention inom förvaltningen. Syftet är att minska antalet fall/fallskador för att därigenom främja den enskildes självständighet, möjlighet till att utveckla och bibehålla aktivitet och funktionsförmåga samt minska samhällets kostnader på grund av detta. Projektet vänder sig till de brukare som för första gången har behov av visst stöd i hemmet och för boende på särskilt boende med en bedömd stor fallrisk. När en brukare tar kontakt med biståndshandläggaren kring behov av stöd i hemmet erbjuder/rekommenderar myndighetshandläggaren ett kostnadsfritt besök för information och bedömning av arbetsterapeut. För målgruppen boende på särskilt boende erbjuds träning i grupp.

Individens behov i centrum, IBIC

Förvaltningen har påbörjat ett införande av IBIC som är ett behovsinriktad och systematiskt arbetssätt för dokumentationen i myndighetsutövning. IBIC utgår från individens behov, resurser, mål och resultat inom olika livsområden i det dagliga livet. Införandet kommer att löpa under flera år och förutsätter en anpassning av verksamhets-

systemet. Under året som gått har myndighetskontoret påbörjat det nya arbetssättet genom att se över utredningsmallen och språkbruket. Positiva resultat syns genom att utredningarna, besluten och motiveringarna i besluten blivit distinktare. Tillika har rekryteringen av en sakkunnig chef med juridisk kunskap bidragit till att beslut och motiveringen i besluten genomgått en tydlig transformation. Mätbara målformuleringarna behöver emellertid bli tydligare för att omsorgspersonal ska kunna arbeta efter dem.

Trygg och säker hemgång, TOSH

Under tre år har förvaltningen i projektform arbetat med trygg och säker hemgång för personer som kommer hem till sin bostad efter vistelse på sjukhus, på korttidsboende eller för personer med omfattande insatser under en kortare tid. Under 2017 har en utvärdering gjorts som visar att det ur brukarperspektiv finns flera positiva effekter som exempelvis ökad kvalitet för den enskilde samt känsla av trygghet hos både brukare och anhörig. Utifrån ett ekonomiskt perspektiv bedöms teamet för trygg och säker hemgång vara en bidragande faktor till minskade kostnader för utskrivningsklara från Regionen samt för korttidsplatser i kommunen. Finansiering av projektet sker genom regeringen statsbidrag till ökad bemanning inom äldreomsorgen, dessa statsbidrag upphör årsskiftet 2018/2019. Nämnden har gett förvaltningen i uppdrag att utreda hur trygg och säker hemgångs arbetssätt kan arbetas in i ordinarie verksamhet.

Nämnden för samhällsplanering

Ordförande: Hagart Valtersson (C)

Förvaltningschef: Stefan Karlsson

Ansvar och uppgifter

- Gator, vägar, parker och grönområden
- Gaturenhållning
- Strandskyddsdispenser
- Luftvårdsfrågor
- Serviceresor
- Upplåtelse av torgplats, kolonilotter
- Administration av enskilda vägar
- Trafik
- Fysisk planering
- Mark och exploatering
- Kart-, GIS- och mättningsverksamhet
- Miljösamordning, energi och klimatrådgivning
- Naturvårdsåtgärder
- Teknisk intern service
- Vatten och avlopp

mnkr	2017	2016	2015
Intäkter	86,6	80,3	76,5
Kostnader	130,0	124,4	120,5
Nettokostnader	43,4	44,1	44,0
Förändring i %	2,3	0,1	-0,3
Nettoinvesteringar	23,5	42,4	25,2
Nettokostnad kr/inv	1 176	2 228	2 249

Driftredovisning 2017

mnkr	Budget	Bokslut	Avvik.
Intäkter	78,7	86,6	+7,9
Personalkostnader	38,5	34,8	+3,7
Övriga kostnader	85,7	95,2	-9,5
Netto	45,5	43,4	+2,2

Beloppen i tabellerna ovan är inklusive vatten och avlopp (VA).

Sammanfattning av året 2016

- VA-ledningar
- Datoriserad driftstyrning och övervakning
- Dricksvatten
- Avlopp
- Nya områden
- Planläggning
- Kartor, GIS och mätning
- Bostadsmark och verksamhetsmark
- Markreserv

VA-ledningar

Under 2017 har förnyelsetakten på vårt ledningsnät varit bättre än vårt långsiktiga mål. Detta beroende på att Trafikverket under maj månad startade en ombyggnad av Norra infarten i Alvesta. För att inte förorsaka ytterligare schaktarbete i en ny-anlagd gata gjordes ett stort sanerings-arbete till en kostnad om drygt fem miljoner kronor. Arbetet innefattade byte av huvud-vattenledning, byte av galvaniserade ledningar samt komplettering med dagvattenledningar, totalt ca 1400 schaktmeter. Under året har vårt lednings- och kartregister lagts in i surfplattor och är därigenom ett välkommet verktyg ute i fält bland all personal. 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 ca 670 vattenmätare under året.

Datoriserad driftstyrning och övervakning

Datorisering och anslutning till Växjö's driftövervakningssystem Cactus fortskrider, åtgärder har gjorts på Vislanda vattenverk, Lönnshults reningsverk samt på dricks-vattenbrunnar. Nya pumpstationen i Silkesnäs har anslutits i övervakningssystemet. Många anläggningar i kommunen återstår fortfarande att modernisera och ansluta.

Dricksvatten

Kvaliteten på dricksvattnet i kommunen har under året varit tämligen bra. Inga otjänliga prover har rapporterats. Första delen av året var det mycket fokus på låga grundvattennivåer i hela landet, så även i Alvesta kommun. Bevattningsförbud infördes den 4 maj i Moheda, Torpsbruk, Lidnäs, Vislanda, Grimslöv, Lönnshult, Torne och Hulevik. Den 21 augusti upphävdes bevattningsförbudet.

Avlopp

Ombyggnaden för att datorisera och rusta upp Moheda reningsverk utfördes och färdigställdes under 2017. I motsats till våren så var hösten mycket regnrik och året avslutades med mycket höga vattennivåer vilket 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. Vid Alvesta reningsverk har ett förfrågningsunderlag för tillbyggnad med nya rensilar 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 2018. 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 Grimslöv pågått. För att förstärka överföringskapaciteten till Vislanda reningsverk, ingår i projektet även en ombyggnad av Grimslövs pumpstation och en ny pumpstation på sträckan. Anslutning av Torsåsby ligger däremot i en senare etapp. En av våra fem drifttekniker har genomgått diplomutbildning för avloppsrening.

Nya områden

Under året har ett flertal förstudier tagits fram för att möjliggöra framtida byggnation i närtid. Exempel på lite större områden som har utretts är Lekaryd, Aringsås och Spåningslanda. Vid slutet av 2017 har färdiga bygghandlingar färdigställts för VA-utbyggnad i Aplamon Vislanda, Ryd Moheda, Spåningslanda Alvesta.

Planläggning

En fördjupad översiktsplan för Alvesta tätort (FÖP Alvesta) har antagits och ger god vägledning för mark- och vatten-användning i Alvesta det kommande decenniet. Parallellt med FOP Alvesta har även ett grönsstrukturprogram för Alvesta tätort tagits fram, som ger ett underlag för planering, skötsel och

utveckling av de tätortsnära grönområdena. Det pågår även ett arbete med Växjö kommun om gemensam strategisk planering för området mellan Alvesta och Växjö. Under året har antalet antagna detaljplaner och antalet pågående ärenden varit mycket högt. För utbyggnaden av bostadsområdet Spåningslanda har detaljplan för etapp 2 antagits och arbete pågår med utredning om förlämningsituationen för kommande etapp 3. Eftersom utredningar fördröjer nästa etapp i Spåningslanda har framtagande av detaljplan för Aringsås Nord etapp 1 påbörjats. Vidare har flera detaljplaner tagits fram, till exempel nya bostäder i Moheda, ny reseparkering i Sjöparken och Norra Infarten (väg 126 i Alvesta). Planläggning för ny verksamhetsmark i Orrakullen etapp 2 har påbörjats.

Kartor, GIS och mätning

Ökningen i byggnation och aktuella genomförandeprojekt medför behov av aktuell primärkarta och framtagande av underlag för byggnation och fastighetsreglering exempelvis genom framställande av nybyggnadskartor. Utvecklingen av våra digitala kartsystem pågår kontinuerligt och i arbetet med att göra nyttjandet av kartor smidigare är utvecklingen av kartsystem i portabla läsare ett viktigt steg. För att höja beredskapen vid krissituation har möjligheten att nyttja kartsystem "offline" säkerställts.

Bostadsmark och verksamhetsmark

Projektering av Orrakullens industriområde har pågått under året. Det är 30 hektar planlagd industrimark som skall exploateras och beräknas klart slutet av 2018. Uppdrag finns på att planlägga all övrig mark söder om väg 25 från Orrakullen till Björnstorp.

All industrimark i slutet av Ågårdsvägen har sålts under året. 24 stycken bostadstomter har sålts på Spåningslanda under året. Ett par tomter har sålts i övriga Alvesta, ett par tomter i Hjortsberga och någon tomt i Moheda samt en i Torne.

Markreserv

Alvesta kommuns skogsinnehav består av cirka 1080 ha produktiv skogsmark. Genom

upphandling har Skogssällskapet fått uppdraget att sköta förvaltningen av skogen. Skogen sköts enligt upprättad skogsbruksplan och i samråd med mark-förvaltningen.

Ekonomi

Utfall jämfört med föregående år

Intäkterna har ökat jämfört med föregående år, det är intäkter från Park (+4,5), exploatering som utgör de högre intäkterna (-1,0). Kostnaderna för gator (+2,2), Förvaltningskontoret (+0,8) och park (+2,9) har ökat medan kostnaden för färdtjänst (-0,3) och Fysisk teknisk planering (-2,6) har minskat. Totalt sett har budgeten hållits och man lämnar ett positivt resultat med 2,1 miljoner kronor per 2017-12-31. Parkavtalet är den i särklass största avvikelserna intäktsmässigt mot 2016, samtidigt finns samma belopp som en kostnad.

Större budgetavvikelser

De större budgetavvikelser är som ovan nämnda på kostnadssidan, och de tio största sorteras som så: Gator går 4,8 miljoner sämre än budget det är medvetet och har lagts på asfalt. Markreserv går bättre än förväntad budget med 2,7 miljoner kronor det beror på många tomtförsäljningar. Miljökontoret har fakturerat ut knappt 0,2 miljoner kronor mer än förväntat och har på grund av sjuk-skrivningar minskat sina totala kostnader med

0,6 miljoner kronor. Förvaltningsavtalet går bättre än budgeterat det beror på att man utfört mindre reparationer och underhåll än budgeterat.

Lönerna har minskat totalt med 3,2 miljoner kronor jämfört med budget. Lönerna har varit 1,1 miljoner kronor lägre än budgeterat för parken, detta beror på att alla tjänster inte varit tillsatta. Miljö-kontoret har 0,6 miljoner kronor mindre som beror på sjukdom. Tekniska administration har 1,6 miljoner kronor mindre än budgeterat, som beror på ej tillsatta tjänster och föräldraledighet. VA-kollektivet redovisar ett negativt resultat på 1,1 mkr 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 oönskat (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.

Vatten och avlopp

mnkr	2017	2016	2015
Intäkter	38,0	37,1	34,7
Kostn. centr. adm.	1,7	1,6	1,5
Arbetsledn. deb.	2,5	2,4	2,1
Avloppsreningsverk	9,7	10,0	8,9
Spillvattenledning	5,0	3,8	3,4
Dagvattenledning	0,9	1,0	0,8
Vattenverk ¹	4,8	4,2	3,8
Vattenledningar	5,8	5,5	5,5
Kapitalkostnader	8,1	8,3	8,0
Övrigt	0,5	0,7	0,6
Kostnader	39,0	37,3	34,6
Täckningsgrad %	97,4	99,4	100,4

¹ I kostnaden ingår för köp av vatten med 1,6 mnkr för 2017. Kostnaden för köp av vatten ingår med 1,2 mnkr för 2016 samt volymreglering för 2015 med 1 mnkr.

Resultaträkning, mnkr

mnkr	Not	2017	2016
Verksamhetens intäkter	1	38,0	37,1
Verksamhetens kostnader	2	-31,0	-29,0
Avskrivningar	3	-6,2	-5,7
Verksamhetens nettokostnad		0,8	2,3
Finansiella intäkter		0,0	0,0
Finansiella kostnader	4	-1,9	-2,6
Årets resultat		-1,1	-0,2

Balansräkning, mnkr

mnkr	Not	2017	2016
Tillgångar			
<u>Anläggningstillgångar</u>	5		
Mark, byggnader, tekn.anl		119,8	78,9
Pågående investeringar		8,3	33,6
Maskiner, inventarier, bilar		5,1	5,6
Immateriella tillgångar		29,5	30,7
Finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar		162,7	148,8
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Kortfristiga fordringar	6	6,8	5,1
Summa omsättningstillgångar		6,8	5,1
Summa tillgångar		169,5	153,9
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	7	-1,3	-0,3
Därav årets resultat	8	-1,1	-0,2
Avsättningar		0,0	0,0
Långfristiga skulder	9	171,9	154,2
Kortfristiga skulder	10	0,0	-0,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		169,5	153,9

mkr	2017	2016	mkr	2017	2016
Not 1.			Not 5. (forts)		
Verksamhetens intäkter			Ack avskrivningar		
Anslutningsavgifter	0,3	1,2	Fastighet för affärsverksamhet	132,8	124,6
Fast avgift VA	14,7	14,1	Immateriella tillgångar	10,5	8,0
Rörlig avgift VA	22,2	21,3	Maskiner	1,1	0,8
Övriga VA-avgifter	0,0	0,0	Inventarier	1,5	0,7
Övriga intäkter	0,8	0,4	Bilar	0,1	0,0
Summa	38,0	37,1	Utrangering	0,0	0,0
			Summa	146,0	134,1
Not 2.			Årets avskrivningar		
Verksamhetens kostnader*			Fastighet för affärsverksamhet	4,3	3,9
Lön inkl sociala avgifter	4,9	5,3	Immateriella tillgångar	1,2	1,3
Entreprenad och köp av verksamhet	4,4	4,2	Maskiner	0,3	0,1
Bränsle, energi och vatten	4,5	3,8	Inventarier	0,4	0,4
Inköp underhålls och förbrukningsmaterial	6,3	5,8	Bilar	0,0	0,0
Hyra maskiner och bilar	2,3	0,6	Summa	6,2	5,7
Köp av tjänster	4,8	4,7			
Övriga kostnader	3,8	4,8	Årets investeringar		
Summa	31,0	29,0	Fastighet för affärsverksamhet	13,8	0,3
			Immateriella tillgångar	0,0	0,0
			Maskiner	0,1	2,4
			Inventarier	0,0	0,0
			Bilar	0,0	0,0
			Summa	13,9	2,7
*I verksamhetens kostnader ingår 40 % (40 %) av kostnader för FSP teknik.			Pågående investeringar		
Not 3.			Ack pågående	33,6	11,8
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar	År	%	Årets avslutade	-31,2	0,0
VA-ledningar	33	3	Årets pågående	5,9	21,7
Byggnader, verk, brunnar	20-25	4-5	Just värde	0,0	0,0
Maskiner (vattenmätare)	10	10	Summa	8,3	33,6
Inventarier, fordon	3-10	10-33			
			Utrangeringar	0,0	0,0
			Försäljningar	0,0	0,0
Årets avskrivningar fördelas på			Not 6.		
VA-ledningar	3,7	3,2	Kortfristiga fordringar		
Byggnader, verk, brunnar	0,6	0,7	Kundfordringar	1,6	1,5
Immateriella tillgångar	1,3	1,3	Övrig fordran	0,0	3,6
Maskiner (vattenmätare, pump)	0,0	0,1	Summa	1,6	5,1
Inventarier, fordon	0,6	0,4			
Summa	6,2	5,7	Not 7.		
Not 4.			Eget kapital		
Finansiella kostnader			Ingående eget kapital	-0,3	-0,1
Internränta, 1,75 % 16, 2,5 % 15	1,9	2,6	Årets resultat	-1,0	-0,2
Summa			Summa	-1,3	-0,3
			Not 8.		
Not 5.			Årets resultat		
Anläggningstillgångar			Årets resultat	-1,1	-0,2
Ack anskaffningsvärde					
Fastighet för affärsverksamhet	252,5	207,1	Not 9.		
Immateriella tillgångar	40,0	40,0	Långfristiga skulder		
Pågående investeringar	8,3	33,6	Anslutningsavgifter 2010-2017	9,4	5,4
Maskiner	3,7	1,2	Skuld anläggningstillgångar	162,7	149,0
Inventarier	3,9	3,9	Summa	172,1	154,4
Bilar	0,1	0,1			
Utrangering	0,0	0,0	Not 10.		
Summa	308,5	285,9	Kortfristiga skulder		
			Leverantörsskulder	-6,4	0,0
			Summa	0,0	0,0



Nämnden för myndighetsutövning

Ordförande: Lisbeth Holmqvist (S)

Förvaltningschef: Stefan Karlsson

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 2016

- Nedskräpning
- Serveringstillstånd, tobak, folköl och receptfria läkemedel
- Projekt

Nedskräpning

Under 2017 har nämnden för myndighetsutövning antagit en handlingsplan för nedskräpning och tillika arbetat fram ett handläggarverktyg inom området. Allt i syfte att utifrån en prioriteringsordning med miljön i fokus komma vidare i ärendehantering med dessa ärenden som många gånger är svåra att komma till avslut med. Nedskräpningsärenden kommer alltid behöva

arbetas med utifrån olika tillvägagångssätt då inte det ena ärendet är det andra likt.

Serveringstillstånd, tobak, folköl, receptfria läkemedel

Utöver ordinarie tillsyn av beviljade serveringstillstånd har en utbildning i "ansvarsfull alkoholservering" anordnats för krögare och föreningar som handhar alkoholservering. Utbildningen som omfattar två dagar ägde rum i oktober och var ett samarbete mellan Älmhult, Markaryd, Ljungby och Alvesta kommun.

En ny lagstiftning om försäljning av e-cigarettor tillkom under 2017 som innebär att försäljare av denna produkt ska anmäla försäljningen till kommunen, precis som för tobaksvaror.

Projekt

Ett antal projekt har genomförts under året som gått. Här följer några exempel. En inventering av de mindre såg- och träverksamheter som vi har i kommunen med uppföljande tillsyn. Uppföljning av Brånan projektet tillsammans med VA enheten. Påbörjat ett energiprojekt tillsammans med länsstyrelsen Kronobergs län. Projektet kommer att fortsätta även 2018. Ett projekt för tillsyn av bilverkstäder och fordonstvättar har genomförts. Renhållningsprojekt har startats upp som kommer att ge en uppdatering av renhållningsordningen 2017. En inventering har gjorts över enskilda brunnar i kommunen, dess placering har lokaliserats och lagts till på ett kartskikt.

Ekonomi

Ekonomi för Myndighetskontoret är för 2017 års bokslut i stort sätt 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, Alvesta Energi, Alvesta Renhållning samt Alvesta Utveckling. 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 kommun-koncernen.

Alvesta kommun äger Kommunföretag till 100 procent och bolaget är i sin tur helägare av dotterbolagen i koncernen.

Alvesta kommunföretag

mnkr	2017	2016	2015
Aktiekapital	0,1	0,1	0,1
Bundna reserver	--	--	--
Fritt eget kapital	63,6	54,2	48,8

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	0	0	0
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-0,9	-0,8	-0,3
Årets resultat	9,4	0,1	0,1
Balansomslutning	140,1	121,7	116,4

Alvesta kommunföretag, koncernen

mnkr	2017	2014	2015
Aktiekapital	0,1	0,1	0,1
Bundna reserver	0,1	0,1	0
Fritt eget kapital	178,8	150,1	121,3

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	310,2	311,2	321,2
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	35,8	28,0	-1,4
Årets resultat	28,8	23,6	-1,0
Balansomslutning	1 517,5	1 513,7	1 503,0
Nettoinvestering	59,6	74,2	106,7
Antal anställda	0,1	0,1	0,1

Sammanfattning av året 2017

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 försäljning av dotterbolags fastighet, styrning av dotterbolag, bredband och utveckling av bostadsbyggande.

Ekonomi

Det finansiella resultatet för moderbolaget blev 9,4 miljoner kronor. Den resultatnivån är betydligt högre än tidigare års resultat (0,1 mnkr) på grund av annat arbetssätt med koncernbidrag och ägartillskott inom koncernen.

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. Kommunföretag kommer tillsammans med dotterbolagen och kommunen att öka fokuseringen på att ytterligare samordna våra gemensamma resurser för att utveckla Alvesta. En översyn av ägardirektiv och ekonomistyrning kommer att göras under 2018.

Nyckeltal

Soliditeten i koncernen var vid årsskiftet 11,8 procent (9,9 procent år 2016).

Allbohus Fastighets AB

Ordförande: Tommy Mases

VD: Magnus Fransson

Ansvar och uppgifter

- Förvaltning av egna lägenheter och lokaler
- Förvaltning av kommunala fastigheter
- Lokalvård för egna fastigheter och externa uppdragsgivare, främst Alvesta kommun
- Grönyteskötsel av Alvesta kommuns parkmark t o m 2017-03-31, därefter endast för egna fastigheter.
- Nyproduktion av lägenheter och lokaler för eget och kommunens behov

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

mnkr	2017	2016	2015
Aktiekapital	25,0	25,0	25,0
Reservfond	7,2	7,2	7,2
Fritt eget kapital	80,6	65,4	52,5

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	234,9	241,8	238,2
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	18,4	17,8	-17,5
Årets resultat	2,5	12,9	-13,9
Balansomslutning	1 117,4	1 093,7	1 096,8
Nettoinvestering	52,5	55,0	92,4
Antal anställda	90	96	95
Antal årsarbetare	87	93	92
Antal bostäder	1 854	1 854	1 830

Sammanfattning av året 2017

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

Uthyrningsläget

2017 har ur ett uthyrningsperspektiv varit ett bra år med i princip alla bostadslägenheter uthyrda. De få vakanser som trots allt förekommit har uppstått i samband med byte av hyresgäster eller i samband med renoveringar.

Gällande affärslokaler råder en svagare efterfrågan även om vakanserna under året legat på en relativt låg nivå. Behovet av lokaler för

skolor, förskolor och andra kommunala verksamheter har varit fortsatt starkt.

Under 2017 har bolaget träffat en överenskommelse med Migrationsverket som innebär att den flyktingmottagning som bedrivits i totalt 81 lägenheter på Rönnedal i Alvesta succesivt avvecklas under 2018.

Bosocialt arbete och integration

Alvesta kommun har sedan 1974 haft ett stort flyktingmottagande. AllboHus har därför lång erfarenhet av att arbeta med integrationsfrågor. Arbetet har under året bland annat bedrivits genom de sedan många år etablerade integrationscaféerna i Alvesta och Torpsbruk.

I samverkan med hyresgästerna på Rönnedal i Alvesta skapades under året en helt ny spontanidrottsplats med utrustning och platser för både idrott, lek, kultur och social samvaro. Dessa satsningar kunde göras med hjälp av bidrag från Boverket på totalt 50% av den totala investeringskostnaden. Syftet med denna satsning var att öka trivselen i området och att bidra till en förbättrad integration. Upphandlingen skedde med krav på entreprenören att under projektiden erbjuda minst en långtidsarbetslös hyresgäst praktikplats. Totalt investerades drygt 3 mkr.

Ny-, om- och tillbyggnad

Mohedaskolan

Om- och tillbyggnad av Mohedaskolans matsal och kök har färdigställts under året. Byggnation av en ny lågstadiebyggnad med bibliotek och en ny sporthall har påbörjats. Hela projektet har en total beräknad byggkostnad på 93,4 miljoner och planeras stå färdigt under 2020.

BasBohus

Nybyggnad av 12 st lägenheter har påbörjats i Vislanda enligt konceptet BasBohus. BasBohus byggs med normal standard och fokus på låga produktionskostnader utan avkall på kvalitet och med en rimlig hyra. Bygglov för

ytterligare 24 BasBolägenheter på västra Alvesta lämnades in i slutet av året. Därefter planeras för liknande byggnation i Moheda och Grimslöv.

Björklövet

40 st lägenheter har renoverats i kv. Nedre Björklövet. Avloppsstammar har renoverats och vatten och värmeledningar bytts ut. Badrummen har renoverats med nya tätskikt och individuell mätning och debitering (IMD) för kall och varmvatten samt elförbrukning har installerats i lägenheterna.

Köp och försäljning av fastigheter

Under våren 2017 fattade AllboHus styrelse beslut att genom fastighetsreglering sälja en del av Rådmannen 10 i Alvesta. Den del som avyttras inrymmer Hotell Rådmannens lokaler, två butikslokaler, tre verksamhetslokaler och 39 lägenheter. I affären ingår även Alvesta 14:3 vilken utgörs av trottoar och parkeringsmark i anslutning till hotellbyggnaden. Hallska Huset kvarstår även efter affären i AllboHus ägo. Försäljningen beräknas slutföras under våren 2018.

Styrelsen har också fattat beslut om försäljning av Mården 10 som utgörs av en obebyggd fastighet i norra delen av Storgatan i Alvesta, Vegby 13:40 som är en fastighet i Moheda bebyggd med en äldre byggnad ursprungligen uppförd som bygdegård samt Benestad 22:15 och Blädinge 3:25 som är två bygdegårdar utanför Alvesta.

Under året har AllboHus genom fastighetsreglering förvärvat tomtmark som genom affären reglerats in i Tryffeln 2 på Taggvägen i Alvesta. Förvärvet har gjorts för att möjliggöra byggnation av totalt 24 BasBolägenheter.

Organisation och personal

Alvesta Kommun valde att under 2016 säga upp parkskötselavtalet med AllboHus. Förändringen genomfördes som en verksamhetsövergång per den 1 april 2017. 8 medarbetare valde att följa med parkverksamheten tillbaka till Alvesta kommun.

Bolagets ledningsstruktur har under året anpassats genom att Städ, Utemiljö och Fastighetsteknik har samlats i en Serviceavdelning med en gemensam ledning.

Det som tidigare var Marknadsavdelning har ombildats till en ny Kundavdelning med ett tydligt uppdrag att verka för tydligare kundfokus. Under hösten har en ny Kundchef rekryterats.

Under året har bolaget tillsammans med fackliga representanter genomfört en lönekartläggning. Kartläggning och analys visar att AllboHus har en bra lönestruktur och lönespridning att arbeta vidare med.

Under hösten genomfördes en medarbetarenkät som ett led i bolagets utvecklingsarbete. Med en svarsfrekvens på 93 procent har bolaget fått ett bra underlag för fortsatt utvecklingsarbete inom personal och arbetsmiljöområdet.

Samtliga medarbetare har erbjudits hälsoundersökning via Företagshälsovården. Under året har totalt tre halvdagsaktiviteter arrangerats av företagets friskvårdsgrupp "Hälsosam". Aktiviteterna har haft ett högt deltagande och varit mycket uppskattade. Personalchefen har under året genomgått en utbildning till diplomerad HR specialist. En tredjedel av företagets medarbetare har genomgått utbildning i Hot och Våld, Brandskydd samt DHLR.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har ökat till 5,97 (3,63) % av den ordinarie arbetstiden, vilket är 15,53 (9,43) dagar per årsanställd. Andelen av den totala sjukfrånvaron som avser 60 dagar eller mer är 28,52 (14,03) %.

Ekonomi

Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 18,4 (17,8) miljoner kronor. Årets resultat efter skatt uppgår till 2,5 (12,9) miljoner kronor. Bokslutsdispositioner uppgår till 15,2 (2,9) miljoner kronor varav 16,2 miljoner kronor avser lämnat koncernbidrag.

Aktieägartillskott har erhållits med 12,6 (0) miljoner kronor.

Nettoomsättningen uppgår till 234,9 (241,8) mkr varav hyresintäkter 217,35 (220,5) miljoner kronor och övriga intäkter 17,6 (21,2) miljoner kronor. Förändringen av hyresintäkterna beror på nytillkomna lokalhyresobjekt och bostäder samt minskad hyresintäkt till följd av hyresjustering mot Alvesta kommun, i enlighet med avtalad självkostnadsprincip för verksamhetslokaler. Förändring av övriga intäkter avser till största del arvode för parkskötselavtalet med Alvesta kommun som avslutades 31 mars 2017.

Till följd av ett klimatmässigt mildt år har resultatet påverkats positivt av lägre kostnader för elförbrukning, uppvärmning och snöröjning. Fortsatt låga räntenivåer har minskat årets räntekostnader ytterligare. Årets resultat har belastats med nedskrivning av fastigheter med 2,5 (6,7) miljoner kronor till följd av att beräknat verkligt värde understiger bokfört värde.

Finansiella kostnader uppgår till 18,6 (21,8) miljoner kronor, varav borgensavgift 4,5 (4,6) miljoner kronor

Kommunal borgen finns för hela låneskulden som är 915 (915) miljoner kronor. Genomsnittlig ränta, inklusive borgensavgift på 0,5 procent uppgår till 2,04 (2,36) procent.

Framtid

Under 2018 avvecklar Migrationsverket successivt sin verksamhet på Rönnedal. Det innebär att totalt 81 lägenheter blir vakanta med uteblivna hyror som följd. Byggnaderna där lägenheterna är belägna har ett mycket stort underhållsbehov. Inför kommande beslut om framtiden har AllboHus styrelse tagit initiativ till tre olika utredningsalternativ: rivning, renovering för fortsatt uthyrning som hyresrätter samt renovering för ombildning till bostadsrätter. Förhoppningen är att beslut kan fattas under första delen av 2018 då förberedelsearbetet är omfattande för samtliga tre alternativ.

Det råder fortfarande stor efterfrågan på bostäder inom Alvesta kommun och i Alvesta tätort i synnerhet. Därför fortsätter AllboHus att planera för nyproduktion av hyresrätter. I planeringen ingår både vanliga hyreslägenheter och lägenheter i så kallade trygghetsboenden

En av AllboHus absolut största utmaningar är att med bibehållen lönsamhet, löpande renovera de fastigheter som är i behov av upprustning. Under 2018 fokuseras mycket på att hitta strategier för hållbar renovering av de närmare 1000 lägenheter i beståndet som kräver mer eller mindre omfattande renoveringar under kommande 10 års-period.

Under 2017 har en mycket viktig framtidsdialog inletts med Alvesta Kommun. Dialogen syftar till att skapa en ny affärsmodell med fokus på transparens och ömsesidigt engagemang. Målet är att inför hyressättningen 2019 ha en ny affärsmodell på plats. Genom transparens och engagemang från båda parter är förhoppningen att förståelsen för varandras villkor och förutsättningar skall öka.

Nyckeltal

	2017	2016	2015
Soliditet %	10,7	9,6	8,2
Avkastning på totalt kapital %	3,4	3,6	0,7
Låneränta inkl borgensavgift %	2,0	2,4	2,9
Vakansgrad bostäder %	0,4	0,4	0,5

Alvesta Energi AB

Ordförande: Sven-Åke Berggren

VD: Mats Karlsson

Ansvar och uppgifter

Alvesta Energi har till uppgift att bedriva samhällsnyttig verksamhet inom områdena energi och kommunikation. Alvesta Energi ska verka för, bidra till och utveckla en bättre livsmiljö för Alvesta kommuns invånare och företag. Verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder. Alvesta Energi består av moderbolaget Alvesta Energi AB och dess dotterbolag Alvesta Elnät AB. Alvesta Elnät AB äger i sin tur bolaget Bredband i Varend AB (BIVA).

Alvesta Energikoncern

mnkr	2017	2016	2015
Aktiekapital	3,0	3,0	3,0
Bundna reserver	2,0	2,2	2,3
Fritt eget kapital	86,0	73,2	64,9

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	99,0	96,9	110,7
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	21,3	11,9	15,4
Årets resultat	12,6	8,2	10,8
Balansomslutning	331,9	341,5	330,1
Nettoinvestering	19,0	10,2	10,8
Antal anställda	20	19	19

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

Alvesta Energi AB

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	55,4	56,0	69,6
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	15,6	8,4	10,6
Årets resultat	8,4	5,4	17,1
Balansomslutning	225,2	237,6	229,3
Nettoinvestering	8,6	3,1	2,4
Antal anställda	0	0	0

Alvesta Elnät AB

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	45,4	42,2	43,3
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	4,9	2,8	4,2
Årets resultat	3,6	2,1	3,3
Balansomslutning	98,9	96,2	94,2
Nettoinvestering	10,3	7,1	8,4
Antal anställda	20	19	19
Varav kvinnor	3	3	3

Bredband i Varend AB

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	0	0	0
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	0,8	0,7	0,5
Årets resultat	0,6	0,6	1,8
Balansomslutning	39,2	39,1	39,2
Antal anställda	0	0	0

Sammanfattning av året 2017

- 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. 99,6 procent av värmen har producerats med biobränslen och den totala producerade volymen uppgick till 105,4 (105,3) GWh. Bolaget har under året endast behövt använda 36,6 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 luftledningarna med markkabel samt rör för bredband har slutförts i området Forsa-Vret. Samma typ av projekt har påbörjats avseende Benestad-Blädinge. Nya matning till nya bostadsområden har byggts både i Alvesta och Moheda. I samband med all ledningsdragning 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 cirka 150 fastigheter fått möjlighet till fiberanslutning inom vårt koncessionsområde genom detta.

På fjärrvärmenätet har förtätning med nya kunder skett i alla tätortsnäten. En ny pumpstation och tryckstegring öster om järnvägen i

Alvesta har tagit i drift. Nya anslutningar för inkoppling av reservpanna för att kunna förse fjärrvärmenäten öster om stambanan vid driftsstörningar finns nu i Alvesta, Moheda och Vislanda.

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 från sina kunder i nätavgifter. Bolaget överklagade beslutet tillsammans med ett 80-tal andra elnätsbolag då man anser att räntan på kapitalkostnaderna är för lågt satt av Ei vid deras beslut om intäktsram. Bolaget fick rätt i domstol och en ny högre intäktsram kommer att beslutas av Ei. Bolaget intäkter ligger idag under det tak som redan beviljats av Ei.

Ekonomi

Moderbolaget Alvesta Energi AB redovisar ett positivt resultat före bokslutsdispositioner och skatt på 15,6 miljoner kronor. Dotterbolaget Alvesta Elnät AB redovisar ett positivt resultat före bokslutsdispositioner på 4,9 miljoner kronor och Bredband i Värend AB (BIVA) redovisar ett positivt resultat före bokslutsdispositioner på 0,8 miljoner kronor. Koncernens nettoinvesteringar uppgick till 19,0 miljoner kronor för 2017. Under året har moderbolaget Alvesta Energi amorterat 25 miljoner kronor av sin lånestock. 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.

Våra produktionsanläggningar för fjärrvärme är i dagsläget väl anpassade för den volym 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. På längre sikt kommer frågan om vad som skall ske med produktionsanläggningen i Alvesta att behöva diskuteras. En förstudie bör inledas inom 2 år. 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

	2017	2016	2015
Producerad värme GWh	105	105	158
Levererad el GWh	131,0	127,5	126,0
Låneränta inkl borg avg %	1,8	2,3	2,9
Soliditet, %	27,4	24,5	21,3
Avkastning på tot kapital	7,5	5,2	6,6

**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

Uppdraget att sköta Alvesta kommuns lagstadgade ansvar för hushållsavfall svarar för mer än 80 procent av bolagets omsättning.

mnkr	2017	2016	2015
Aktiekapital	0,5	0,5	0,5
Reservfond	0,1	0,1	0,1
Fritt eget kapital	7,8	7,3	5,8

Alvesta Renhållnings AB är ett helägt dotterbolag till Alvesta Kommunföretag AB. Moderbolaget ägs i sin helhet av Alvesta kommun.

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	23,9	22,7	23,3
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	0,5	0,9	2,8
Årets resultat	0,4	0,2	1,6
Balansomslutning	28,1	28,2	28,2
Nettoinvestering	2,1	2,2	0,9
Antal anställda	16	16	15

Sammanfattning av året 2017

- Konsolidering
- Stabilt med avfallsmängder
- Övrigt

Konsolidering

En stor utmaning för bolaget har varit under året att sjösätta det nya insamlingssystemet för

hushållsavfall med optisksortering och införandet av gröna och röda soppåsar.

Bolaget har under våren rekryterat en ny avdelningschef samt en ny transportassistent som ersätter två pensionsavgångar.

Bolaget har under våren/sommaren utfört ett större anläggningsarbete på Vislanda återvinningscentral (ÅVC) för att hårdgöra en upplagsyta samt sätta upp betongelement som avgränsning.

Aringsås deponin, Alvesta ÅVC har fått nytt staket utmed vägen.

Bolaget har under hösten löst in sitt sista och enda lån på en miljon kronor.

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.

Övrigt

Inom upphandlingsområdet har bolaget genomfört upphandling av ”gröna och röda soppåsar för optisk sortering” för åren 2018 t.o.m. 2019, samt upphandling av ”behandling av hushållsavfall med optisk sortering” för åren 2018 t.o.m. 2020.

Bolaget har under hösten köpt in en ny lastväxlare (lastbil) som ersätter ett äldre fordon, även ett antal nya containrar och flak har köpts in som ersätter gamla och uttjänta.

Bolaget har totalt 16 fast anställda medarbetare varav 3 kvinnor och 13 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 2017, 1,48%.

Ekonomi

Alvesta Renhållnings redovisar för år 2017 ett positivt resultat på plus 0,4 miljoner kronor efter bokslutsdispositioner och skatt. Resultatet ligger lite under nivå med ägardirektivet.

Bolaget bedömer att de sedan tidigare avsatta medlen för återställningen kan ligga kvar på samma nivå under 2018 som det gjorde för 2017. 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 2017 har Alvesta kommun fortsatt arbetet med en ny renhållningsordning som ska staka ut riktlinjerna framåt.

En stor utmaning under 2018 är att fortsätta genomförandet med det nya insamlings-systemet för hushållsavfall med optisk sortering. Genomförandet inleds med utdelning av gröna och röda soppåsar till alla hushållen i Alvesta Kommun, sedan så kommer de färgade påsarna gå till Ljungby kommun för sortering.

Vår bedömning är att bolaget står väl rustat att möta dessa utmaningar och man anpassar införandet utifrån bolagets kapacitet.

Bolaget förfogar i dagsläget över en modern fordonsflotta där medelåldern är 5,6 år, och bolaget anser att det är viktigt att fortsätta med förnyelsen av våra fordon, nya sopbilar innebär förbättringar både i miljöhänsen (fossilsfria drivmedel) och arbetsmiljön för personalen, samt ökad driftsäkerhet. Bolaget kommer även att fortsätta med att köpa in nya containrar och lastväxlarflak i olika storlekar för att ersätta äldre, uttjänta och trasiga.

Även upprustningen av våra återvinningscentraler, med att hårdgöra upplagsytor, sätta upp betongelement som avgränsning samt reparera staket och inhägnader kommer att fortsätta. Detta medför ökade kostnader, men det är viktigt för bolaget att hålla återvinningscentralerna välvårdade, funktionsmässiga och tillgängliga för alla.

Nyckeltal

	2017	2016	2015
Soliditet, %	38	37	35
Hushållsavfall till deponering, ton.	339	342	322
Hushållsavfall till energiutvinning, ton.	5 199	5 086	5 051
Hushållsavfall/inv. kg.	276	274	274

**Alvesta Utveckling AB**

Ordförande: Roland Axelzon

VD: Kjell Rosenlöf

Ansvar och uppgifter

- Bygga, förvärva, förvalta och förädla verksamhetsfastigheter för uthyrning och/eller försäljning.
- Vara en resurs för kommunens näringslivs- och kommunutveckling.

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

mnkr	2017	2016	2015
Aktiekapital	0,1	0,1	0,1
Reservfond	0,5	0,5	0,5
Fritt eget kapital	8,8	4,1	4,1

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	2,0	3,0	3,0
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-2,2	0,1	0,1
Årets resultat	4,7	0,04	0,1
Balansomslutning	36,0	39,7	41,7
Nettoinvestering	0	0	0,1
Antal anställda	0	0	0
Antal årsarbetare	0	0	0

Sammanfattning av året 2017

- Framtidsdag
- Fastighetsförsäljning
- Omlastningsterminal
- Ett bolag för kommunens utveckling

Framtidsdagen

I april anordnade bolaget en heldagskonferens "Framtidsdag: Alvesta, en del av Småland och världen". Dagen arrangerades i samarbete med Swedbank, Södra, Region Kronoberg samt företagarna i Alvesta. Målgrupper var beslutsfattare inom näringsliv och samhälle. Syftet var att genom trend- och framtidsspaning visa på förutsättningar för utveckling mot kommunens vision. Framtidsdagen hade 53 deltagare och fick ett mycket gott omdöme i utvärderingen efter konferensen.

Fastighetsförsäljning

När den största hyresgästen i fastigheten Brånan 1:43 i Vislanda sa upp sitt avtal visade

det sig svårt att hitta en ny hyresgäst. En fristående fastighetsvärderare gjorde en värdering av fastigheten, en mäklare kontaktades och fastigheten såldes till marknadspris den 1 september. Tyvärr låg marknadsvärdet lägre än det bokförda värdet och därav uppstod en reaförlust på minus 1,6 miljoner kronor.

Omlastningscentralen

Alwex Intermodal AB, som arrenderar omlastningscentralen på fastigheten Lillsjön 3, har under 2017 haft en nedgång i antal lossade järnvägsvagnar, en minskning med drygt 20 procent. Flera orsaker finns till nedgången, bland annat konkurrens från transporter med lastbil.

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.
- Förstudie av samhällsmaster som nyttjar radiolänkteknik.
- Arbetsgrupp och samarbete med Linné-universitetet om studie för utveckling av godsterminaler
- "Startpaket" med information för de som är intresserade av att skaffa solfångare eller solceller.

Ekonomi

Alvesta Utveckling AB redovisar ett driftresultat på minus 2,2 miljoner kronor, vilket till stor del beror på reaförlusten med 1,6 miljoner kronor vid försäljningen av fastigheten Brånan 1:43. Eftersom fastigheten stod tom under några månader innan försäljningen så har bolaget haft outhyrda lokaler för 0,5 miljoner kronor under 2017.

Årets resultat är plus 4,7 miljoner kronor som beror på mottaget koncernbidrag som motsvaras av tidigare års förluster.

Framtid

Bolagsstyrelsen har tagit fram en verksamhetsplan för 2018 baserat på ägardirektiven. Planen innehåller bland annat fortsatt arbete i frågor om långsiktiga vägval för kommunen och bolaget vad gäller gods och användning av funktionerna för omlastning järnväg-lastbil vid kombiterminal och omlastningsterminal. Andra aktiviteter i planen är arrangemang av framtidsdag för beslutsfattare inom näringsliv och offentliga verksamheter om Alvesta kommun som attraktiv boendekommun, fortsatt medverkan i Regionens utveck-

lingsarbete ”Ett uppkopplat Kronoberg”, fördjupade diskussioner med ägaren om balans mellan affärsmässiga principer och samhällsnytta av bolagets verksamheter.

Nyckeltal

	2017	2016	2015
Soliditet %	26,2	12,0	11,3
Avkastning på totalt kapital %	-	1,3	1,7
Låneränta fastigheter, brutto %	0,9	1,3	1,6



Den fysiska anslagstavlan utanför kommunhuset är nu ett minne blott, 2017 var sista året. Från och med 1 januari 2018 är kommunens anslagstavla webbaserad.



Värends Räddningstjänstförbund

Ordförande: Sigvard Jakopson

Förbundschef: Jörgen Gertsson

Ansvar och uppgifter

Värends Räddningstjänst är ett kommunalförbund med uppdrag att, på ett effektivt sätt och inom godtagbar tid, genomföra kommunala räddningsinsatser och förebygga olyckor, främst brand, inom Alvesta och Växjö kommuner. Förbundet genomför information och utbildning i brandskydd, utför tillsyn enligt Lagen om skydd mot olyckor (LSO) samt Lagen om brandfarliga och explosiva varor (LBE).

mnkr	2017	2016	2015
Nettoomsättning	86,7	82,3	80,0
Årets resultat	1,0	-1,8	-1,7
Balansomslutning	44,5	44,9	45,1
Nettoinvestering	4,0	6,1	1,9
Antal anställda	265	268	268

Sammanfattning av året 2017

- Tillsynsverksamheten
- Insatser
- Dynamisk resurshantering
- Fordonsplan
- Deltidsorganisationen
- Hembesök
- Sotning
- Personal

Tillsynsverksamheten

Tillsyn har utförts enligt den tillsynsplan direktionen beslutat och omfattar industrier, restauranger med alkoholservering och verksamheter med tillstånd för hantering av brandfarlig vara. Förebyggandeavdelningen har under 2017 fortsatt att arbeta med så kallade tematillsyner. Arbetssättet påbörjades 2015 och innebär att våra inspektörer och ingenjörer genomför tillsyner på ett större antal verksamheter inom samma verksamhetsområde under en sammanhängande tidsperiod.

Enligt tillsynsplanen för 2017 genomfördes tillsyner främst på verksamheter tillhörande följande teman: industrier, restauranger med

alkoholservering och mer än 50 platser, verksamheter med tillstånd för hantering av brandfarlig vara samt försäljningsställen för fyrverkerier. För resultat se förbundets årsredovisning.

Insatser

Operativa avdelningen har under året genomfört 1425 insatser mot händelser i förbundet och vi har använt 7684 tim. (6844 tim.) på räddningsinsatser perioden. Medelankomsttiden till händelser har varit 9 min 12 sek under perioden (från larm till första fordons framkomst).

Värt att nämna är att förbundet 2017 har 604 automatlarmsanläggningar av varierande storlek, allt från sjukhusen till mindre telefonstationer. Det ger oss en utrycknings-siffra på 0,83 larm (0,80) per anläggning. Detta får anses bra men arbetet med att fortsatt minska antalet "onödiga" brandlarm ska fortsätta.

Dynamisk resurshantering

Vår nya utalarmeringsform DRH (Dynamisk Resurs Hantering) har nu varit i drift drygt ett och ett halvt år. Systemet har fungerat till belåtenhet och systemet finslipas hela tiden. Länets representant har tillsammans med övriga räddningstjänster i landet som använder DRH, träffat SOS för önskemål om prioritering av uppdateringar i systemet.

Fordonsplan

Fordonsplan för att uppnå att inget tungt fordon ska vara äldre än 20 år 2019 har fortsatt med bland annat ny tankbil för grundplacering i Alvesta.

Deltidsorganisationen

Ett nytt avtal för deltidorganisationen, RiB 16/17 har vinter och vår skapat massmedialt utrymme. Från flera platser i landet har vi fått uppgifter om uppsägningar på grund av missnöje med nytt avtal och dess ersättningsni-



vår. Värends Räddningstjänst och BRF (Brandmännens Riksförbund) tecknade den 17 januari 2017 ett lokalt avtal med centralt avtal som grund. Inom förbundet har inga uppsägningar inkommit med missnöje om avtalet som anledning. Fackliga företrädare har framfört sitt missnöje med det avtal som parterna har tecknat på central nivå.

Hembesök

Syftet med hembesök är att möta medborgarna i deras hemmiljö för att dels kontrollera brandsäkerhet och beredskap samt skapa dialog kring säkerhet i hemmet. Totalt har utryckande personal knackat på 560 lägenhetsdörrar i Vislanda och Växjö. De blev insläppta 48 procent av lägenheterna. Till övriga lämnades tryckt information i postfacket. Hembesöken genomfördes i samverkan med bostadsbolagen. Brandvarnare delades ut till lägenheter där det saknades

Sotning

Sotning är en viktig del i arbetet med att förebygga bränder i bostäder. En stor del av alla bränder i bostäder är relaterade till eldstäder och skorstenar. Vid sotning tas brandfarliga beläggningar bort för att minska risken för brand. Sotningsverksamheten är numera uppdelad i två separata uppdrag: sotning och brandskyddskontroll.

Kommunen ska enligt lagen om skydd mot olyckor (SFS 2003:778) ansvara för att sotning (rengöring) och brandskyddskontroll av eldningsanläggningar genomförs. Fastighetsägare kan dock efter ansökan beviljas att själv utföra eller låter någon annan utföra sotning på den egna fastigheten som man bor i om det kan ske på ett från brandskyddssynpunkt säkert sätt. Inom området finns 586 fastighetsägare med sådant medgivande, varav 19 stycken medgavs under året.

Alvesta och Växjö kommuner har delegerat ansvaret för sotning och brandskyddskontroll till Värends Räddningstjänst som i sin tur har tecknat avtal med en leverantör som utför arbetet åt kommunerna, Smålandssotaren AB.

Personal

Förbundet har under slutet av 2016 och början av 2017 haft förhållandevis många rekryteringar. Åldersstrukturen på heltidspersonalen har inneburit ett större antal pensioneringar jämfört med tidigare år. Flera av rekryteringarna startade under 2016 och de flesta tjänsterna tillträds under 2017. Konsekvensen för att säkerställa såväl kompetens som kontinuitet innebär att förbundet har och har haft ett antal dubbelanställningar, vilket också inledningsvis påverkade ekonomin.

I deltidorganisationen märks inte några större förändringar jämfört med tidigare. Det är fortfarande något ansträngt på vissa orter framförallt Braås och Rottne. Inom deltidorganisationen har förbundet cirka 10 procent årlig personalomsättning. Kostnader för rekrytering, marknadsföring och inte minst utbildningskostnader är kännbara för förbundet.

Utbildning

Utbildningskostnaden för en deltidbrandman innefattande preparandutbildning och MSB:s (Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap), utbildning i räddningsinsats, kostar cirka 130 tkr per utbildad brandman. För att vara chaufför i räddningstjänsten krävs ett C-körkort och det kostar förbundet ca 125 tkr per år. Till detta kommer utbildning av räddningsledare (RL-A) ca: två st. per år. samt en (RL-B).

Sjukfrånvaro

Förbundet har låga sjukskrivningstal och höga frisknärvarotal. Möjligheten till fysisk träning, vilken finns i uppdraget är sannolikt en viktig faktor. Personalen har sedan 2014 haft möjlighet att via arbetsgivaren teckna en privat sjukvårdsförsäkring. Denna har använts vid flera tillfällen och bedömningen är att den har hjälpt till att minska sjukskrivningstal i de fall där väntetid för operation eller annat hade tagit lång tid.



Ekonomi

Efter 2017 visar förbundet ett positivt resultat om knappt 1,0 miljoner. I och med detta återställs kapitalet till angiven nivå (5 %). Till 2017 erhöll förbundet ett tillskott om 1,5 miljoner kronor av begärda 2,4 miljoner kronor. Tillskottet används till investeringar, ökade personalkostnader samt åtgärder för att möta ökad befolkningsökning samt förändrad samhällsstruktur.

Förbundet har infört en ny uppföljningsmodell som har använts i sedan mars 2017. Modellen har upplevts positivt även om det inledningsvis tar lite tid för att arbeta fram underlag. Varje chef analyserar avdelningen- eller funktionens resultat samt lämnar prognos och eventuella förslag på åtgärder. Vid direktionssammanträde i april presenterades resultat med ny, mer detaljerad presentation.

Framtid

MSB:s utbildning (RIB) "Räddningspersonal i beredskap" ersätts under 2018 av en ny omstrukturerad och reviderad utbildning (Grib) "Grundutbildning för räddningspersonal i beredskap". Värends Räddningstjänst kommer efter tecknat avtal med MSB genomföra två till

tre Grib-kurser årligen under 2018 - 2020. (möjlig förlängning 2021 och 2022). Vidare har ett samarbetsavtal gällande genomförande och utbildningsplatser har slutits mellan Värends Räddningstjänst och räddningstjänsten i Jönköping. Grundtanken är att en kurs genomförs på Nothemmet och en kurs genomförs på Jönköping utbildningsanläggning Axamo årligen. Närheten till utbildningsplatsen är strategiskt viktig i arbetet med att rekrytera och utbilda vår deltidspersonal.

Medlemskommunerna växer och räddningstjänsten måste ges möjlighet att växa i sin verksamhet för att klara uppdraget. Med detta menas ekonomi och investeringar, framtida utveckling med brandstationer och personalförsörjning. En årlig ökning av befolkningen med minst 1 500 personer inom förbundet påverkar framkomlighet, ytor, tider för att nå olyckor med mera. Träbaserad nyproduktion kommer med stor sannolikhet att påverka insatserna mot brand i byggnad. Det är viktigt att Värends Räddningstjänst finns med i den samhällsplanering som sker för att med strategiskt tänkande ges möjlighet att analysera och planera för de förhållanden som detta innebär.



Alvesta järnvägsstation



Ekonomisk redovisning

Driftredovisning

Miljoner kronor		Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse 2017	Bokslut 2016
Kommunstyrelse	Intäkter	13,7	15,7	2,0	20,1
	Kostnader	81,7	81,4	0,3	106,8
Nettokostnader		68,0	65,7	2,3	86,7
Överförmyndarnämnd	Intäkter	3,8	2,5	-1,3	5,1
	Kostnader	5,3	5,1	0,2	5,6
Nettokostnader		1,5	2,6	-1,1	0,5
Kultur- och fritidsnämnd	Intäkter	6,3	8,4	2,1	Ny nämnd
	Kostnader	52,5	54,8	-2,3	från 2017
Nettokostnader		46,2	46,4	-0,2	
Utbildningsnämnden	Intäkter	87,0	114,8	27,8	100,7
	Kostnader	598,7	626,1	-27,4	617,6
Nettokostnader		511,7	511,3	0,4	516,9
Nämnden för individ och familj	Intäkter	67,5	71,3	3,8	100,9
	Kostnader	164,7	176,9	-12,2	190,2
Nettokostnader		97,2	105,6	-8,4	89,3
Omsorgsnämnd	Intäkter	82,5	83,4	0,9	83,5
	Kostnader	421,3	426,9	-5,6	413,9
Nettokostnader		338,8	343,5	-4,7	330,4
Nämnden för samhällsplanering	Intäkter	78,7	86,6	7,9	80,3
	Kostnader	124,2	130,0	-5,8	124,4
Nettokostnader		45,5	43,4	2,1	44,1
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	339,5	382,7	43,2	390,6
	Kostnader	1 448,5	1 501,4	-52,8	1 458,7
Nettokostnader		1 109,0	1 118,7	-9,7	1 068,1
Gemensam finansiering	Intäkter	1 189,7	1 226,5	36,8	1 211,2
	Kostnader	68,4	54,7	13,7	82,0
Nettokostnader		-1 121,3	-1 171,8	50,5	-1 129,2
TOTALT	Intäkter	1 529,1	1 609,0	79,9	1 601,8
	Kostnader	1 516,9	1 556,0	-39,1	1 540,7
Nettokostnader		12,2	53,0	40,8	61,1

Investeringsredovisning

Miljoner kronor		Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse 2017	Bokslut 2016
Kommunstyrelse	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	5,1	5,8	-0,7	26,6
	Netto	5,1	5,8	-0,7	26,6
Kultur och fritidsnämnden	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	6,7	2,6	4,1	1,8
	Netto	6,7	2,6	4,1	1,8
Utbildningsnämnden	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	5,6	3,2	2,4	1,8
	Netto	5,6	3,2	2,4	1,8
Nämnden för individ och familj	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	0,1	0,1	0,0	0,1
	Netto	0,1	0,1	0,0	0,1
Omsorgsnämnden	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	2,4	2,0	0,4	2,2
	Netto	2,4	2,0	0,4	2,2
Nämnden för samhällsplanering	Inkomster	0,0	9,2	-9,2	1,2
	Utgifter	35,9	31,4	4,5	40,9
	Netto	35,9	22,2	13,7	39,7
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	9,2	-9,2	1,2
	Utgifter	55,8	45,1	10,7	71,6
	Netto	55,8	35,9	19,9	70,4
Gemensam finansiering	Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utgifter	0,0	0,0	0,0	2,6
	Netto	0,0	0,0	0,0	2,6
TOTALT	Inkomster	0,0	9,2 ¹⁾	-9,2	1,2
	Utgifter	55,8	45,1	10,7	74,2
	Netto	55,8	35,9	19,9	73,0

1) Varav investeringsbidrag	4,9	0,0
Varav anslutningsavgift VA	4,2	0,6
Varav övrig investeringsinkomst	0,1	
Varav pågående markförsäljning	0,0	0,6
	<u>9,2</u>	<u>1,2</u>

Resultaträkning

Miljoner kronor		Koncern		Kommun	
	Not	2017	2016	2017	2016
Verksamhetens intäkter	1	549,8	545,0	336,9	343,9
varav jämförelsestörande post*			0,0		0,0
Verksamhetens kostnader	2	-1 559,7	-1 498,5	-1 467,1	-1 409,7
Avskrivningar	8,9	-87,1	-83,3	-30,7	-24,9
Verksamhetens nettokostnad		-1 097,0	-1 036,8	-1 160,9	-1 090,7
Skatteintäkter	3	805,9	775,9	805,9	775,9
Generella statsbidrag och utjämning	4	358,5	336,9	358,5	336,9
varav tillfälligt flyktingstöd		30,6	31,9	30,6	31,9
Finansiella intäkter	5	41,3	47,0	51,0	45,7
varav jämförelsestörande post*		32,5	29,9	32,5	29,9
Finansiella kostnader	6	-19,7	-24,6	-1,5	-6,7
Skatt på årets resultat		-3,6	-2,6	0,0	0,0
Uppskjuten skatt enl bolagets årsrd		-3,3	-1,8	0,0	0,0
Årets resultat	7	82,1	94,0	53,0	61,1

* Jämförelsestörande post avser för både 2016 och 2017 realisationsvinster vid byte kapitalförvaltare placerade pensionsmedel.

Jämförelsestörande poster

Verksamhetens intäkter

Realisationsvinster byte kapitalförvaltare	32,5		32,5	
Återbetalning AFA-premier		29,9		29,9
Summa	32,5	29,9	32,5	29,9
Årets resultat exkl jämförelsestörande poster	49,6	64,1	20,5	31,2

Kassaflödesanalys

Miljoner kronor	Not	Koncern 2017	2016	Kommun 2017	2016
Löpande verksamhet					
Årets resultat	7	82,1	94,0	53,0	61,1
Justering för ej likvidpåverkande poster		86,6	87,8	30,2	25,5
-varav avskrivningar och nedskrivningar		87,1	83,5	30,7	24,9
-varav periodisering invest.bidrag		-0,3	-0,2	-0,3	-0,2
-varav reavinst m.AT		-3,1	-4,7	-1,5	-0,5
-varav reaförlust m.AT		0,0	0,0	0,0	0,0
-varav uträningar		0,7	0,2	0,7	0,2
-varav resultat intresseförening		0,0	6,0	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		0,1	0,0	0,1	0,0
- varav nedskrivning omsättningstillgång		0,0	0,5	0,0	0,5
- varav återf av nedskrivning omsättningstillgång		-0,5	0,0	-0,5	0,0
- varav dirketbokning eget kapital		0,0	-0,4	0,0	-0,4
- varav skatt på årets resultat		3,6	1,9	0,0	0,0
- varav betald skatt		-2,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning av förråd	12	1,3	1,1	1,1	0,9
Ökning/minskning av kortfr. fordr.	13	16,8	-36,5	23,3	-28,7
Ökning/minskning av kortfr. plac.	14	-22,2	-36,1	-22,2	-36,1
Ökning/minskning av kortfr. skulder	20	32,9	3,9	25,5	9,6
Ökning/minskning av pensionsskuld	16	0,0	1,5	0,0	1,5
Ökning/minskning övr. avsättningar	18	4,1	-1,0	0,5	-0,3
I. Verksamhetsnetto		201,6	114,7	111,4	33,5
Investeringar					
Inköp materiella tillgångar*	9	-105,5	-149,0	-45,1	-73,7
Investeringsbidrag materiella tillgångar	19	4,9	0,8	4,9	0,8
Anslutningsavgifter	19	4,2	0,4	4,2	0,4
Övrig investeringsinkomst		0,1	0,0	0,1	0,0
Omklassat till OT		0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning materiella tillgångar	9	1,5	0,5	1,5	0,5
Inköp immateriella tillgångar*		0,0	-0,5	0,0	-0,5
Inköp finansiella tillgångar	10	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Försäljning finansiella tillgångar	10	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Investeringsnetto		-94,9	-147,8	-34,5	-72,5
Finansiering					
Minskning långfristig fordran	10	1,7	0,0	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		14,2	13,8	14,2	13,1
Ökning långfristig skuld	19	0,0	20,0	0,0	20,0
Minskning långfristig skuld	19	-34,2	-12,0	0,0	0,0
III. Finansieringsnetto		-18,3	21,8	14,2	33,1
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	88,4	-11,3	91,1	-5,9
Likvida medel vid årets början		106,4	117,7	10,7	16,6
Likvida medel vid årets slut		194,8	106,4	101,8	10,7
Inköp anläggningstillgångar brutto enl. investeringsredov.				45,1	74,2
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 (materiella och immateriella)				45,1	74,2

Balansräkning

Miljoner kronor		Koncern		Kommun	
	Not	2017	2016	2017	2016
Tillgångar					
<u>Anläggningstillgångar</u>					
Immateriella anläggningstillgångar	8	30,5	32,0	30,4	32,0
Mark, byggnader och tekniska anlägg.	9	1 714,4	1 702,7	492,7	485,2
Maskiner och inventarier	9	68,0	60,5	36,2	28,5
Finansiella anläggningstillgångar	10	92,8	108,6	91,5	105,6
Bidrag statlig infrastruktur	11	18,4	19,5	18,4	19,5
Summa anläggningstillgångar		1 924,1	1 923,3	669,2	670,8
<u>Omsättningstillgångar</u>					
Förråd m.m.	12	6,1	7,4	2,8	3,9
Fordringar	13	134,9	151,7	122,3	145,6
Kortfristiga placeringar	14	287,3	264,6	287,3	264,6
Kassa och bank	15	194,8	106,4	101,8	10,7
Summa omsättningstillgångar		623,1	530,1	514,2	424,8
Summa tillgångar		2 547,2	2 453,4	1 183,4	1 095,6
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital	7	834,9	752,8	778,1	725,1
<i>Därav årets resultat</i>		<i>(82,1)</i>	<i>(94)</i>	<i>(53,0)</i>	<i>(61,1)</i>
Avsättningar för pensioner	16	19,4	19,0	13,8	13,8
Andra avsättningar	18	15,3	11,6	0,5	0,0
Långfristiga skulder	19	1 353,6	1 378,9	146,6	137,7
Kortfristiga skulder	20	324,0	291,1	244,4	219,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 547,2	2 453,4	1 183,4	1 095,6
Panter och ansvarsförbindelser	Not	2017	2016	2017	2016
- Pensionsskuld inklusive löneskatt	16			432,3	450,6
- Borgensåtaganden:	17			1 211,9	1 254,1
<i>Därav kommunala företag</i>	17			<i>(1207)</i>	<i>1249,2)</i>
<i>Därav föreningar o organisationer</i>	17			<i>(4,9)</i>	<i>(4,9)</i>
- Operationell leasing				806,3	932,6
<i>Därav hyror med förfallotid inom 1 år</i>				<i>(80,8)</i>	<i>(91,4)</i>
<i>Därav hyror med förfallotid 2-5 år</i>				<i>(253,4)</i>	<i>(278,6)</i>
<i>Därav hyror med förfallotid senare än 5 år</i>				<i>(472,1)</i>	<i>(562,6)</i>
Summa		0,0		2 450,5	2 637,3

Noter

Miljoner kronor	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Not 1. Verksamhetens intäkter				
Statsbidrag och andra bidrag	171,0	194,7	171,0	194,7
Hyror, arrenden	140,3	142,8	33,0	34,9
Försäljningsintäkter	81,6	77,1	24,4	24,6
Taxor, avgifter, ersättningar	79,8	76,4	77,2	75,8
Reavinster	1,5	0,6	1,5	0,5
Övriga intäkter	75,6	53,4	29,8	13,4
Summa	549,8	545,0	336,9	343,9
Not 2. Verksamhetens kostnader				
Hyror	20,6	11,1	116,8	123,1
Lönekostnader inkl soc.avg	920,9	889,9	840,7	809,1
Pensionskostnader (exkl löneskatt)	65,5	58,8	60,9	54,0
Bidrag	75,1	70,6	78,2	73,5
Entreprenad och köp av verksamhet	201,4	215,4	160,0	164,4
Övriga kostnader	276,2	252,5	210,5	185,6
Aktuell skatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Uppskjuten skatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	1 559,7	1 498,3	1 467,1	1 409,7
Not 3. Skatteintäkter				
Kommunalskatt preliminär	808,9	779,1	808,9	779,1
Korr slutavräkning 2015	0,0	0,8	0,0	0,8
Slutavräkning 2016	1,0	-4,0	1,0	-4,0
Prognos slutavräkning 2017	-4,0	0,0	-4,0	0,0
Summa	805,9	775,9	805,9	775,9
Not 4. Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	244,5	228,6	244,5	228,6
Tillfälligt flyktinstöd*	30,7	31,9	30,7	31,9
Byggbonus (Boverket)	2,0	5,6	2,0	5,6
Regleringsavgift	-0,2	-0,7	-0,2	-0,7
Kostnadsutjämningsbidrag	46,6	35,8	46,6	35,8
LSS-utjämning, bidrag	0,8	2,1	0,8	2,1
Kommunal fastighetsavgift prel	34,1	33,6	34,1	33,6
Summa	358,5	336,9	358,5	336,9
*Enligt Rådet för kommunal redovisning (RKR) får inkomsten intäktsföras 2015 respektive 2016. Inkomsten bör periodiseras med en jämn fördelning från december 2015 eller från den månad 2015 när flyktingsituation börjat öka i betydande omfattning. Alvesta kommun bedömde att det fanns en stark påverkan fr.o.m. september 2015. Periodisering gjordes därför med 4/16 år 2015 och 12/16 år 2016. Av totalt erhållet 42,5 mnkr innebär det att 10,6 mnkr intäktsfördes 2015 och resterande 31,9 mnkr år 2016. Från och med 2017 ingår den del som utgår ifrån invånarantal i utjämningen.				

	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Not 5. Finansiella intäkter				
Räntor utlämnade lån	1,2	1,1	0,1	0,0
Ränta likvida medel	0,1	0,1	0,0	0,0
Dröjsmålsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktieutdelning	0,0	0,1	0,0	0,1
Reavinster	32,4	34,1	32,4	34,1
Ränta räntepapper	4,2	2,2	4,2	2,2
Borgensavgifter	0,1	0,1	6,2	6,3
Överskottsutdelning Kommuninvest	2,3	2,9	2,3	2,9
Resultat från andelar i koncernföretag	0,0	6,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	1,0	0,4	0,5	0,1
Återföring villkorat aktieägartillskott Alvesta Kommunföretag AB	0,0	0,0	5,3	0,0
Summa	41,3	47,0	51,0	45,7
Not 6. Finansiella kostnader				
Räntekostnader för lån	19,1	22,6	1,0	0,5
Aktieägartillskott till Alvesta Kommunföretag AB	0,0	0,0	0,0	5,3
Avgifter till banker m m	0,2	0,2	0,2	0,2
Reaförluster	0,0	0,1	0,0	0,1
Ränta på pensionsavsättningar	0,2	0,1	0,2	0,1
Nedskrivning aktier	0,0	0,5	0,0	0,5
Övriga finansiella kostnader	0,2	1,1	0,1	0,0
Summa	19,7	24,6	1,5	6,7
Not 7. Årets resultat / Eget Kapital				
Ingående eget kapital	752,8	659,2	725,1	664,4
Justering 2015 Skogsförvaltning *	0,0	0,0	0,0	0,0
Direktbokning mot eget kapital **	0,0	-0,4	0,0	-0,4
Årets Resultat	82,1	94,0	53,0	61,1
Utgående Eget Kapital	834,9	752,8	778,1	725,1
* korrigering skogsbruk t o m 151231				
** korrigering moms rättelse skogsbruk 2010-2015				
Not 8. Immateriella anläggningstillgångar*				
Licenser				
Nyttjandeperiod 5-7 år				
Ingående anskaffningsvärde	2,70	1,90	2,70	1,90
Inköp/förvärv	0,00	0,50	0,00	0,50
Försäljning/Utrangering	0,00	0,00	0,00	0,00
Omklassificering	0,00	0,30	0,00	0,30
Justering värde	0,00	0,00	0,00	0,00
Utgående anskaffningsvärde	2,70	2,70	2,70	2,70
Ingående avskrivningar	-1,40	-1,10	-1,40	-1,10
Årets avskrivningar	-0,30	-0,30	-0,30	-0,30
Utgående ack avskrivningar	-1,70	-1,40	-1,70	-1,40
Utgående planenligt restvärde	1,0	1,3	1,0	1,3
Vattenanslutningar				
Nyttjandeperiod 32 år				
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	-9,30	-8,10	-9,30	-8,10
Årets avskrivningar	-1,20	-1,20	-1,30	-1,20
Utgående ack avskrivningar	-10,50	-9,30	-10,60	-9,30
Utgående planenligt restvärde	29,5	30,7	29,4	30,7
Delsumma	30,5	32,0	30,4	32,0

* Samtliga immateriella tillgångar är externt förvärvade.

	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Not 9. Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekn. anl				
Mark				
Ingående anskaffningsvärde	1 913,9	1 804,2	46,5	45,9
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	18,2	97,8	0,0	0,0
.-varav till omsättningstillgång	0,0	(-0,0)	0,0	(-0,0)
Inköp/förvärv	40,0	19,9	2,8	0,6
Försäljning/utrangering	-18,9	-8,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	1 953,2	1 913,9	49,3	46,5
Ingående avskrivningar	-595,4	-543,3	-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	-50,6	-48,6	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	-2,5	-6,8	0,0	0,0
Årets avskrivningar uppskrivet belopp	-0,2	-0,2	0,0	0,0
Återförd avskrivning försäljning/utrangering	3,5	0,5	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	3,7	3,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-641,5	-595,4	-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	1 312,1	1 318,9	44,9	42,1
Verksamhetsfastigheter				
Ingående anskaffningsvärde	206,3	180,3	274,1	248,2
Justering värde	0,0	0,0	0,0	-0,1
Inköp/förvärv	1,8	25,3	1,8	25,3
Investeringsinkomst	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	-0,8	0,0	-0,8	0,0
Omklassificering	0,0	0,7	0,0	0,7
Utgående ack anskaffningsvärden	207,3	206,3	275,1	274,1
Ingående avskrivningar	-64,9	-58,4	-73,7	-65,0
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-7,4	-6,5	-9,6	-8,7
Försäljning/Utrangering	0,5	0,0	0,5	0,0
Utgående ack avskrivningar	-71,8	-64,9	-82,8	-73,7
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	125,9	131,8	182,7	190,8
Fastighet för affärsverksamhet				
Ingående anskaffningsvärde	211,7	211,4	211,7	211,4
Justering värde	0,1	0,0	0,1	0,0
Inköp/förvärv	13,8	0,3	13,8	0,3
Investeringsinkomst	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	31,2	0,0	31,2	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	256,7	211,7	256,7	211,7
Ingående avskrivningar	-129,1	-125,1	-129,1	-125,1
Justering värde	0,0	0,1	0,0	0,1
Årets avskrivningar	-4,4	-4,1	-4,4	-4,1
Återf avskr utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar/uppskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-133,5	-129,1	-133,5	-129,1
Utgående planenligt restvärde	123,2	82,6	123,2	82,6

	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Publika fastigheter				
Ingående anskaffningsvärde	165,4	165,4	165,4	165,4
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	3,8	0,0	3,8	0,0
Investeringsinkomst	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	41,0	0,0	41,0	0,0
-varav till omsättningsstillgång	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	210,2	165,4	210,2	165,4
Ingående avskrivningar	-85,3	-81,2	-85,3	-81,2
Justering värde	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Årets avskrivningar	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0
Nedskrivningar/uppskrivningar	-0,2	0,0	-0,2	0,0
Utgående ack avskrivningar	-89,5	-85,3	-89,5	-85,3
Utgående planenligt restvärde	120,7	80,1	120,7	80,1
Industrifastigheter				
Ingående anskaffningsvärde	1,9	1,9	1,9	1,9
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	0,1	0,0	0,1	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	4,2	0,0	4,2	0,0
Utgående anskaffningsvärde	6,2	1,9	6,2	1,9
Ingående avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Utgående planenligt restvärde	6,1	1,8	6,1	1,8
Övriga fastigheter och anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	-40,5	-39,9	1,4	2,0
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	-0,6	0,0	-0,6
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	-40,5	-40,5	1,4	1,4
Ingående avskrivningar	29,8	27,5	-0,3	-0,7
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,1
Återf avskr utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	2,5	2,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,3	0,0	0,3
Utgående ack avskrivningar	32,3	29,8	-0,3	-0,3
Utgående planenligt restvärde	-8,2	-10,7	1,1	1,1
Pågående investeringar				
Ingående pågående investeringar	98,4	106,8	86,7	49,3
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Under året nedlagda kostnader	34,5	53,4	0,0	0,0
Omklassificering	-102,1	-100,2	-76,5	-1,0
-varav till omsättningsstillgång	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Årets investeringar	7,4	39,2	7,4	39,2
Årets investeringsinkomster	0,0	-0,8	0,0	-0,8
Nedskrivning	-3,6	0,0	-3,6	0,0
Utgående pågående investeringar	34,6	98,4	14,0	86,7
Delsumma	1 714,4	1 702,9	492,7	485,2

	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Summa ingående anskaffningsvärde	2 557,1	2 430,1	787,7	724,1
Summa justerat värde	0,1	0,0	0,1	-0,1
Summa inköp/förvärv	101,4	138,1	29,7	65,4
Summa investeringsinkomst	-0,1	-0,8	-0,1	-0,8
Summa försäljning/utrangering	-19,7	-8,6	-0,8	-0,6
Summa omklassificering	-7,5	-1,7	-0,1	-0,3
.-varav till omsättningsstillgång	0,0	(-2,4)	-0,1	(-2,4)
Summa utgående ack anskaffningsvärde	2 631,3	2 557,1	816,5	787,7
Summa ingående avskrivningar	-845,0	-780,6	-288,9	-272,3
Summa justerat värde	0,0	0,1	0,0	0,1
Summa omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa årets avskrivningar	-66,6	-68,2	-18,0	-16,8
Summa försäljning/utrangering	7,7	3,8	0,5	0,3
Summa utgående ack avskrivningar	-903,9	-844,9	-306,4	-288,7
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	-3,8	0,0	-3,8	0,0
Summa utgående ack nedskrivningar	-13,0	-9,2	-17,4	-13,6
Summa mark, byggnader och tekniska anlägg.	1 714,4	1 703,0	492,7	485,4
Maskiner och inventarier				
Maskiner				
Ingående anskaffningsvärde	111,1	101,5	12,6	10,0
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	12,8	9,5	3,4	2,6
Omföring investeringsbidrag EU	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	1,5	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	-7,9	-1,4	-0,5	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	116,0	111,1	15,5	12,6
Ingående avskrivningar	-75,7	-69,8	-9,2	-8,9
Årets avskrivningar	-7,9	-7,3	-0,8	-0,3
Förvärvade ack avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	0,9	0,9	0,1	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Återförd avskrivning försäljning/utrangering	4,1	0,5	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-78,6	-75,7	-9,9	-9,2
Utgående planenligt restvärde	37,4	35,4	5,6	3,4
Inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	155,2	149,5	155,2	149,5
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	10,2	5,7	10,2	5,7
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	165,4	155,2	165,4	155,2
Ingående avskrivningar	-130,7	-124,6	-130,7	-124,6
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-6,3	-6,1	-6,3	-6,1
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-137,0	-130,7	-137,0	-130,7
Utgående planenligt restvärde	28,4	24,5	28,4	24,5
Bilar				
Ingående anskaffningsvärde	2,6	2,6	2,6	2,6
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp/förvärv	1,8	0,0	1,8	0,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack anskaffningsvärden	4,4	2,6	4,4	2,6
Ingående avskrivningar	-2,0	-1,8	-2,0	-1,8
Justering värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack avskrivningar	-2,2	-2,0	-2,2	-2,0
Utgående planenligt restvärde	2,2	0,6	2,2	0,6
Delsumma	68,0	60,5	36,2	28,5



	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Summa ingående anskaffningsvärde	268,9	253,6	170,4	162,1
Summa justerat värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa inköp/förvärv	24,8	15,2	15,4	8,3
Summa investeringsinkomst	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa försäljning/utrangering	-7,9	-1,4	-0,5	0,0
Summa omklassificering	0,0	1,5	0,0	0,0
Summa utgående ack anskaffningsvärde	285,8	268,9	185,3	170,4
Summa ingående avskrivningar	-208,4	-196,2	-141,9	-135,3
Summa justerat värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa årets avskrivningar	-14,4	-13,6	-7,3	-6,6
Summa förvärvade ack avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa försäljning/utrangering	5,0	1,4	0,1	0,0
Summa omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa utgående ack avskrivningar	-217,8	-208,4	-149,1	-141,9
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	68,0	60,5	36,2	28,5
Summa Materiella Anläggningstillgångar	1 782,4	1 763,5	528,9	513,9
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
Andelar	10,0	10,0	10,0	10,0
Delsumma	12,5	12,5	60,6	60,6
Utlånade lån	80,3	96,1	49,3	64,4
Delsumma	80,3	96,1	49,3	64,4
Summa Finansiella anläggningstillgångar	92,8	108,6	109,9	125,0
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	-2,7	-2,3	-2,7	-2,3
Årets upplösning	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Utgående värde	8,1	8,5	8,1	8,5
<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	-1,4	-1,1	-1,4	-1,1
Årets upplösning	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Utgående värde	3,9	4,2	3,9	4,2
<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	-1,8	-1,5	-1,8	-1,5
Årets upplösning	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Utgående värde	5,9	6,2	5,9	6,2
<i>Mötesspår Råppe</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	-0,1	-0,1	-0,1
Årets upplösning	0,0	0,0	-0,1	0,0
Utgående värde	0,5	0,6	0,5	0,6
Summa bidrag statlig infrastruktur	18,4	19,5	18,4	19,5

	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Summa ingående anskaffningsvärde	268,9	253,6	170,4	162,1
Summa justerat värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa inköp/förvärv	24,8	15,2	15,4	8,3
Summa investeringsinkomst	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa försäljning/utrangering	-7,9	-1,4	-0,5	0,0
Summa omklassificering	0,0	1,5	0,0	0,0
Summa utgående ack anskaffningsvärde	285,8	268,9	185,3	170,4
Summa ingående avskrivningar	-208,4	-196,2	-141,9	-135,3
Summa justerat värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa årets avskrivningar	-14,4	-13,6	-7,3	-6,6
Summa förvärvade ack avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa försäljning/utrangering	5,0	1,4	0,1	0,0
Summa omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa utgående ack avskrivningar	-217,8	-208,4	-149,1	-141,9
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	68,0	60,5	36,2	28,5
Summa Materiella Anläggningstillgångar	1 782,4	1 763,5	528,9	513,9
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
Andelar	10,0	10,0	10,0	10,0
Delsumma	12,5	12,5	60,6	60,6
Utlämnade lån	80,3	96,1	49,3	64,4
Delsumma	80,3	96,1	49,3	64,4
Summa Finansiella anläggningstillgångar	92,8	108,6	109,9	125,0
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	-2,7	-2,3	-2,7	-2,3
Årets upplösning	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Utgående värde	8,1	8,5	8,1	8,5
<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	-1,4	-1,1	-1,4	-1,1
Årets upplösning	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Utgående värde	3,9	4,2	3,9	4,2
<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	-1,8	-1,5	-1,8	-1,5
Årets upplösning	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Utgående värde	5,9	6,2	5,9	6,2
<i>Mötesspår Råppe</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	-0,1	-0,1	-0,1
Årets upplösning	0,0	0,0	-0,1	0,0
Utgående värde	0,5	0,6	0,5	0,6
Summa bidrag statlig infrastruktur	18,4	19,5	18,4	19,5



Ekonomisk redovisning

	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Not 12. Förråd mm				
Ingående anskaffningsvärde	30,4	31,4	26,9	26,2
Omklassificerat från anläggningstillgång	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedlagda kostnader	0,0	-1,0	0,2	0,7
Utgående ack anskaffningsvärde	30,4	30,4	27,1	26,9
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	-20,5	-18,9	-20,5	-18,9
Årets sålda tomter	-1,3	-1,6	-1,3	-1,6
Utgående ack värde sålda tomter	-21,8	-20,5	-21,8	-20,5
Summa Förråd	6,1	7,4	2,8	3,9
Not 13. Fordringar				
Debiterade avgifter	24,2	20,5	9,2	10,2
Moms	0,2	0,1	0,2	0,1
Upplupna intäkter	47,5	47,8	51,6	76,0
Förutbetalda kostnader	26,4	44,1	44,4	41,4
Upplupen aktieutdelning	0,0	0,1	0,0	0,1
Upplupna skatteintäkter	0,0	1,7	0,0	1,7
Upplupen fastighetsavgift	16,2	15,4	16,2	15,4
Övriga fordringar	20,4	22,0	0,7	0,7
Summa kortfristiga fordringar	134,9	151,7	122,3	145,6
Not 14. Kortfristiga placeringar				
Ingående Placerade pensionmedel	264,6	229,0	264,6	229,0
Årets Placerade pensionsmedel	22,7	36,1	22,7	36,1
Värdereglering aktier	0,0	-0,5	0,0	-0,5
Summa kortfristiga placeringar	287,3	264,6	287,3	264,6
Not 15. Kassa och Bank				
Kontantkassor	0,0	0,0	0,0	0,0
Banker	194,8	106,4	101,8	10,7
Justering 2015 Skogsförvaltning *(se not 7)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kassa och bank	194,8	106,4	101,8	10,7
Not 16. Avsättningar för pensioner				
Ingående avsättning	19,0	17,3	13,8	12,4
Pensionsutbetalningar	-0,7	-0,6	-0,7	-0,6
Nyintjänad pension	1,2	4,0	0,8	3,7
Personalförändringar	0,0	0,0		0,0
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,2	0,0	0,2	0,0
Förändring av löneskatt	0,0	0,3		0,3
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	-0,3	-2,0	-0,3	-2,0
Summa avsättningar för pensioner	19,4	19,0	13,8	13,8
<i>Specifikation - avsatt till pensioner <u>kommunen</u>:</i>				
Särskild avtals/visstidspension	10,2	9,4	10,2	9,4
Förmånsbestämd pension	0,1	1,5	0,1	1,5
Pension till efterlevande	0,8	0,2	0,8	0,2
Löneskatt	2,7	2,7	2,7	2,7
	13,8	13,8	13,8	13,8
Förpliktelsen minskad genom försäkring	39,1	36,9	39,1	36,9
Överskottsmedel i försäkringen	3,6	2,3	3,6	2,3
Aktualiseringsgrad/utredningsgrad (%)	99,0	99,0	99,0	99,0
<i>Ansvarsförbindelser:</i>				
Pensionsskuld	347,9	362,6	347,9	362,6
Skuld löneskatt	84,4	88,0	84,4	88,0
Summa	432,3	450,6	432,3	450,6
<i>P-medlens användning</i>				
Finansiella placeringar, marknadsvärde	323,6	310,0	323,6	310,0
Återlån	122,5	154,4	122,5	154,4
Summa avsättning och ansvarsförbindelse	446,1	464,4	446,1	464,4

	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Not 17. Borgensåtaganden kommunen*				
Alvesta Kommunföretag AB	66,0	66,0	66,0	66,0
AllboHus Fastighets AB	915,0	915,0	915,0	915,0
Alvesta Renhållnings AB	0,0	1,0	0,0	1,0
Alvesta Energi AB	120,0	145,0	120,0	145,0
Alvesta Elnät AB	58,0	64,0	58,0	64,0
Alvesta Utveckling AB	26,0	36,2	26,0	36,2
BVA Bredband i Vårend AB	22,0	22,0	22,0	22,0
Föreningar/organisationer	4,9	4,9	4,9	4,9
Summa borgensåtaganden	1 211,9	1 254,1	1 211,9	1 254,1

*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 2017-12-31 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 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342.483,9 miljoner kronor och totala tillgångar till 349.243,7 miljoner kronor. Alvesta kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1.412,7 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 444,6 miljoner kronor.

Not 18. Andra avsättningar				
Skatt obeskattade reserver	0,0	0,0	0,0	0,0
Uppskjuten skatt	14,0	10,8	0,0	0,0
Övriga avsättningar	1,3	0,8	-0,5	0,0
<i>Avsättning bidrag statlig infrastruktur</i>				
Pågatåg Nordost	0,0	0,3	0,0	0,3
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrigerig rättelse	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets utbetalning	0,0	-0,3	0,0	-0,3
Utgående värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Mötesspår Råppe	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets utbetalning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa bidrag statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa andra avsättningar	15,3	11,6	-0,5	0,0



Ekonomisk redovisning

	Koncern		Kommun	
	2017	2016	2017	2016
Not 19. Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	1 368,2	1 360,4	127,0	107,0
Nyupplåning under året	0,0	22,0	0,0	20,0
Årets amorteringar	-34,2	-14,2	0,0	0,0
Delsumma	1 334,0	1 368,2	127,0	127,0
Skuld anslutningsavgift	9,3	5,3	9,3	5,3
Skuld investeringsinkomst	10,3	5,4	10,3	5,4
Delsumma	19,6	10,7	19,6	10,7
Summa långfristiga skulder	1 353,6	1 378,9	146,6	137,7
<u>Kreditgivare</u>				
Kommuninvest	1 334,0	1 368,0	127,0	127,0
Växjö kommun	0,0	0,2	0,0	0,0
Summa	1 334,0	1 368,2	127,0	127,0
Genomsnittlig ränta		1,61%	0,79%	0,45%
Genomsnittlig räntebindningstid		3,48 år	3,38 år	3,79 år
Lån som förfaller inom:				
1 år	222,0	290,0	0,0	20,0
1-5 år	1 081,6	1 028,2	77,0	57,0
5-10 år	50,0	50,0	50,0	50,0
Summa	1 353,6	1 368,2	127,0	127,0
<u>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</u>				
Ack investeringsbidrag	5,9	5,9	5,9	5,9
Årets investeringsbidrag	4,9	0,0	4,9	0,0
Summa investeringsbidrag	10,8	5,9	10,8	5,9
Ack periodisering	-0,4	-0,3	-0,4	-0,3
Årets periodisering	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Summa periodisering	-0,5	-0,4	-0,5	-0,4
Delsumma	10,3	5,5	10,3	5,5
Återstående antal år (vägt snitt)	29,5	30,0	29,5	30,0
Ack anslutningsavgifter	5,6	5,2	5,6	5,2
Justering anslutningsavgifter	0,1	0,0	0,1	0,0
Årets anslutningsavgifter	4,2	0,4	4,2	0,4
Summa anslutningsavgifter	9,9	5,6	9,9	5,6
Ack periodisering	-0,4	-0,3	-0,4	-0,3
Årets periodisering	-0,2	-0,1	-0,2	-0,1
Summa periodisering	-0,6	-0,4	-0,6	-0,4
Delsumma	9,3	5,2	9,3	5,2
Återstående antal år (vägt snitt)	29,5	30,0	29,5	30,0
Summa	19,6	10,7	19,6	10,7
Summa långfristiga skulder	1 353,6	1 378,9	146,6	137,7
Not 20. Kortfristiga skulder				
Moms	2,3	1,2	2,3	1,2
Personalskatter	13,1	12,3	13,1	12,3
Arbetsgivaravgifter	16,2	15,3	16,2	15,3
Semesterlöneskuld månadsanställda	45,9	46,8	41,8	41,7
Semesterlöneskuld timanställda	2,0	0,7	2,0	0,7
Ferielöneskuld	8,8	8,3	8,8	8,3
Uppehållslöneskuld	0,2	0,1	0,2	0,1
Leverantörsskuld	50,0	31,8	54,7	47,7
Skatt	8,3	5,9	8,3	5,9
Upplupna kostnader	69,4	31,4	34,3	17,5
Förutbetalda intäkter	22,1	24,0	10,9	20,1
Upplupen pensionskostnad	32,4	27,3	32,4	27,3
Förutbetalda skatteintäkt	7,0	4,0	7,0	4,0
Övriga kortfristiga skulder	46,3	82,0	12,4	16,9
Justering 2015 Skogsförvaltning *(se not 7)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga skulder	324,0	291,1	244,4	219,0

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 uttrangerats. 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. Verksamhetsfastigheter med bokfört värde överstigande 500 tkr har delats in i komponenter. Fortsatt planering är att under 2018 gå vidare med objekt inom gator och vägar samt vatten och avlopp.

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 2018.

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 2017. 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 2016 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 2016 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 2017 miljoner kronor

Alvesta Kommun	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkt	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägartillskott	Koncernbidrag
A.Kommun ftg AB	100%	0,61		0,33	0,03		10,00		
Allbohus	100%	2,69	110,69	4,58		25,68	1,75		
Auab	100%	0,23	0,02	0,17		0,05			
Arab	100%	0,30	2,38	0,01		0,05	0,40		
A. Energi	100%	0,38	3,58	0,73		0,15	0,81		
A. Elnät	100%	0,33	0,26	0,32		0,19	0,08		
Värend's Rdtj Förbund	20%		3,22						
Förvaltningsavtalet	100%	0,01	11,73	4,17		0,33			
Summa:		4,55	131,87	10,30	0,03	26,45	13,04	0,00	0,00

A.Kommun Företag AB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkt	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägartillskott	n-bidrag
Alvesta Kommun	100%		0,61	0,03	0,33	10,00			
Allbohus	100%							-12,64	16,20
Auab	100%								-6,91
Arab	100%								
A. Energi	100%								4,00
A. Elnät	100%								100
Värend's Rdtj Förbund	20%								
Förvaltningsavtalet	100%								
Summa:		0,00	0,61	0,03	0,33	10,00	0,00	-12,64	14,29

Allbohus Fastighets AB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkt	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägartillskott	Koncernbidrag
Alvesta Kommun	100%	110,69	2,69		4,58	1,75	25,68		
A.Kommun Ftg AB	100%							12,64	-16,20
Auab	100%								
Arab	100%								
A. Energi	100%								
A. Elnät	100%								
Värend's Rdtj Förbund	20%	0,18	0,04				0,01		
Förvaltningsavtalet	100%	1,19				0,02			
Summa:		112,06	2,73	0,00	4,58	1,77	25,69	12,64	-16,20

Alvest Utveckling AB (Au)	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkt	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägartillskott	Koncernbidrag
Alvesta Kommun	100%	0,02	0,23		0,17		0,05		
A.Kommun Ftg AB	100%								6,91
Allbohus	100%								
Arab	100%								
A. Energi	100%								
A. Elnät	100%								
Värend's Rdtj Förbund	20%								
Förvaltningsavtalet	100%								
Summa:		0,02	0,23	0,00	0,17	0,00	0,05	0,00	6,91



Tilläggsupplysningar fortsättning

Miljoner kronor									
ARAB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkte	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägart illskott	Koncer nbidra g
Alvesta Kommun	100%	2,38	0,30		0,01	0,40	0,05		
A.Kommun Ftg AB	100%								
Allbohus	100%								
Auab	100%								
A. Energi	100%								
A. Elnät	100%								
Värend's Rdtj Förbund	20%								
Förvaltningsavtalet	100%	0,62	0,11			0,04			
Summa:		2,99	0,41	0,00	0,01	0,44	0,05	0,00	0,00

Alvesta Energi AB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkte	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägart illskott	Koncer nbidra g
Alvesta Kommun	100%	3,58	0,38		0,73	0,81	0,15		
A.Kommun Ftg AB	100%								-4,00
Allbohus	100%								
Auab	100%								
Arab	100%								
A. Elnät	100%								
Värend's Rdtj Förbund	20%								
Förvaltningsavtalet	100%	0,83				0,22			
Summa:		4,41	0,38	0,00	0,73	1,03	0,15	0,00	-4,00

Alvesta Elnät AB	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkte	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägart illskott	Koncer nbidra g
Alvesta Kommun	100%	0,26	0,33		0,32	0,08	0,19		
A.Kommun Ftg AB	100%								-1,00
Allbohus	100%								
Auab	100%								
Arab	100%								
A. Energi	100%								
Värend's Rdtj Förbund	20%								
Förvaltningsavtalet	100%								
Summa:		0,26	0,33	0,00	0,32	0,08	0,19	0,00	-1,00

Värend's Räddningstjänstförbund	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkte	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägart illskott	Koncer nbidra g
Alvesta Kommun	20%	3,22							
A.Kommun Ftg AB	20%								
Allbohus	20%	0,04	0,18			0,01			
Auab	20%								
Arab	20%								
A. Energi	20%								
A. Elnät	20%								
Förvaltningsavtalet	20%								
Summa:		3,26	0,18	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00

Förvaltningsavtalet	Andel	Intäkter	Kostnader	Fin.intäkte	Fin.kost	Fordringar	Skulder	Aktieägart illskott	Koncer nbidra g
Alvesta Kommun	100%	11,73	0,01		4,17		0,33		
A.Kommun Ftg AB	100%								
Allbohus	100%		1,19				0,02		
Auab	100%								
Arab	100%	0,11	0,62				0,04		
A. Energi	100%		0,83				0,22		
A. Elnät	100%								
Värend's Rdtj	20%								
Industrienheten	100%								
Summa:		11,84	2,64	0,00	4,17	0,00	0,61	0,00	0,00

TOTAL SUMMA:		139,38	139,38	10,32	10,32	39,77	39,77	0,00	0,00
---------------------	--	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------------	-------------

Begreppsförklaringar

Anläggningstillgångar

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

Avskrivningar

Planmässig nedsättning av anläggningstillgångarnas 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 genom ett 40-tal mått ur fem perspektiv; tillgänglighet, trygghet, information och delaktighet, effektivitet och kommunen som samhällsutvecklare. Måtten kommer från bland annat SCB, Skolverket, egna mätningar i kommunen, Socialstyrelsen, Svenskt Näringsliv, Försäkringskassan och SKL:s undersökningar. 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 2017 deltog närmare 260 av Sveriges 290 kommuner i Kommunens kvalitet i korthet. 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.



"gubbar" innebär att Alvesta i jfr med andra kommuner i rankingen ligger på 25 % av de bäst placerade.



betyder att kommunen placerar sig i mitten 50 % och  25 % sämst placering.

Med "stjärna" * i tabellruta avses att uppgiften ännu inte är slutligt fastställd (i mars 2018).

Alvestas Kvalitet i korthet 2017 – jfr med alla kommuner och över tid

	Din kommuns tillgänglighet	Definition	Medel Alla kommuner	Alvesta 2017	Alvesta bättre ☺ eller sämre ☹ än medel alla kommuner eller lika ☺	Jmf mellan åren	Alvesta 2016	Alvesta 2015
1	Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar?	Andel, %	86	87	☺	↓	90	88
2	Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga?	Andel, %	52	45	☺	↑	43	45
3	Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen?	Andel, %	81	75	☹	↔	75	73
4 a	Hur många timmar/vecka har huvudbiblioteket öppet utöver tiden 08-17 på vardagar?	Antal Tim-mar	21	11	☺	↔	11	11

Jämförelse över tid - KKiK

	Din kommuns tillgänglighet	Definition	Medel Alla kommuner	Alvesta 2017	Alvesta bättre 😊 eller sämre 😞 än medel alla kommuner eller lika 😐	Jmf mellan åren	Alvesta 2016	Alvesta 2015
4 b	Hur många timmar/vecka har simhallen öppet utöver tiden 08-17 på vardagar?	Antal timmar	28	20	😐	↓	22	21
4 c	Hur många timmar/vecka har återvinningscentralen öppet utöver tiden 08-17 på vardagar?	Antal timmar	13	10	😐	↔	10	10
5	Hur stor andel av de som erbjudits plats inom förskoleverksamheten har fått plats på önskat placeringsdatum?	Andel, %	60	46	😐	↑	43	33
6	Hur lång är väntetiden (dagar) för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten på önskat placeringsdatum?	Antal dagar	29	34	😐	↓	28	28
7	Hur lång är väntetiden i snitt (dagar) för att få plats på ett särskilt boende från ansökan till erbjudande om plats?	Antal dagar	56	58	😐	↑	66	107
8	Hur lång är handläggningstiden i snitt (dagar) för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök?	Antal dagar	16	8	😊	↑	13	15

Jämförelse över tid - KKiK

	Trygghetsaspekter i din kommun	Definition	Medel Alla Kommuner	Alvesta 2017	Alvesta bättre 😊 eller sämre 😞 än medel alla kommuner eller lika 😐	Jmf mellan åren	Alvesta 2016	Alvesta 2015
9	Hur trygga är eleverna i skolan?	Andel (%)	83	82,1	😐 *			
10	Hur många olika personer besöker en äldre person med hemtjänst?	Under en 14-dagars-period kl 07.00 – 22.00	15	13	😊 ↓	↓	12	13
11	Hur många barn per personal är det i kommunens förskolor?	Planerad	5	5,2	😐 *	↔	5,2	5,5

	Din delaktighet och kommunens information	Definition	Medel Alla Kommuner	Alvesta 2017	Alvesta bättre 😊 eller sämre 😞 än medel alla kommuner eller lika 😐	Jmf mellan åren	Alvesta 2016	Alvesta 2015
12	Hur många av kommunens röstberättigade röstade i kommunvalet?	Andel, %	83,2	Ej val	😐		Ej val	Ej val
13	Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna?	Andel av maxpoäng, 100% Genomsnitt för alla områden	79	74	😐 ↑	↑	73	80
14	Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?	% av maxpoäng 54	57	65	😐 ↑	↑	52	52

Jämförelse över tid - KKiK

	Din kommuns effektivitet	Definition	Medel Alla kommuner	Alvesta 2017	Alvesta bättre ☺ eller sämre ☹ än medel alla kommuner eller lika ☺	Jmf mellan åren	Alvesta 2016	Alvesta 2015
15	Vad är kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan?	Tusental kr per barn/år	142	138	☹ *	↔	138	137
16a	Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen (andel elever som fått godkänt i alla ämnen)	% av de som nått kravnivån i sv/ma/eng	75,9	67,6	☹	↑	63,0	65,2
16b	Vilket resultat når elever i årskurs 3 i kommunen i de nationella proven?	% av de som nått kravnivån i sv/ma	69	66	☹	↑	59	62
17	Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet	Andel % Behöriga till gy.skolan	83,7	72,3	☹	↓	79,3	81,4
18	Elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs 9	Andel (%) nöjda	70	79,3	☺ *	↔	79,3	
19	Kostnad per betygspoäng (meritvärde)	Kostnad per betygspoäng (meritvärde)	382	438	☹	↓	429	343
20	Andelen elever som tagit examen i gymnasiet och bor i kommunen	Inom 4 år inkl IM-program	71,7	65,4	☹	↓	71,9	75,7
21	Kostnad per elev i gymnasieprogram.	Tusental kr per elev/år	128	124	☹ *	↔	124	122
22	Vilka kvalitetsaspekter finns inom särskilt boende?	Olika indikatorer, som redovisas var för sig	69	74	☹	↓	76	71

Jämförelse över tid - KKiK

	Din kommuns effektivitet	Definition	Medel Alla kommuner	Alvesta 2017	Alvesta bättre 😊 eller sämre 😞 än medel alla kommuner eller lika 😐	Jmf mellan åren	Alvesta 2016	Alvesta 2015
23	Vad kostar en plats i kommunens särskilda boende?	Tusental kr i snitt per boende	898	821	☹️ *	↓	798	649
24	Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende?	Andel, %	83	81	😊	↓	89	87
25	Vilket omsorgs- och serviceutbud har hemtjänst finansierad av kommunen?	Varje enskild indikator samt sammanlagda poäng redovisas. Och typvärdet	65	85	😊	↑	79	76
26	Vad är kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten i kommunen?	Tusental kr i snitt per vårdtagare	268	322	☹️ *	↓	286	289
27	Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst	Andel, %	92	95	😊	↑	88	89
28	Vilka kvalitetsaspekter finns inom LSS grupp- och serviceboende?	Serviceutbud utifrån olika indikatorer, som redovisas var för sig	81	98	😊	↓	100.	96
29	Andelen ungdomar som inte kommit tillbaka ett år efter avslutad insats/utredning.	Andel (%) ungdomar i åldern 13-20 år	78	97	😊	↑	95	85

Jämförelse över tid - KKiK

	Din kommuns som samhällsutvecklare	Definition	Medel Alla Kommuner	Alvesta 2017	Alvesta bättre ☺ eller sämre ☹ än medel alla kommuner eller lika ☺	Jmf mellan åren	Alvesta 2016	Alvesta 2015
30	Andelen förvärvsarbetare i kommunen.	% av totalt antal inv mellan 20-64 år	79,5	80,3	☹ *	↑	79,1	78,8
31	Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd inkl introduktionsersättning?	Andel invånare som någon gång under året fått försörjningsstöd	4,2	7,9	☹ *	↔	7,9	8,1
32	Hur många nya företag har startats per 1 000 invånare i kommunen?	Andel	5,4	3,5	☹ *	↓	4,5	2,4
33	Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service för företagen?	Nöjd-kund-index	72	77	☹ *	↔	77	Mätn ej genomf
34	Hur högt är sjukpenningtalet bland kommunens invånare? Per person 16-64 år	Antal utbet heldagar, socialförsäkr	12	11,3	☹ *	↔	11,3	11,2
35	Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall?	% återvun. material av totala mängden	39	38	☹ *	↔	38	36
36	Hur stor är kommun-organisationens andel miljöbilar av totala antal bilar?	Andel, %	34	43	☹ *	↓	44	34
37	Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel?	Andel, %	28	37	☺ *	↓	38	39

Revisionsberättelse



Revisorerna

Sidan 1 av 2

**Till
Kommunfullmäktige**

Revisionsberättelse för år 2017

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunstyrelse och nämnder. Utsedda lekmannarevisorer har granskat kommunens bolag.

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

Till revisorernas ansvar hör att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

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

Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömningar:

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi noterar samtidigt att nämnden för individ- och familjeomsorg och omsorgsnämnden redovisar underskott gentemot den budget som fullmäktige beslutat om. Vi ser det som en förutsättning för en långsiktigt god ekonomisk hushållning att berörda nämnder genomför erforderliga anpassningar av verksamheten till den budgetram som fullmäktige beslutat om.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll varit tillräcklig.

Vi bedömer att årets resultat inte är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet. Målet är att verksamhetens nettokostnad inte får överstiga 99,4 % av skatter och kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag. Verksamhetens nettokostnad uppgick till 99,7 %.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetens utfall inte är förenligt med fullmäktiges övergripande mål för verksamheten. Endast ett av fyra fokusområden bedöms som uppfyllt. Vi bedömer måluppfyllelsen som svag. Vi ser det som angeläget att aktiviteter och åtgärder med tydlig koppling och effekt på målen vidtas för att förbättra måluppfyllelsen för de mål som inte uppnåts.



Ansvarsfrihet

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

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2017 godkänns.

Vi återoppar följande för vår bedömning:

Vi har genomfört övergripande ansvarsgranskningar, som innebär intervjuer med politiker och tjänstemän för kommunstyrelse och nämnder.

Följande rapporter har avlämnats tillhörande 2017 års revision:

- Uppföljning av tidigare genomförd granskning avseende allmänna handlingar och arkiv
- Granskning av chefernas förutsättning för ledarskap
- Granskning av intern kontroll vid debitering av avgifter
- Granskning av omsorgsnämndens hantering av privata medel
- Granskning av introduktion av nyanlända och arbetsmarknadsenheten
- Granskning av kommunstyrelsens och nämndernas hantering av sjukfrånvaron
- Granskning av handläggning inom SoL med fokus på äldreomsorgen
- Granskning av kommunstyrelsens och berörda nämndernas arbete gentemot våldsbejakande extremism
- Uppföljning av granskning av samverkan kring barn i behov av stöd
- Granskning av delårsrapport
- Granskning av årsredovisning

Ovanstående rapporter från sakkunniga har överlämnats fortlöpande till berörd styrelse eller nämnd och för kännedom till kommunfullmäktiges presidium.

Alvesta den 26 april 2018



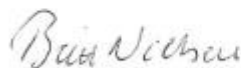
Mats Johnsson



Lennart Axelsson



Gunbritt Öhlén



Britt Nielsen



Lars Erik Gustafsson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisionsberättelse Alvesta Kommunföretag AB
Granskningsrapport Alvesta Kommunföretag AB
Revisionsberättelse AllboHus Fastighets AB
Granskningsrapport AllboHus Fastighets AB
Revisionsberättelse Alvesta Energi AB
Granskningsrapport Alvesta Energi AB
Revisionsberättelse Alvesta Renhållnings AB
Granskningsrapport Alvesta Renhållnings AB
Revisionsberättelse Alvesta Utvecklings AB
Granskningsrapport Alvesta Utvecklings AB
Revisionsberättelse Huseby Bruk AB
Granskningsrapport Huseby Bruk AB