

Årsredovisning 2016 Olofströms kommun



Årsredovisning 2016

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Övergripande

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

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys	5-10
Ekonomi	10-23
Driftbudgetens avräkning per nämnd	12
Finansiell analys	13-23
Uppföljning av koncernövergripande mål.....	24-26
Uppföljning av finansiella mål	27
Personalredovisning.....	28-33
Ekonomichefens avslutande kommentar	34

Kommunen och dess samlade verksamhet

Beskrivning av kommunkoncernen.....	35
Organisationsschema kommunkoncernen 2016-12-31	36
Information om bolagens verksamheter.....	36
Organisationsschema kommunen 2016-12-31	37
Koncernbolagens nettoresultat	38
Verksamhetens externa kostnader, kommunen.....	39
Så här används en kommunal 100-lapp	40
Investeringsbudgetens avräkning per nämnd, kommunen.....	41
Faktauppgifter och nyckeltal	42
Resultaträkning	43
Balansräkning	44
Kassaflödesanalys	45
Noter till resultaträkningen.....	46-47
Noter till balansräkningen	48-52
Noter till kassaflödesanalysen	53
Tillämpade redovisningsprinciper	54-55
Ekonomisk ordlista	55

Nämndernas verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen, Kommunledningsförvaltningen	56-68
Utbildningsnämnden.....	69-77
Kultur- och Fritidsnämnden	78-84
Socialnämnden	85-93

Övrigt

Finansieringen.....	94-97
Miljöinformation	98-101
Revisionsberättelse	102-103

OLOFSTRÖMS KOMMUN - STOLT OCH EXPANSIV!



Under 2016 har vi fortsatt arbetet mot vår vision ”Stolt och expansiv – 14 000 invånare år 2025” och övergripande mål: ”Nära till allt, Barnen i centrum och Jobb till 1000”.

Vi har under året haft en fortsatt stark befolkningsutveckling och kommunen passerade vid årsskiftet 13 400 invånare. Det föddes också fler barn än på länge och medelåldern sjönk.

För att möta de växande behoven har vi satsat på fler anställda och utökade lokaler i våra kommunala verksamheter. Samtidigt har vi arbetat för att skapa fler bostäder och jobb samt göra kommunen än mer attraktiv.

Särskilda utmaningar har funnits i att möta det stora antal nya barn och elever som kommit till våra skolor. Under året har vi därför satsat stort på att förbättra och utöka skol- och lärmiljöerna. Vi har också anställt fler pedagoger i skolor och förskolor. Extra pengar har satsats på kommunens fritidsgårdar.

Kommunens verksamheter håller fortsatt hög kvalitet. Bland annat

kan nämnas att skolresultaten för åk 9 under året förbättrats ytterligare och därmed ligger högst i länet. Kommunen blev också än en gång högt rankad som ungdomskommun.

Med de extra statsbidragen för integration har vi kunnat göra många värdefulla insatser för att förbättra förutsättningarna för våra nyanlända kommuninvånare.

Genom klusterinitiativet Techtank inom Jobb till 1000 har vi fortsatt att stärka, bredda och förnya arbetsmarknaden i kommunen. Industriföretagen i kommunen har en god tillväxt men en stor utmaning ligger kompetensförsörjningen.

Med årets positiva ekonomiska resultat stärker vi ytterligare kommunens stabilitet och förmåga att investera. Något som är av största vikt för att klara framtidens utmaningar.

**Slutligen, tack alla
medarbetare för ett fantastiskt
arbete under 2016!**

Stolta men inte nöjda fortsätter vi arbetet – *Heja Olofström!*

**Sara Rudolfsson (S)
Kommunstyrelsens ordförande**

Kommunchefen har ordet

Att få en bild av vad som skett under 2016 är inte lätt i en organisation som spänner över en så stor bredd. Det ekonomiska resultatet är enklare att överblicka – för kommunkoncernen otroliga 62,5 mkr! Att förmedla bilden av vad som skett i all verksamhet och det rent faktiska resultatet är däremot svårare och kan inte göras på några sidor sammanställda till en årsredovisning. Men årsredovisningen kommer att ge en bild av vad vi alla åstadkommit tillsammans 2016. När jag ser tillbaka på 2016 så ser jag att det som sammanfattar året är inkludering. Här kommer jag därför att välja att fokusera på det då det är något vi jobbat särskilt med inom kommunen på många olika sätt under 2016. Det handlar bl.a. om att invånare ska ha jobb och de som har jobb ska må bra och orka med sina jobb, att det ska finnas bostäder och att vi ska kunna ha bra lokaler för att genomföra verksamheterna.

Vi har arbetat efter de tre övergripande mål som kommunfullmäktige beslutat inom kommunkoncernen, tre mål som alla syftar till inkludering och därmed ett stolt och expansivt Olofström med 14 000 invånare år 2025.

Under de senaste åren har kommunen fått många utlandsfödda nya invånare. Kommunstyrelsen har beslutat om flera olika särskilda satsningar för att bidra till att förkorta den tid det tar att komma in i samhället, börja jobba och eller läsa vidare.

Att ge förutsättningar och att inte låta någon hamna utanför görs för alla invånare och då bl.a genom att arbeta med individuella åtgärder för barn som inte kommer till skolan, hemmasittare. För de lite äldre ungdomarna finns Navigatorcentrum. Här erbjuds coachsamtal, hjälp med att hitta praktikplatser, utbildningar, kontakt med andra myndigheter och arbetar också med att motivera till en bättre hälsa. Navigatorcentrum har gjort stor skillnad för många ungdomar och särskilt för de som stått långt från arbetsmarknaden. Under året har Navigatorcentrum arbetat både med svenskfödda och utlandsfödda ungdomar tillsammans. Aktiv sommar har under året utökats till att i stället bli Aktivt lov och vår ungdomsgård Växtverket har då utökats med



en tjänst för att kunna genomföra mer lovaktiviteter.

Internt har hela kommunkoncernen arbetat med att förbättra arbetsmiljö och minska sjukskrivningarna på sikt. Alla ledare inom kommunkoncernen har gått kurs i hälsofrämjande ledarskap och deltagit i HBTQ-föreläsning. Det är ett arbete som börjats men som inte kommer att upphöra. Tvärt om kommer vi att arbeta vidare och det som idag är ett projekt Heja Hälsan kommer framöver att övergå till att bli en integrerad och naturlig del av vardagen.

När det gäller den externa delen så handlar det mycket om att skapa förutsättningar för företag och för invånare. Här görs också mycket och bl.a. har vi en seniorkonsulent som arbetar med att skapa möjlighet för en social och aktiv tillvaro även för de äldre som inte har insatser av kommunen annars. Satsningen på teknikföretag fortsätter och teknikklustret Techtank är nu väl etablerat i kommunen. Vi har under året sålt inkråmet i vårt delägda bolag IUC till Swerea som arbetar med forskning- och utvecklingstjänster. Närheten till Swerea kommer att skapa nya möjligheter för företagen i regionen och därmed påverkar det möjlighet till jobb i Olofström.

Vi har sedan 2012 ett ökat antal invånare vilket gjorde att året framför allt präglats av byggnationer och anpassningar av lokaler, planering för nya bostäder och försäljning av villatomter. Särskilt roligt har det varit att en helt ny förskola byggts i Vilboksområdet.

Framför allt vill jag verkligen poängtera allas betydelse för att nå detta resultat, både ekonomiskt och verksamhetsmässigt. **Ett stort tack till alla ni som varit med och bidragit till att göra skillnad!**

Iréne Robertsson

Kommunchef

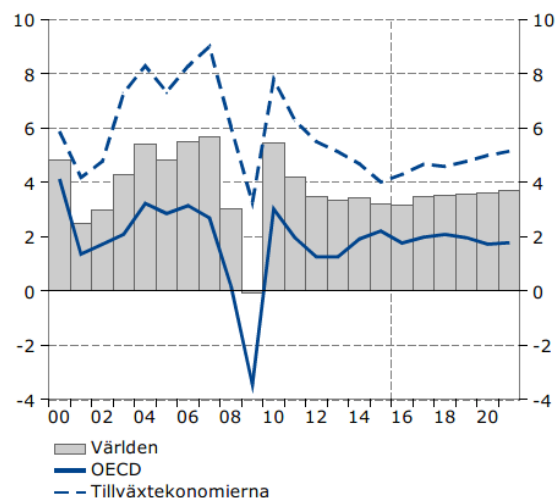
Omvärldsanalys

Globalt

Konjunkturinstitutet skriver i sin konjunkturlägesrapport för december att den gradvisa internationella konjunkturåterhämtningen fortsätter. Det finns ett uppdämt investeringsbehov i framför allt OECD-länderna och investeringstillväxten stiger. Dessutom blir finanspolitiken i USA med Donald Trump som president expansiv för första gången på många år. Även i till exempel Storbritannien och euroområdet tyder uttalanden från regeringshåll på att konsolideringstakten nu sänks. Konjunkturinstitutets bedömning är att finanspolitiken i OECD-länderna som helhet från och med 2017 blir expansiv och därmed ger understöd åt återhämtningen.

BNP i världen, OECD och tillväxtekonomierna

Procentuell förändring



Anm. Tillväxtekonomierna avser här alla länder som inte är medlemmar av OECD.

Källor: OECD, IMF, Macrobond och Konjunkturinstitutet.

I USA har arbetslösheten fallit kontinuerligt sedan slutet av 2009 och är nu under 5 procent. Inflationen är på väg upp från låga nivåer och den amerikanska centralbanken (Fed) befinner sig i inledningen av en räntehöjningscykel där de i december höjde sin styrränta för andra gången sedan 2006.

Prissättningen på de finansiella marknaderna tyder inte på förväntningar om några större negativa ekonomiska effekter av brexit på den brittiska ekonomin. Inte heller enkätbaserade förtroendeindikatorer pekar generellt på att en konjunkturedgång står för dörren.

I euroområdet är resursutnyttjandet lägre än i USA, med en betydligt högre arbetslöshet och lägre löneökningar. Även om inflationen stigit 2016 nådde den bara upp till 0,5 procent i oktober. Den europeiska centralbanken sänkte sin styrränta till noll procent i våras. Den 8 december aviserade ECB att styrräntan lämnades oförändrad. ECB:s första räntehöjning väntas dröja till i början av 2019. Programmen för tillgångsköp förlängdes till slutet av december 2017, men beloppen sänks från 80 till 60 miljarder euro per månad från och med april 2017.

Scenario för internationell ekonomi

Procentuell förändring respektive procent

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
BNP i OECD	2,2	1,8	2,0	2,1	2,0	1,7	1,8
BNP i euroområdet	1,9	1,6	1,5	1,6	1,6	1,6	1,5
BNP i USA	2,6	1,6	2,3	2,5	2,3	1,6	1,6
BNP i tillväxtekonomier	4,0	4,3	4,7	4,6	4,8	5,0	5,1
BNP i världen	3,2	3,2	3,5	3,5	3,6	3,6	3,7
HIKP i euroområdet	0,0	0,2	1,2	1,4	1,5	1,7	1,9
KPI i USA	0,1	1,2	2,1	2,4	2,5	2,4	2,3
Styrränta i euroområdet	0,05	0,00	0,00	0,00	0,50	1,25	2,00
Styrränta i USA	0,50	0,75	1,50	2,50	3,75	4,00	4,00
Styrränta, KIX-vägd	0,02	-0,14	-0,03	0,25	0,80	1,50	2,10

Många tillväxtekonomier är beroende av råvaruexport och prisökningarna innebär att motvinden mojar något. Det gäller till exempel för Brasilien och Ryssland. Även om det också finns landspecifika orsaker till de senaste årens mycket svaga utveckling i dessa länder har den minskade efterfrågan och prisfallen på viktiga exportvaror hämmat den ekonomiska utvecklingen. Båda ländernas ekonomier stabiliseras nu efter de stora BNP-fallen 2015 och 2016. Det är i sin tur den viktigaste orsaken till att BNP-tillväxten i tillväxtekonomierna som helhet stiger 2016 och sedan ytterligare något 2017.

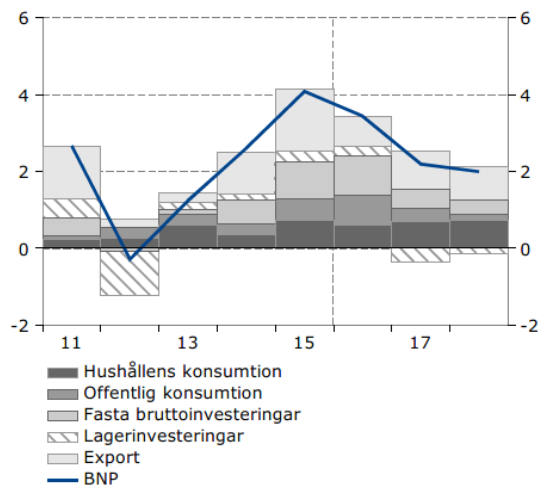
(källa: konjunkturinstitutets konjunkturlägesrapport december 2016)

Sverige

I Sverige ökade BNP med 0,5 procent det tredje kvartalet 2016. Konjunkturinstitutet bedömer däremot att BNP-tillväxten faller tillbaka under 2017 och 2018. De fasta bruttoinvesteringarna har ökat mycket snabbt de senaste åren, bland annat som en följd av en kraftig ökning av bostadsbyggandet. Bostadsbyggandet är nu på en jämförelsevis hög nivå och tilltagande utbudsbegränsningar bidrar till att uppgången bromsar in de närmaste två åren, trots att behovet av nya bostäder fortfarande är stort. Även näringslivets övriga investeringar är på en hög nivå och växer därför långsammare framöver. Sammantaget innebär detta att investeringarna ger ett betydligt mindre bidrag till BNP-tillväxten 2017 och 2018 än de två närmast föregående åren.

Importjusterat bidrag till BNP-tillväxten

Förändring i procent av BNP föregående år



Källor: SCB och Konjunkturinstitutet.

En något stigande BNP-tillväxt i omvärlden och en jämförelsevis svag kronkurs medför att Konjunkturinstitutet bedömer att exporten kommer att öka något snabbare 2017 och 2018 än den gjort 2016. Samtidigt kommer den svaga kronan tillbaka; importen och nettoexporten kommer därför att stiga något som andel av BNP fram till och med 2018. Riksbankens lågräntepolitik och en fortsatt stigande befolkning och sysselsättning kommer att medföra att hushållens

konsumtion fortsätter att ge betydande tillväxtbidrag de närmaste två åren.

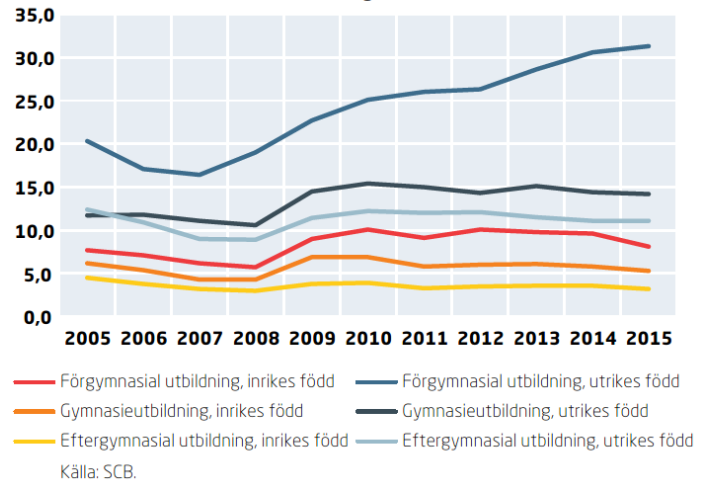
Den offentliga konsumtionen ökade mycket snabbt 2015 och 2016 som en följd av det stora flyktingmottagandet. Uppgången dämpas 2017 och 2018 när bland annat de flyktingrelaterade utgifterna minskar.

Samtidigt bröts den tidigare positiva trenden på arbetsmarknaden när sysselsättningen under 2016 minskade något och arbetslösheten steg till 7,0 procent.

Bland inrikes födda ligger arbetslösheten betydligt lägre än Konjunkturinstitutets bedömning av jämviktsnivån på strax under 7 procent. Under de tre första kvartalen 2016 har arbetslösheten för åldersgruppen 20–64 i genomsnitt varit 4,0 procent för inrikes födda. För utrikes födda är motsvarande siffra 15,1 procent. Arbetslösheten är således mycket ojämnt fördelad!

Arbetslöshet efter utbildningsnivå, inrikes och utrikes födda

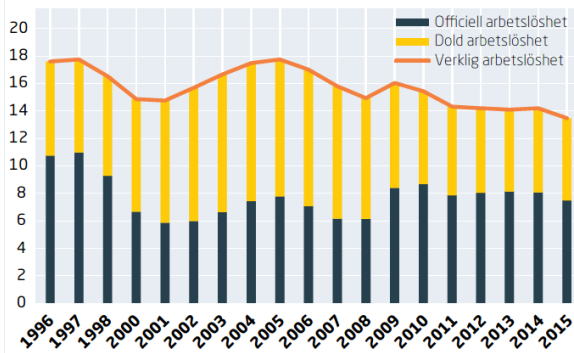
Procentuell andel av befolkningen, 16-64 år



Svenskt Näringsliv har tagit fram ett kompletterande mått, den verkliga arbetslösheten, som omfattar personer som inte räknas med i den officiella arbetslöshetsstatistiken.

Verklig arbetslöshet

Procentuell andel av befolkningen, 16-64 år



Anm: Den verkliga arbetslösheten adderar SCB:s officiella arbetslöshetsmått och dold arbetslöshet. Dold arbetslöshet inkluderar personer i arbetsmarknadspolitiska program, förtidspensionerade överstigande 1963 års andel och långtidssjukskrivna överstigande 1974 års andel. Se promemorian "Den verkliga arbetslöshetens utveckling sedan 1996", Svenskt Näringsliv, för mer detaljerad beskrivning av måttet.
Källor: SCB, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Svenskt Näringsliv.

I måttet inkluderas personer med sjukersättning (tidigare förtidspension) och långtidssjukskrivna över en historisk referensnivå samt personer i arbetsmarknadspolitiska jobbprogram. Till det sistnämnda räknas personer som är inskrivna hos Arbetsförmedlingen och har en anställning med stöd, till exempel instegsjobb eller lönebidrag. Den verkliga arbetslösheten är betydligt högre än den officiella arbetslöshetssiffran. År 2015 var den verkliga arbetslösheten 13,5 procent, det vill säga sex procentenheter högre än den officiella siffran.

(källa: konjunkturinstitutets konjunkturlägesrapport december 2016, Svenskt Näringslivs rapport "Det ekonomiska läget" december 2016, SCB)

Kommunernas ekonomi

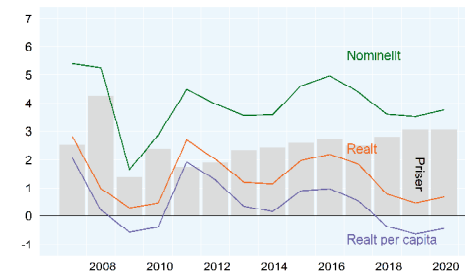
SKL gör i makronytt den 21/12 bedömningen att svensk ekonomi kommer att fortsätta växa i god takt även 2017. Därefter beräknas den ekonomiska utvecklingen återgå till mer normala och måttliga tal. Det betyder en betydligt långsammare tillväxt i skatteunderlaget än vad som noterats de senaste åren.

I och med att den svenska ekonomin bedöms återgå till konjunkturrell balans och därefter utvecklas i lugnare takt blir därmed skatteunderlagets utveckling för 2018–2020 betydligt svagare. Det blir därför mycket svårare för kommuner och landsting att få intäkter och kostnader att gå ihop. Reala ökningarna i skatteunderlaget på 0,5 – 1,0 procent ska klara demografiska krav som växer 1,5 procent

årligen samt eventuella ambitionshöjningar.

Nominellt och reallt skatteunderlag

Procentuell förändring



Källa: Sveriges Kommuner och Landsting.

Skattesatsen för 2017 höjs i 21 och sänks i 9 kommuner. Medelskattesatsen i kommunerna ökar med drygt 1 öre till 20,69 kronor.

Den kommunala ekonomin för 2016 och 2017 dopas med statliga medel för att hålla de ökande kostnaderna för det stora flyktingmottagandet stången. Frågan är hur omfattande det kommer att påverka de kommunala ekonomierna när statens engångspengar upphör och kostnader för försörjningsstöd tillkommer för alla dem som inte har kommit i arbete efter de två år som staten har ansvar för? Ska detta betalas med betydande skatthöjningar eller kvalitetssänkningar? SKL skriver i Makronytt den 21/12 att "Mellan 2017 och 2020 beräknas det gap som uppstår i våra kalkyler motsvara en sammantagen utdebitering på närmare 2 kronor. Skatthöjningar i den storleksordningen skulle ha en påtagligt negativ inverkan på hushållens disponibla inkomster." SKL gör bedömningen att skatthöjningar i den nivån inte är rimliga och att det i stor utsträckning blir besparingar i välfärden som istället kommer att hålla nere kommunernas kostnader.

Antalet anställda (månadsavlönade) i kommuner och landsting uppgick i november 2015 till 982 900 personer, varav 725 400 i kommun och 257 500 i landsting/regioner.

För kommunerna innebär det en ökning med 21 200 personer eller 2,9 % jämfört med föregående år. Antalet sysselsatta

var i november 669 000, en ökning med 17 500 personer (+2,6 %) jämfört med 2014. Siffrorna för 2016 är ännu inte kända.

(källa: SKL)

Olofström

I slutet på 2016 var vi 13 417 invånare i Olofström. Det är 247 fler än 1/1 och 279 fler än 1/11 2015.

Regeringen har tagit beslut om länstalet för 2017 vad gäller anvisning av platser för nyanlända flyktingar. Därefter har Länsstyrelsen fördelat antalet anvisade platser i länet utifrån bl.a. tidigare mottagande. För Olofström innebär det för 2017 att vårt kommunal är noll, samma som det var för 2016. Det totala antalet platser i landet som beräknas behövas under 2017 är ca 100 000 platser och av dessa är ca 30 000 anvisningsbara, övriga knappt 70 000 beräknas att själva hitta bostad i kommunerna utöver det anvisningsbara. De anvisningsbara platserna skiljer sig genom att det är kommunen som ansvarar för att bostäder finns ordnat. Vid självbosättning så söker var och en sin egen bostad och står i kö för lägenhet.

Under året har kommunen anställt en ny HR-chef; Johanna Spånér samt en ny chef för utbildningsförvaltningen; Margareta Gabrielson.

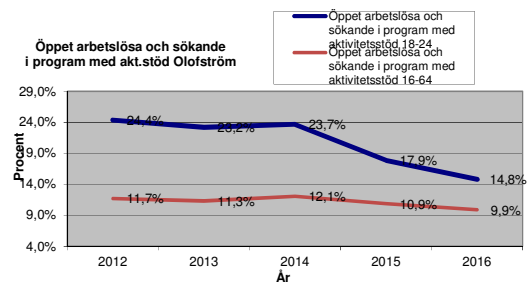
Under augusti och september månad anlades det ett antal bränder i Olofström som orsakade stora skador för många enskilda. Bränderna fortsatte med lägre intensitet till mitten av december. Vi ser oerhört allvarligt på händelserna och det är mycket ovanligt i Olofströms kommun. I en åtgärd att förhindra fler bränder samarbetade vi med Olofströmshus, Polisen och Räddningstjänsten och vidtog åtgärder så som ökad rondering av bevakningsbolag, samordnade insatser och hade löpande kontakt med alla inblandade. Under slutet på året har bränderna upphört och förhoppningsvis förblir det så även framgent.

Under 2016 har det registrerats totalt 52 nya företag samtidigt som det avregistrerats 75 företag. Det mest populära alternativet 2016 är aktieföretag som räknar till 365 av kommunens 735 företag.

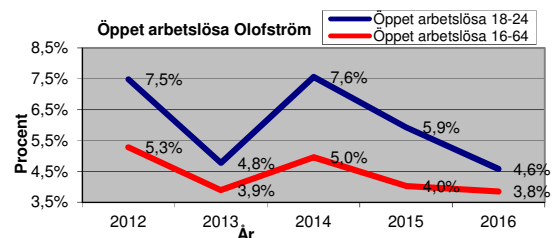
Företagsform	2016		2015		2014	
	Nya	Av-slutade	Nya	Av-slutade	Nya	Av-slutade
Aktieföretag	33	5	22	13	19	9
Bostadsrätt					0	1
Ekonomisk förening		1			0	1
Enskild firma	14	54	14	11	14	6
Handelsbolag	4	8	5	5	2	6
Kommanditbolag	1	6		2	0	5
Övriga	0	1		1	0	3
Summa	52	75	41	32	35	31
Netto nya företag	-23		9		4	

Arbetslösheten mätt enligt Arbetsförmedlingens månadsstatistik* för öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd minskade även under 2016.

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



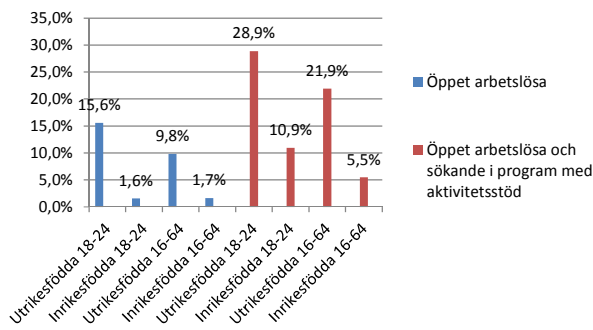
Andelen öppet arbetslösa hos ungdomar mellan 18-24 år sjönk kraftigt mellan 2014-2015 och nu även mellan 2015-2016 och är nere på 4,6%. Detta samtidigt som antal ungdomar i program med aktivitetsstöd också sjunkit.



Kommunen arbetar för att få ned arbetslösheten överlag, och särskilt

ungdomsarbetslösheten. Detta sker framför allt i samverkan med Arbetsförmedlingen och bl.a. i projektet Ung Möjlighet. Ungdomar som dels är mellan 18 och 29, dels står långt ifrån arbetsmarknaden får grundläggande hjälp i frågor om självkänsla och självförtroende, kost, motion, anställningsbarhet, privatekonomi, samt praktisk hjälp med t.ex. CV och personligt brev. Insatserna sker på såväl grupp- som individnivå. Dessa insatser varvas sedan med praktik som ofta leder till en anställning alternativt studier. Då utfallet varit lyckat erbjuder kommunen numera samma hjälp för personer upp till 39 år. Även kommunens Navigatorcentrum hjälper ungdomar mellan 15 och 24 år att själva hitta vidare till sina mål i form av t.ex. utbildningar, jobb, praktik eller företagande. Andra kommunala insatser är bl.a. programmet Aktiv Sommar, arbetscenter och feriejobb samt Jobb till 1000. Jobb till 1000 är ett övergripande koncernövergripande mål som syftar till att utveckla näringslivsmiljön.

Går vi igenom statistiken för att se hur väl vi lyckas få ut de utrikesfödda på arbetsmarknaden syns det att skillnaderna är stora mellan infödda och invandrade.



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

	2013	2014	2015	2016
Födda	90	96	121	121
Avlidna	-138	-137	-171	-179
Födelsenetto	-48	-41	-50	-58
Inflyttade, inrikes	466	525	467	508
Utflyttade, inrikes	-556	-634	-624	-647
Flyttnetto, inrikes	-90	-109	-157	-139
Inhemskt netto	-138	-150	-207	-197
Inflyttade, utrikes	181	309	371	471
Utflyttade, utrikes	-40	-30	-28	-31
Flyttnetto, utrikes	141	279	343	440
Förändring	6	129	136	246
Summa befolkning*	12 902	13 031	13 170	13 417

* Befolkningsstatistiken 2010-2016 är officiella SCB-siffror.

På grund av sent inrapporterad statistik kan summan diffa mot delarna då SCB lägger detta som en justering på summan året efter.

Kommunen har under året ökat med 243 nya invånare. Som syns av statistiken ovan består nettotillskottet av våra nyanlända medan kommunen fortfarande har ett underskott vad gäller födelsenetto och inhemskt flyttnetto om totalt 197 personer.

(källa: Arbetsförmedlingen, Bolagsverket och SCB)

Infrastruktur och bostadsmarknad

Vi jobbar mot 14 000 invånare vilket innebär att vi bl.a. behöver öka på antalet bostäder i kommunen. I september skrev vi på köpekontrakt för den sista tomten på Olsavägen, vid Bommareviken. Detta innebär att området nu är färdigbyggt med vackra villor vid sjön Halen. På området Norra Bommareviken, en bit därifrån, pågår byggandet av Olofströmshus lägenheter samt en privat villa på Sanders väg. Alla 11 lägenheterna som byggs är redan uthyrda och inflyttning blir den 15 mars 2017. Fyra tomter för fristående villor finns kvar, i ett mycket vackert söderläge.

I det allra nyaste villaområdet, Övre Strandplan är skogen nu avverkad och många står i kö för att få börja bygga i området. Det finns möjlighet att bygga drygt ett 40-tal villor samt radhus och flerbostadshus i högst två våningar. Det är ett varierat område som erbjuder olika typer av natur som närmsta omgivning till de olika tomterna som kommer att kunna släppas i början av 2017.

Olofströmshus har flyttat till Ådalsvägen och har nu lättillgängliga och fina lokaler intill vattnet med Taxigrillen på andra sidan ån.

Vilbokens nya förskola med sju avdelningar är färdig och de första barnen började den 11 januari. Lokalerna är stora, ljusa och välplanerade och området är stort och inbjudande.

Kyrkhults förskola har fått ytterligare utrymme genom ny modul.

Ett arbete som pågått hur länge är hur vi ska hantera risken för översvämning hos Volvo och i samhället. Från kommunens sida så är det dels OKAB med vd Per-Ola Svensson och dels Sven Olofsson som trots pension arbetar vidare med att hitta lösningar tillsammans med Volvo. När detta skrivs börjar ansökan med åtgärder att bli färdig och beräknas kunna skickas in under maj månad 2017 om allt går bra. Många förslag på placering har diskuterats och utretts. Alla förslag av placering påverkar på något sätt.

Organisations och samverkansfrågor

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

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

Olofström kommun beslutade vid KF-sammanträde den 18 mars 2013 att tillsammans med Bromölla, Osby och Östra Göinge kommuner bilda ett gemensamt bolag för samordnad drift av VA-verksamhet, Skåne Blekinge Vattentjänst AB.

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

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

Vi har under året blivit medlem i ytterligare ett kommunförbund – Sydarkivera. Förbundet kommer att hantera vårt digitala arkiv och vi arbetar aktivt för att så mycket som möjligt lagras i digital form.

Ekonomi

Utfall i förhållande till budget

Kommunen redovisar ett positivt resultat med 33,4 mkr.

När kommunfullmäktige antog budget för 2016 så var budgeterat resultat 3,0 mkr. Från resultatet ska dras medel om 2,1 mkr från Sociala investeringsfonden som är utlagda i driftsbudget för 2016 av anslaget på 5,1 mkr (ytterligare 1,6 mkr finns anslagna till 2017) vilket drar ned budgeterat resultat till 0,9 mkr. Vidare har verksamheterna fått tillskott 2016 från integrationsmedlen om 8,5 mkr medan 13,0 mkr intäktsförts som generella statsbidrag i finansieringen. Mellanskillnaden på 4,5 mkr avser investeringar i moduler på Brännaregårdsskolan. Nytt budgeterat resultat för 2016 blir därmed 5,3 mkr. Utfallet om 33,4 mkr blev alltså 28,1 mkr bättre än budgeterat resultat.

Största avvikelserna bland nämnderna står kommunstyrelsen för med ett resultat som är 26,6 mkr bättre än årsbudget. Av avvikelserna mot budget så står flyktingverksamhet för 25,4 mkr av den. Socialnämnden hade en prognos om -6,1 mkr vid delåret. Utfallet begränsades till -4,0 mkr vilket är ett steg i rätt riktning. I resultatet finns förstås både minus och plus. Största avvikelserna återfinns inom: Funktionsstöd -4,1 mkr Äldreomsorg -2,2 mkr Arbetsmarknadsåtgärder +1,7 mkr IFO +1,2 mkr

Utbildningsnämnden hade en prognos om 0,4 mkr vid delåret. Utfallet blev däremot

negativt med -1,2 mkr. Vid budgetarbetet inför 2018 konstateras att elevantalet blev väsentligt högre än Utbildningsnämnden fått kompensation för; så att utfallet inte blev mer negativt än så tyder på att budgetdisciplinen varit hög.

Kultur- och fritidsnämnden hade en prognos om 1,0 mkr vid delåret. Utfallet blev ytterligare något bättre med 1,6 mkr. Största avvikelserna handlar om lägre kostnader för anläggningar.

Finansieringen hade en prognos om 3,5 mkr vid delåret. Utfallet blev ytterligare något mer positivt med en avvikelse mot budget på 4,9 mkr. De viktigaste posterna i detta resultat är 7,1 mkr högre intäkter i inkomstutjämnningen samt 1,9 mkr högre intäkter i uttaget av kalkylerad pensionskostnad från verksamheterna. På andra hållet blev pensionskostnaderna 2,6 mkr högre och skatteintäkterna inklusive slutavräkningar blev 2,9 mkr lägre än budget.

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

Nettokostnadsandelsutvecklingen framgår av tabell överst i högra spalten.

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

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

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inget att rapportera.

Kommunens investeringsverksamhet

Investeringarna netto uppgår till 68,6 mkr. Investeringsbudgeten för 2016 inklusive överföringar och tilläggsanslag uppgår till 104,6 mkr. Av differensen avser 30,4 mkr som helt eller delvis förskjutits till 2017. Resterande avser projekt som antingen blivit billigare eller ej har genomförts. De investeringar som genomförts under 2016 är följande; se tabell nedan:

PROJEKT	Budget inkl TA 2016	Ing. nedlagt	Redovisn. -16-12- 31	Prognos kvarst. totalt	S:A Projekt totalt
226610315 Nybyggnad av förskola på Vilboken	41 583	5 717	37 797	3 286	46 800
210311012 Åtgärder för att undvika översvämning	6 646	1 844	1 352	5 304	8 500
210411016 Översvämningståtgärder i centrum	5 500	0	99	5 401	5 500
225241616 Ekerydsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	4 180	0	1 771	2 409	4 180
232211713 Ombyggnad av GC-banan Ö Storgatan	200	1 412	0	1 612	3 024
225131616 Brännaregårdsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	2 700	0	2 046	796	2 842
231511715 Förstudie Sunnavägen	2 136	64	0	2 136	2 200
225821616 Nordenberg, verksamhetsförändring	1 500	0	1 500	0	1 500
230601716 Broreoveringar	1 200	0	1 338	0	1 338
230211716 Trafiklösning Brännaregården	600	0	622	0	622
223010416 Simhallen, ytterväggar	400	0	26	574	600
220600014 Förnyelse av styr och regler	386	114	249	137	500
Övriga projekt sammanlagt	9 514	0	4 433	1 064	3 905
NETTO:	104 598	9 548	68 622	43 371	121 541

- De projekt som understiger 0,5 mkr redovisas inte separat i denna uppställning utan ligger sammanlagt på raden över summa. För att se kommentarer kring

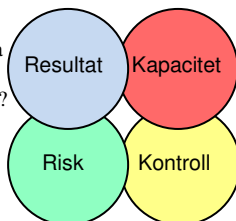
dessa hänvisas till Kommunstyrelsens och övriga nämnders investeringsredovisningar.

Driftbudgetens avräkning per nämnd

	Helårs- budget inkl. TA	Red. 2016-12	Red. 2015-12	Avvik. års- budget ./. Utfall
Kommunstyrelsen	90 989	64 347	70 683	26 642
Revisionen	1 100	1 100	1 100	0
Kultur- och fritidsnämnden	36 249	34 608	33 935	1 641
Utbildningsnämnden	256 847	257 998	250 553	-1 151
Socialnämnden	312 232	316 192	309 730	-3 960
Finansieringen	-702 715	-707 622	-681 904	4 907
Summa totalt:	-5 298	-33 377	-15 904	28 079

Finansiell analys

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

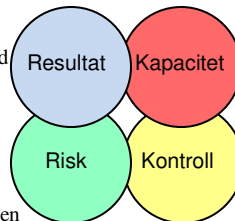


Föreligger några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet?

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

Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen?

Nettokostnadsandel
Självfinansieringsgrad
Nettoinvesteringar
Årets resultat
Finansnetto



Likviditet
Ränterisk
Borgensåtaganden
Pensionsåtagande

Soliditet
Lånefinansieringsgrad
Skuldsättningsgrad
Långfristiga skulder
Jämförelse med riket
Budgetföljsamhet
Prognossäkerhet
Internkontroll

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

1 Resultat

1.1 Nettokostnadsandel

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

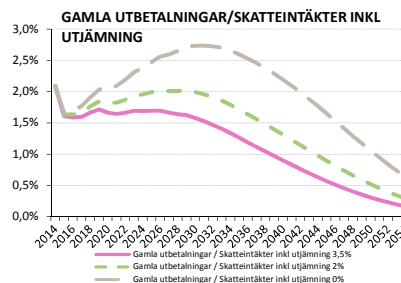
Nettokostnadsandelsutveckling	Utfall 2012	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016
Verksamhet	86,4%	88,3%	90,5%	90,4%	87,9%
Pensioner	8,3%	6,0%	16,5%	5,6%	5,5%
Avskrivningar	4,1%	3,6%	3,3%	3,2%	3,0%
Nedskrivningar	0,0%	1,5%	0,0%	0,0%	0,2%
Finansnetto	-0,8%	-0,8%	-10,1%	-1,6%	-1,3%
Nettokostn.andel	97,9%	98,6%	100,1%	97,6%	95,3%
Resultat i % skatteint/bidr	2,1%	1,4%	-0,1%	2,4%	4,7%

Verksamheterna exkl. pensioner och avskrivningar tog 2016 upp 87,9 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det är klart lägre än hur de sett ut de senaste åren och även under snittet för de senaste tio åren som ligger på 88,7 %. Förklaringen ligger inte i att kostnaderna har sänkts utan att de ersättningar kommunen fått av staten för flyktningmottagandet så långt överstigit de kostnader kommunen haft.

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

Finansnettot som andel av skatter och generella statsbidrag har sjunkit något mot 2015 vilket beror på att kommunalförbundet Cura Individutveckling då gjorde en engångsutbetalning till medlemmarna för att få ned ett omotiverat högt eget kapital.

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



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

Diagrammet ovan visar de gamla utbetalningarna inkl. särskild löneskatt i förhållande till skatteintäkter inkl. utjämning med hänsyn till tre olika alternativa utvecklingar av skatteintäkterna. Scenariot där

skatteintäkterna ökar med 3,5 procent per år innebär att de gamla utbetalningarna uppgår till cirka 2,1 procent år 2014 för att sedan minska under prognosperioden. Som skatteutvecklingen har varit de senaste tio åren lutar det åt en kurva som är någonstans emellan 3,5 procent och 2 procentskurvan. Slutsatsen kan därmed dras att de inlösen kommunen har gjort gör att kostnaden för de gamla utbetalningarna i förhållande till skatteintäkterna inkl. utjämning inte kommer att öka ytterligare mot dagens nivå. Se även punkt 3.5 för ytterligare fördjupning.

Avskrivningarna sett i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag har sjunkit ytterligare 0,2 %-enhet. Förra året skrev vi att "med tanke på det stora behov av investeringar som ligger i framtiden finns anledning att tro att vi nu nått ett bottenläge och att avskrivningarna i framtiden kommer att återgå till tidigare nivåer kring 4 %." Investeringarna för 2016 blev 68,6 mkr vilket ska jämföras med 18,7 mkr för 2015. I budget för 2017 ligger det investeringar på 31,6 mkr till vilket överföringar runt 30 mkr ska läggas. Avskrivningarna för budget 2017 har därför ökat till 23,3 mkr att jämföra med 22,4 mkr i utfall för 2016.

Resultat i procent av skatteintäkter utjämning och generella statsbidrag blev 4,7 % för 2016. Detta innebär att ackumulerat resultat för perioden från 2014-2016 nu är 2,4 %. Det ackumulerade resultatet ska jämföras med kommunfullmäktiges beslutade femårs mål för perioden 2014-2018 om ett lägsta ackumulerat resultat av skatter och generella statsbidrag på 1,0 %. Resultatet ligger alltså så långt över målet med bred marginal.

1.2 Nettoinvesteringar och självfinansieringsgrad

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

den löpande verksamheten i relation till nettoinvesteringarna.

Självfinansieringsgrad

	2012	2013	2014	2015	2016
Kassaflöde	48,6	43	27,4	37	55
Nettoinvesteringar	18,8	10,8	20,5	18,7	68,6
Självfinans.grad	259%	398%	134%	198%	80%
Ack. Självfins.gr.	148%	173%	134%	164%	111%

För perioden 2014-2018 hade Kommunfullmäktige antagit ett mål om att självfinansieringsgraden under perioden skulle vara lägst 100 % och inget enskilt år fick understiga 70 %. Sett över tiden krävs att självfinansieringsgraden överstiger 100 % för att inte urholka verksamheternas andel av skatter och bidrag. Från och med budgetåret 2017 har målet dock ersatts med ett mål om skuldsättningsgrad per invånare eftersom kassaflödet inte kommer att räcka till en framtung budget med ständigt ökande antal invånare och där den finansiella risken istället måste mätas på ett sätt som gör det möjligt att hantera investeringsbehoven utifrån kommunens nya befolkningssituation och samtidigt slå vakt om en långsiktigt hållbar ekonomi. Se vidare i avsnitt 3.4 om förpliktelsebelopp.

1.3 Nettoinvesteringar relaterat till avskrivningar

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

Nettoinvesteringar relaterat till avskrivningar

	2012	2013	2014	2015	2016
Avskrivningar	25,7	23,2	21,3	21,4	22,4
Nettoinvesteringar	18,8	10,8	20,5	18,7	68,6
Nettoinvest./avskr.	73%	47%	96%	87%	306%

Nettoinvesteringarna under de senaste fem åren uppgår till 137,4 mkr samtidigt som avskrivningarna under samma period uppgår till 114,0 mkr. Trenden med ett minskat anläggningsskapital har därmed brutits vilket inte är någon överraskning utan har tagits upp i de senaste årens finansiella analyser. Utmaningen ligger nu istället att balansera kommunens

investeringsbehov med en långsiktig hållbar ekonomi.

1.4 Årets resultat

Kommunen redovisar ett positivt resultat med 33,4 mkr.

När kommunfullmäktige antog budget för 2016 så var budgeterat resultat 3,0 mkr. Från resultatet ska dras medel om 2,1 mkr från Sociala investeringsfonden som är utlagda i driftsbudget för 2016 av anslaget på 5,1 mkr (ytterligare 1,6 mkr finns anslagna till 2017) vilket drar ned budgeterat resultat till 0,9 mkr. Vidare har verksamheterna fått tillskott 2016 från integrationsmedlen om 8,5 mkr medan 13,0 mkr intäktsförts som generella statsbidrag i finansieringen. Mellanskillnaden på 4,5 mkr avser investeringar i moduler på Brännaregårdsskolan. Nytt budgeterat resultat för 2016 blir därmed 5,3 mkr. Utfallet om 33,4 mkr blev alltså 28,1 mkr bättre än budgeterat resultat.

Utfallet om 33,4 mkr motsvarar 4,7 % av skatter och generella statsbidrag.

Det finns dock stora utmaningar under det kommande året och åren. Som nämndes under punkt 1.2 är det stora investeringar som skall göras vilket kommer att generera såväl kapitaltjänstkostnader som driftskostnader. Såväl Socialnämnden som Utbildningsnämnden redovisar utfall som överstiger budget även om det i Utbildningsnämndens fall rör sig om en underkompensation utifrån att elevantalet för 2016 blev högre än beräknat när budgeten togs och att avvikelsen om 1,6 mkr är väsentligt lägre än de ca 10 mkr som det högre elevantalet skulle genererat om det varit känt vid ramberäknings-tillfället. Kommunen kommer att se över ramberäkningsmodellen för att bättre kunna balansera behovet i verksamheterna med en fortsatt ekonomi i balans.

1.5 Avstämning mot balanskravet

I kommunallagen stadgas om god ekonomisk hushållning och balanskrav. Balanskravet innebär att resultatet ska vara minst noll dvs. att intäkterna skall

överstiga kostnaderna. Realisationsvinster och förluster som uppkommit i samband med försäljning av anläggningstillgångar frånräknas detta resultat (se not till kassaflödesanalys för resp. år). Någon distinkt innebörd av god ekonomisk hushållning ges inte i vare sig lagstiftning eller förarbeten utan det lämnas till resp. kommun att avgöra vad god ekonomisk hushållning i dess verksamhet innebär. Av många kommuner har det kommit att tolkas som att nettokostnadernas andel inklusive finansnetto ej bör överstiga 98 % av skatter och bidrag.

Avstämning mot balanskravet

	2013	2014	2015	2016
Årets resultat enligt resultaträkningen	8,9	-0,7	15,9	33,4
- reduktion av samtliga realisationsvinster	0,5	-57,6	-0,4	0,0
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0
+ orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0
- justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	9,4	-58,3	15,5	33,4
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
= Balanskravsresultat	9,4	-58,3	15,5	33,4
Åberopande av synnerliga skäl				
Partiellt inlösen	0,0	69,2	0,0	0,0
Social investeringsfond använda medel	0,0	1,0	1,9	2,1
Social investeringsfond avsatta medel	-2,8	-1,7	-1,6	-5,0
Summa (om summan är negativ ska den återställas inom tre år)	6,6	10,2	15,8	30,5

Kommunen klarar balanskravet för 2016 utan att behöva åberopa några synnerliga skäl.

För att sedan uppnå god ekonomisk hushållning krävs även att kommunfullmäktiges verksamhetsmål har uppnåtts. Eftersom alla mål inom jobb till tusen inte är gröna har god ekonomisk hushållning inte uppnåtts trots att kommunen klarar balanskravet.

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

samband med årsbokslut justeras budget till vad som använts under året för att gjorda sociala investeringar inte ska generera någon budgetavvikelse varken upp eller ner.

Avsatta medel till Social investeringsfond

Ingående ej anslagna medel 2016-01-01	5,0
Tilldelade anslag under 2016	-5,1
Återföring av medel från avslutade projekt	0,0
Årets avsättning till social investeringsfond	5,1
Utgående ej anslagna medel 2015-12-31	5,0

Specifikation av tilldelade anslag 2016 Social investeringsfond

1,9 mkr "Heja hälsan - Hållbart arbetsliv" KLF - KS § 29, 2016-02-16
0,5 mkr "Seniorkonsulent" KFN - KS § 35, 2016-02-16
1,0 mkr "Bemanningsenhet" KLF - KS § 31, 2016-02-16
1,7 mkr "Öppen vård Ny chans" SN - KS § 80, 2016-05-10

Kvarst. tilldelade anslag från Social investeringsfond

Ingående tilldelade anslag 2016-01-01 (ej använt)	1,5
Tilldelade anslag under 2016	5,1
Användna anslag under 2016	-2,1
Avgår kvarvarande medel i avslutade projekt	0
Utgående tilldelade anslag 2016-12-31 (ej använt)	4,5

2 Kapacitet

2.1 Soliditet

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

Soliditet

	2014	2015	2016
Eget kapital	352,6	368,5	401,9
Totalt kapital	522,9	601,4	614,2
Soliditet	67,4%	61,3%	65,4%
Ansvar pensioner	307,5	297,6	285,2
Soliditet inkl pens.	8,6%	11,8%	19,0%
Ackumulerad förbättring	15,0%	18,2%	25,4%
Soliditet inkl pens. exkl opåv.	-2,5%	2,1%	9,5%
Ackumulerad förbättring *	3,9%	8,5%	15,9%

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

Ansvarsförbindelsen som avser pensionsskuld uppkommen före 1998 har minskat med 12,4 mkr under 2016.

Kommunfullmäktiges finansiella mål om en förbättring av soliditeten inklusive pensionsåtaganden med fem procentenheter mellan 2014-2018 har infriats redan nu då den ackumulerade förbättringen exklusive opåverkbara faktorer blev 15,9 procentenheter. Totalt sedan 2007 har ansvarsförbindelsen räknats upp med 99,8 mkr till följd av nya ränte- och livslängdsåtaganden. Genom gjorda partiella inlösanden har vi begränsat höjningen från 2006 års utgående ansvarsförbindelse till 17,2 mkr.

2.2 Långfristiga skulder

Kommunen lånade under 2015 upp 35 mkr för att öka likviditeten inför kommande investeringar. Lånet har ännu inte behövts trots kraftigt ökade investeringar men då räntorna är negativa så får kommunen betalt för att vi lånat så något behov av att återbetala lånet ur kostnadssynpunkt föreligger ej.

Det är också viktigt i sammanhanget att komma ihåg att kommunen har en ansvarsförbindelse för pensioner intjänade för 1998 om 285,2 mkr som inte redovisas i balansräkningen men som belastar resultatet i takt med att utbetalningar sker och skulden krymper.

KPA:s beräkning av pensionsskuld och pensionsutbetalningar har i bokslutet för 2016 gjorts i enlighet med blandmodellen som nu föreslås ändras till fullfonderingsmodellen vilket innebär att även pensionsförpliktelser som uppstod före 1998 ska redovisas som skuld eller avsättning där de nu redovisas inom linjen. Budgetering kommer att ske på så sätt att utbetalningarna även fortsättningsvis kostnadsförs medan avstämning av skulden vid delårs- och årsbokslut kommer att göras mot eget kapital. Hanteringen innebär att omräkningar av skulden till följd av nya livslängds- och/eller ränteåtaganden inte påverkar resultatet utan bara själva utbetalningarna. Överföringen av ansvarsförbindelsen vid

övergången kommer också att bokas direkt mot eget kapital.

Kommunen blev medlemmar i Kommuninvest under 2009. Medlemskapet innebär att både kommunen och bolagen har möjlighet att utöver affärsbankerna även låna i Kommuninvest. Kommuninvests del av kommunkoncernens låneportfölj har under året ökat från 76 % till 100 %. Detta beror framför allt på att Kommuninvest fortfarande är den enda bank som tagit beslut att betala ut negativa räntor på lån. Detta är väsentligt då bankerna där bolagen har swappar tecknade i sin tur tar betalt även för det korta benet. Kommunen har under 2015 betalt in så att vi har fullt insatskapital i Kommuninvest vilket har gjort att återbetalningar från Kommuninvest om 1,6 mkr under 2016 har kunnat resultatföras i sin helhet.

2.3 Lånefinansieringsgrad

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

Lånefinansieringsgrad

	2014	2015	2016
Anläggningstillg.	401,6	402,5	448,7
Långfristiga lån	0	35	35
Lånefinans.grad	0,0%	8,7%	7,8%

Kommunen har fortfarande god likviditet; även om den sjunkit kraftigt under 2016; och har under många år klarat att finansiera investeringarna genom egna upparbetade medel. Se även kommentar 2.2 stycke 1.

2.4 Skuldsättningsgrad

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

Skuldsättningsgrad

	2014	2015	2015
Total skulds.grad	32,6%	38,7%	34,6%
- varav Pensioner (<i>avsättningar</i>)	3,1%	2,6%	2,5%
- varav kortfr. sk.	29,5%	30,3%	26,4%
- varav långfr. sk.	0,0%	5,8%	5,7%

Följande inbetalningar för att sänka framtida pensionskostnader har gjorts:

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

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

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

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

Kommunens avsättningar har minskat från 58,7 mkr 2009 till 15,3 mkr 2016. Detta frigör ca 1,5 mkr/år att istället använda i kommunens verksamheter eller konsolidera den kommunala ekonomin.

Skuldsättningsgraden har under minskat både totalt och för de i måttet ingående delarna. Skuldsättningsgraden kommer att sjunka ytterligare när resterande balanserade statsbidrag för flyktingmedel intäktsförs under 2017 för att matcha de kostnader för integrationsåtgärder som beslutats.

2.5 Kostnader och intäkter jämförelser med riket

Kostnader och intäkter i jämförelse med riket

Kronor per invånare 2015	Olofström	Riket	Länet
Verksamhetens intäkter	15 375	15 765	12 751
Verksamhetens kostnader	-63 805	-64 884	-61 435
Avskrivningar	-1 623	-2 261	-2 024
Verksamhetens nettokostn.	-50 053	-51 381	-50 808
Skatteintäkter	40 659	40 779	40 934
Generella statsbidrag o utj.	9 797	11 743	10 132
Finansnetto	805	261	325
Årets resultat	1 208	1 293	582

Siffrorna ovan är hämtade från Kommun- och Landstingsdatabasen – Kolada. Tidigare år har Olofströms kommuns verksamhetsnettokostnader avvikit genom att överstiga både länsnitt och rikssnitt. För 2015 avviker de istället för första gången istället nedåt. Det är ännu för tidigt att säga om det är ett trendbrott och vad det kan tänkas bero på. Efter 2017 års bokslut har vi möjligt att analysera detta. Se tabell nedan för att se hur våra kostnader ser ut jämfört med våra strukturårsjusterade standardkostnader.

	2013	2014	2015
Nettokostnadsavvikelse förskola och skolbarnomsorg, (%)	1,0	-3,7	-6,7
Nettokostnadsavvikelse grundskola, (%)	6,5	7,3	-0,6
Nettokostnadsavvikelse gymnasisskola, (%)	7,2	2,0	4,1
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%)	25,3	16,6	3,6
Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)	7,1	6,9	6,2
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)	-0,4	0,7	8,7
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	4,5	3,0	3,1

Vi kan konstatera att våra nettokostnadsavvikelser har sjunkit för samtliga tal exklusive gymnasieskola och äldreomsorg som har ökat. Totalt sett har nettokostnadsavvikelsen ökat marginellt från 3,0 % till 3,1 % jämför med den strukturårsjusterade standardkostnaden.

I 2013 års års finansiella analys konstaterades att avvikelserna inom förskola kommer att sjunka när den nya delmodellen för förskola och skolbarnomsorg införts inom den kommunalekonomiska utjämningen. Den nya modellen syftar till att bättre fånga de faktiska skillnaderna i efterfrågan på barnomsorg. Avvikelsen har nu sjunkit ytterligare och vi har gått från att ligga över standardkostnaden med 9,8 % 2013 till att ligga under standardkostnaden med 6,7 % 2015.

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

3 Risk

3.1 Likviditet

Likviditet	2014	2015	2016
Kassalikviditet ¹	31%	67%	43%
Likviditetsdagar ²	38	93	39
Balanslikviditet ³	79%	109%	102%
Rörelsekap., mkr ⁴	-32,9	16,6	3,5

1) Likvida medel/kortfristiga skulder

2) Antal dagar som de likvida medlen vid respektive årsskifte räcker för kommunens utbetalningar. Begreppet räknas per utbetalningsdag. Jämförelsebeloppet för 2015 har justerats p g a ändrat kontourval.

3) Omsättningstillg./kortfristiga skulder

4) Omsättningstillg minus kortfr. Skulder

Likviditeten har gått ned 51,3 mkr under året till följd av en kraftigt utökad investeringsvolym.

3.2 Räntor

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

	2017	2018	2019
Antagen lånestock i mkr	35,0	35,0	35,0
Förväntat utfall räntekostnader i procent	-0,41%	-0,10%	0,31%
Förväntat utfall räntekostnader i kronor	-143 500	-35 000	108 500
Sämsta utfall - sannolikhet 5 %	0,86%	2,49%	3,07%
Sämsta utfall räntekostnader i kronor	301 000	871 500	1 074 500
Bästa utfall - sannolikhet 5 %	-1,80%	-2,79%	-2,46%
Bästa utfall räntekostnader i kronor	-630 000	-976 500	-861 000

Som syns av uppställningen ovan förväntas kommunen under 2017 få 144 tkr betalt för sitt 35 mkr lån i Kommuninvest. Först 2019 förväntas lånet börja kosta pengar om räntan utvecklas enligt marknads förväntning. Prognosen är framställd av kommunkoncernens finansiella samarbetspartner Söderberg & Partners. Om vi tänker oss att vi ska låna till

hela beloppet för Holjegården som kostnadsberäknas till ca 120 mkr och låter detta belasta med 60 mkr för 2018 och 60 mkr för 2019 får vi istället följande uppställning.

	2017	2018	2019
Antagen lånestock i mkr	35,0	95,0	155,0
Förväntat utfall räntekostnader i procent	-0,41%	-0,10%	0,31%
Förväntat utfall räntekostnader i kronor	-143 500	-95 000	480 500
Sämsta utfall - sannolikhet 5 %	0,86%	2,49%	3,07%
Sämsta utfall räntekostnader i kronor	301 000	2 365 500	4 758 500
Bästa utfall - sannolikhet 5 %	-1,80%	-2,79%	-2,46%
Bästa utfall räntekostnader i kronor	-630 000	-2 650 500	-3 813 000

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

Genomsnittsräntan var vid årsskiftet -0,18 % med en räntebindningstid på 0,07 år och en kapitalbindningstid på 0,82 år.

3.3 Borgensåtagande

Borgensåtagande och ansvarsförbindelser exkl pensionsåtagande

mkr	2014	2015	2016
Borgensåtagande och ansvarsförbindelser exkl pensionsåtagande	981,8	982,6	981,5

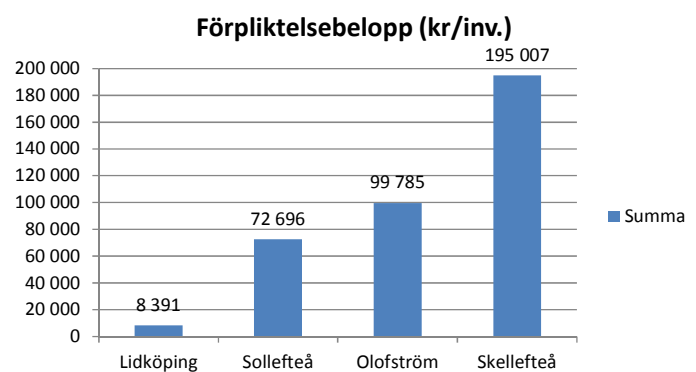
Kommunens borgensåtagande och ansvarsförbindelser exkl pensionsåtagande (nedan kallat borgensåtaganden) uppgår till 981,5 (982,6) mkr. Borgensåtagandena i mkr består av egna hem o småhus med bostadsrätt 0,3 (0,4), Folketshuset i Olofström 38,3 (39,3), Olofströmshuset AB 466,1 (466,1), Olofströms Näringslivs AB 25,0 (25,0), Holje Holding AB 159,5 (159,5), Olofströms Kraft AB 268,5 (268,5), Västblekinge Miljö AB 18,4 (17,1) och ansvarsåtaganden för leasingavtal med 5,4 (7,2) mkr. Jämfört med 2015 har borgensåtagandena minskat med 0,9 mkr. Per invånare är borgensåtagandet 73 175 (74 609) kr 2016-12-31. Genomsnittskommunen hade 2015-12-31 ett borgensåtagande per invånare på

23 702 (21 332) kr medan länssnittet är 41 568 (41 350) kr. Jämförelsesiffrorna är hämtade från SCB (Räkenskaps-sammandrag för kommuner och landsting). Borgensåtagandet för kommunen är 3,1 gånger så stort som rikssnittet och 75 % högre än länssnittet. Någon omedelbar risk för infrianden av borgen bedöms dock ej föreligga.

3.4 Förpliktelsebelopp

Förpliktelsebelopp består av summan av avsättningar, ansvarsförbindelser och totala skulder minskat med omsättningstillgångar och är ett sätt att mäta hela kommunkoncernens nettoskuldssättning. Av 290 kommunkoncerner hamnade Olofström 2015 på 38:e mest skuldsatt i hela landet vilket är en förbättring från 2014 då vi låg på 28:e plats. I diagrammet nedan representerar Sollefteå mediankommunen, Lidköping den minst skuldsatta och Skellefteå den mest skuldsatta kommunkoncernen.

Jämfört med Sollefteå har Olofströms kommuninvånare 27 089 kr högre förpliktelsebelopp per invånare vilket i kronor räknat innebär 363,3 mkr. Det som inte finns medräknat i förpliktelsebeloppet är de anläggningstillgångar som innehas. Förpliktelsebeloppet är viktigt att beakta ur risksynpunkt.



3.4 Kommunägda företag

mkr	2012	2013	2014	2015	2016
Koncernresultat	40,0	25,5	-38,6	32,8	56,1
Kommunresultat	13,3	8,9	-0,7	15,9	33,4

Kommunkoncernens resultat uppgår till 56,1 mkr. Under de senaste fem åren* har

kommunkoncernens resultat hela tiden överstigit kommunens resultat vilket innebär att bolagen netto bidrar positivt till det sammanlagda koncernresultatet. När man utifrån lagstiftarens synvinkel bedömer om kommunen lever upp till god ekonomisk hushållning får man inte väga in koncernredovisningen men om så vore fallet skulle utfallet alltså förbättras ytterligare. Kommunen har ett borgensåtagande i de hel- och delägda kommunala bolagen med 937,4 (936,2) mkr. Risk för infriande av detta bedöms ej föreligga.

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

3.5 Pensionsåtagande

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

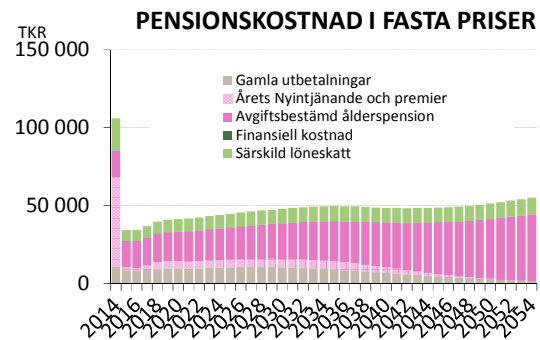
Totalt pensionsåtagande					
(Mkr)	2012	2013	2014	2015	2016
Avsättningar	16,9	17,4	16,1	15,6	15,3
Ansvarsförbindelser	356,5	384,4	307,5	297,6	285,2
Finansiella placeringar (0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Återlånade medel	373,4	401,8	323,6	313,2	300,5

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

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

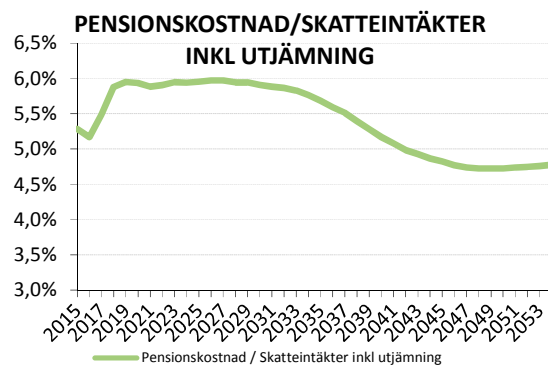
Däremot har kommunen fram till 2011 löst in allt som går vad gäller avsättningar. Vidare gjorde kommunen 2012 ett partiellt inlösen av del av ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser inom linjen med 10 mkr inklusive löneskatt och under 2014 med 69,2 mkr inklusive löneskatt.

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



källa 40-års prognos beställd från KPA januari 2015

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



källa 40-års prognos beställd från KPA januari 2015

4 Kontroll

4.1 Prognossäkerhet

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

Prognossäkerheten sett till resultatet redovisar en avvikelse på 14,5 mkr.

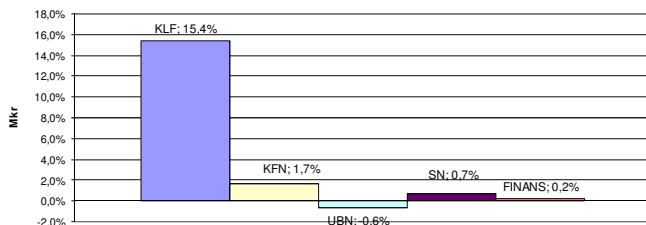
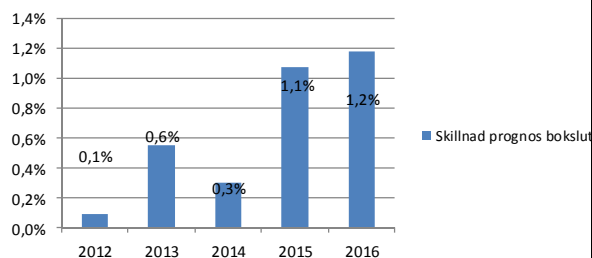
Det är viktigt att ytterligare förbättra prognossäkerheten där så är möjligt för att ge ett bättre underlag för beslut. Vissa delar går inte att förutsäga t ex nya politiska beslut såsom sänkningar av avtalsförsäkringarna och SKL:s revideringar av skatteintäkterna. Det är heller inte möjligt att förutse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

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

Störst prognosavvikelse redovisar KS med 15,4 %. Det som visat sig svårast att prognosticera även för 2016 är de statsbidrag kommunen erhållit för migrationsverksamhet.

Vi bör sträva efter att avvikelser mellan prognos och utfall håller sig åtminstone under enprocent vilket Socialnämnden, Utbildningsnämnden och finansieringen lyckades med under 2016.

Skillnad prognos bokslut



4.2 Nettokostnadernas utveckling jämfört med utveckling av skatter och generella statsbidrag

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

Det är viktigt att kommunen klarar att hantera de här svängningarna. Vid kontroll av hur det sett ut i Olofström de senaste fem åren där både kostnader och intäkter rensats från jämförelsestörande poster ser vi att snittet av nettokostnadsutvecklingen de senaste fem åren är 3,0 % medan utvecklingen av skatter och generella statsbidrag stannar på 2,9 %. För de två senaste åren överstiger däremot utvecklingen av skatter och generella statsbidrag utvecklingen av nettokostnader.

Utveckling av nettokostnader jämfört med skatter o generella statsbidrag

(Mkr)	2012	2013	2014	2015	2016
Nettokostnader *	620,4	632,1	650,7	658,2	678,7
Skatter och generella statsbidrag *	618	639	649	658	703
Utveckling av nettokostnaderna	5,96%	1,89%	2,94%	1,15%	3,02%
Utveckling av skatter och generella statsbidrag	1,54%	3,33%	1,60%	1,33%	6,47%

I utvecklingen av både nettokostnader och skatter/generella statsbidrag ingår effekten av stora statliga stöd för migrationskostnader kombinerat med hög nettokostnadsutveckling för kommunen av detsamma.

Ledningens förmåga att styra verksamheten istället för att verksamheten styr ekonomin kommer att vara avgörande för hur kommunen ska kunna hantera en framtida minskning av statsbidragen för migration!

5 Intern kontroll

5.1 Bestämmelser

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

5.2 Kommunstyrelsen

De kontrollpunkter som kontrollerats inom kommunledningsförvaltningens områden är:

- avgångsunderlag vid pensionering
- inköpstrohet
- att avtal och upphovsrätt följs vid användning av bildbanken
- handikappsprogrammets efterlevnad
- om klagomål och synpunkter blivit besvarade
- användande av kemikalier vid städning
- rutiner för hantering vid virusangrepp.

Två kontrollpunkter inom HR – arbetsgivarintyg och rehabiliteringsprocessens användande – har inte kontrollerats pga sjukskrivning och nyrekrytering.

De kontrollpunkter som genomförts visar att processerna/rutinerna fungerar med följande två anmärkningar och ett undantag; dels att bildbanken samt klagomål och synpunkter saknar dokumenterad rutinbeskrivning, dels att handikappsprogrammet inte är uppdaterat för innevarande mandatperiod (dock konstanteras att vid alla ändringar av den fysiska miljön har lagkraven uppfyllts).

5.3 Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden granskade det systematiska arbetsmiljöarbetet genom att kontrollera ifall handlingsplanen följs upp. Kontrollen genomfördes på sex skolor och visar att rutinen fungerar på hälften av skolorna. För den övriga hälften fungerar inte uppföljningen och kontrollen påvisar

att på dessa skolor behöver rutinen utvecklas.

5.4 Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden har gjort inventering av sina styrdokument (att frekvens av översyn finns samt att den följs), redovisning av delegaternas beslut samt att det sker korrekt hantering av ärenden i diariet. Kontrollerna visade avvikelser kring styrdokumentet; frekvens av översyn av styrdokumentet är bristfällig. Övriga processer/rutiner fungerar. Nämnden avsåg också att kontrollera dokumenthanteringsplanen men avstod då planen ska omarbetas med central samverkan.

5.5 Socialnämnden

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

Äldreomsorg och funktionshinder

- att genomförandeplanen överensstämmer med beslutet
- att signerade listor överensstämmer med genomförandeplanens insatser
- hantering av privata medel.

Hemsjukvård

- att loggkontroller görs i verksamhetssystemet
- journalgranskning.

Barn och vuxna

- att genomförandeplaner upprättas
- att utredningar görs i tid
- att förhandsbedömningar och dokumentation görs i tid.

Arbete och försörjning

- att beviljat ekonomiskt bistånd utbetalats korrekt.

Kontrollerna visar att de processerna/rutinerna fungerar förutom i två fall då väsentlig avvikelse har upptäckts inom funktionsstöd; dels brist i att genomförandeplanen överensstämmer med besluten, dels hanteringen av privata medel inom funktionsstöd (avtal saknades eller var inaktuella kvittenser och

signaturer saknas samt att signering av kassablad oftast görs av endast en person).

5.6 Bolagen

Olofströms Kraft har kontrollerat om reglerna för kravhantering samt utbetalning av friskvårdsbidrag fungerar enligt rutinbeskrivning. Kontrollerna påvisade inga avvikelser.

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

Olofströmshus har inte rapporterat några kontroller för 2016.

5.7 Sammanfattning av intern kontroll

Arbetet med intern kontroll fungerar i stort enligt regelverket. Kontrollerna visar i huvudsak på god efterlevnad av rutinerna, även om vissa brister fortfarande finns. De allvarligaste bedöms vara inom funktionsstöd då personer med funktionshinder har svårigheter med att skydda sina intressen på egen hand.

Kommunens vision och mål

Kommunens vision

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

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

Som mått för uppföljning av visionen används invånarantalet. Kommunfullmäktige har beslutat att invånarantalet ska öka med 400 personer under den nya och pågående målperioden 2016-2019. Det innebär att det ska bo minst 13 570 personer vid årsskiftet 2019/2020. Nedan görs en avstämning av uppföljningen av visionen och den visar att vi är på god väg att uppfylla visionen för målperioden. Invånarantalet kan dock variera kraftigt över tid och därför kommer kontinuerliga uppföljningar göras under målperioden.

Resultatmått	Målvärde		
	1 jan. 2016	1 jan. 2017	31 dec. 2019
Invånarantal	13 170	13 417	13 570

Uppföljning av koncernövergripande mål

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

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

Måluppfyllelse tydliggörs med en av följande färger:

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

Nära till allt – hållbar livsmiljö

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

Resultatmått	Utfall 2016	Målvärde 2016
● Nöjd-Region-Index	62	minst 61

Beskrivning av mått Olofströms kommun ska ha ett indextal i medborgarundersökningen som överstiger snittet av de kommuner som mäts under samma period.

Mätning Genomförs årligen av SCB i medborgarundersökningen respektive i det sammanfattande betygsindexet Nöjd-Region-Index för hur medborgarna bedömer Olofströms kommun som en plats att bo och leva på.

Kommentar I 2016 års medborgarundersökning var Olofströms kommun indextal 62. Motsvarande siffra för samtliga 133 deltagande kommuner blev 60. Därmed ligger Olofströms kommun högre än snittet och målet för 2016 är uppnått.

Resultatmätt	Utfall 2016	Målvärde 2016
--------------	-------------	---------------

 Andel ekologisk mat	36 %	25 %
--	------	------

Beskrivning av mått Olofströms kommun ska årligen öka andelen ekologisk mat som serveras inom skola och omsorg.

Mätning Uträkning genomförs två gånger per år.

Kommentar Andelen ekologisk mat som serverades inom skola och omsorg för 2015 var 20% och var en höjning med tidigare år. Utvecklingen har fortsatt under 2016 och för helåret är andelen 36%, vilket gör att målet på 25% är uppfyllt.

■ God hälsa

Beskrivning av mått Andelen av kommunens invånare som uppskattar sin egen hälsa som god ska öka med minst två procentenheter för perioden 2016-2019.

Mätning Mätningen görs gemensamt för Blekinge (tillsammans med Folkhälsomyndigheten) i samband med Folkhälsorapporten.

Kommentar Målet avser hela perioden 2016-2019 och inte endast 2016. Mätningen genomförs vart tredje år. Den senaste Folkhälsorapporten presenterades 2014 och nya värden kommer således presenteras under 2017.

Barnen i centrum – hållbar uppväxtmiljö

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


Resultatmätt	Utfall 2016	Målvärde 2016
--------------	-------------	---------------

 Nöjd-Medborgar-Index	60	minst 56
--	----	----------

Beskrivning av mått Olofströms kommun ska ha ett indextal – selekterat på barnfamiljer – i medborgarundersökningen som överstiger snittet av de kommuner som mäts under samma period.

Mätning Genomförs årligen av SCB i medborgarundersökningen respektive i det sammanfattade betygsindexet Nöjd-Medborgar-Index för hur medborgarna bedömer kommunens verksamheter. Mätningen ska särskilt selekteras på hur hushåll med hemmavarande barn under 18 år upplever kommunens verksamheter.

Kommentar I 2016 års medborgarundersökning var Olofströms kommun indextal 60 (selekterat på barnfamiljer). Indextalet i Nöjd-Medborgar-Index för samtliga 133 deltagande kommuner blev 54. Således hamnar Olofströms kommun högre än snittet och målet för 2016 är uppnått.

 Ungas fritid	7	20
---	---	----

Beskrivning av mått Olofströms kommun ska vara bland de 20 bästa kommunerna i hela landet när det gäller ungas fritid.

Mätning KFUM (Kristliga Föreningen av Unga Människor) genomför årligen mätningen Ungdomsränkning. Mätningen rankar kommuner utefter hur mycket pengar man satsar på olika områden som berör unga.

Kommentar I 2016 års mätning hamnade Olofströms kommun på plats 7 i Sverige – en plats högre jämfört med 2015. Målet är uppfyllt i och med att kommunen hamnade bland de 20 bästa kommunerna i hela landet som satsar på olika ungdomsverksamheter.






Jobb till 1000 – hållbar tillväxt

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

Resultatmätt	Utfall 2016	Målvärde 2016
--------------	-------------	---------------

 Nya jobb	440	minst 400 st
---	-----	--------------

Beskrivning av mått Inom perioden ska det tillkomma nya jobb.

Resultatmått	Utfall 2016	Målvärde 2016
<p>Kommentar Målet avser hela perioden 2016-2019 och inte endast 2016. Jobben ska skapas inom produktion och teknikutveckling. Under 2016 har 440 nya jobb skapats inom denna sektor och därmed har målet för perioden redan uppnåtts.</p>		
<p> 2 nya medelstora företag</p>	0 st	minst 2 st
<p>Beskrivning av mått Nya medelstora företag ska ha etablerat sig i kommunen senast 2019.</p> <p>Kommentar Målet avser hela perioden 2016-2019 och inte endast 2016. Definitionen för medelstort företag är ett nyetablerat företag med minst 50 anställda, tillväxt i befintliga företag som ökar antalet anställda till 50 eller fler, eller en etablering av del av medelstort eller större företag exempelvis genom filial. Etablering av två medelstora företag inom kommunen har inte skett och således är inte målet uppnått än.</p>		
<p> Företagsbesök</p>	100 st	minst 100 st
<p>Beskrivning av mått Årligen ska tjänstemän och folkvalda genomföra minst 100 företagsbesök.</p> <p>Kommentar Företagsbesök bedöms ha genomförts i enlighet med målet.</p>		
<p> Kommunens service till företagarna</p>		
<p>Beskrivning av mått Kommunen ska förbättra sin placering i kommunrankingen inom området service.</p> <p>Mätning Mätning genomförs årligen av Svenskt Näringsliv i enkäten Företagsklimat respektive i den del som anger företagets upplevelse av nöjdheten med den kommunala servicen.</p> <p>Kommentar Vi har förbättrat oss med 51 placeringar från plats 141 till plats 90 och därmed är målet uppnått.</p>		
<p> Kommunpolitikernas attityder till företagande</p>		
<p>Beskrivning av mått Kommunen ska förbättra sin placering i kommunrankingen inom området attityd.</p> <p>Mätning Mätning genomförs årligen av Svenskt Näringsliv i enkäten Företagsklimat respektive i den del som anger företagets upplevelse av attityd som politiker har gentemot företagande.</p> <p>Kommentar Vi har förbättrat oss med 15 placeringar från plats 153 till plats 138 och därmed är målet uppnått.</p>		
<p> Tjänstemännens attityder till företagande</p>		
<p>Beskrivning av mått Kommunen ska förbättra sin placering i kommunrankingen inom området attityd.</p> <p>Mätning Mätning genomförs årligen av Svenskt Näringsliv i enkäten Företagsklimat respektive i den del som anger företagets upplevelse av attityd som tjänstemän har gentemot företagande.</p> <p>Kommentar Vi har försämrat oss med 24 placeringar från plats 98 till plats 122, vilket innebär att vi inte uppnått målet.</p>		

Finansiella mål 2014 -2018

Soliditet inklusive pensionsförpliktelser

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

Uppföljning

Vid årsskiftet 2016/2017 var soliditet inklusive pensionsförpliktelse 19,0 %. När de reavinsten vid skapandet av den äkta koncernen räknats bort är soliditeten istället 9,5 %. Detta ska jämföras med ingångsvärdet -6,4 % och ger att ackumulerad förbättring från årsskiftet 2013/2014 hittills är 15,9 %-enheter. Målet är alltså redan uppnått.

Självfinansieringsgrad

Självfinansieringsgrad över tiden 2014-2018 ska uppgå till lägst 100 %.

Självfinansieringsgraden får ej understiga 70 % något enskilt år. Innebär investeringar om ca 30 mkr/år. Högst ca 45 mkr ett enskilt år.

Bakgrunden till nivån på de finansiella målen är ett långsiktigt behov av en investeringsnivå på minst 30 mkr per år. För att detta ska vara möjligt utan ökad upplåning krävs en resultatnivå på ungefär 1,0 % av skatter och generella statsbidrag. Som en konsekvens av detta blir också möjlig förbättring av soliditeten inklusive pensionsförpliktelser ca fem procentenheter under en femårsperiod.

Uppföljning

För 2016 blev självfinansieringsgraden 80 % vilket ackumulerat fr o m 2014 innebär 111 %. Målet för perioden är därmed uppnått så här långt.

Kommunens stora investeringsbehov de kommande åren kommer att göra det svårt att klara målet med en självfinansieringsgrad om

lägst 100 % över femårsperioden 2014-2018. Från och med budgetåret 2017 har målet därför ersatts med ett mål om skuldsättningsgrad per invånare eftersom kassaflödet inte kommer att räcka till en framtung budget med ständigt ökande antal invånare och där den finansiella risken istället måste mätas på ett sätt som gör det möjligt att hantera investeringsbehoven utifrån kommunens nya befolkningssituation och samtidigt slå vakt om en långsiktigt hållbar ekonomi.






Resultat i procent av skatteintäkter utjämnning och generella statsbidrag

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

Uppföljning

Resultat i procent av skatteintäkter utjämnning och generella statsbidrag blev 4,7 % för 2016. Ackumulerat innebär det att resultatet sedan 2014 nu är 2,4 %. Målet är alltså uppnått så långt.

Sammanfattning finansiella mål

Finansiell bedömning	Mål	2016	
		Utfall	
Soliditet inkl pensionsförpl. *			
Utfall inkl. opäv. fakt.	+5%-enheter	+19,0 %	
Ack. förbättring inkl. opäv. fakt.	2014-2018	+25,4 %e	
Utfall exkl. opäv. fakt.	exkl. opäv. fakt.	+9,5 %	
Ack. förbättring exkl. opäv.		+15,9 %e	
Självfinansieringsgrad enskilt år/Ackumulerad självfinansieringsgrad 2014-2018	Lägst 100% - inget år under 70%	80%	
		111%	
Resultat i % av skatter utjämnning och generella statsbidrag och Ack.	1,0 % över tiden 2014-2018	4,7%	
		2,4%	
Kommentar: %e betyder procentenhet t ex ökning från 10 % till 11 % är 1%e			

Personalredovisning

Inledning

Olofströms kommun producerar välfärds-tjänster till kommunens cirka 13 400 invånare. Kommunens främsta resurs är kommunens medarbetare som varje dag gör en hjälteinsats i kommunens verksamheter. För att följa upp hur våra personalresurser använts och säkerställa att de använts på bästa sätt tar vi varje år fram en personalredovisning.

Ambitionen är att denna redovisning ska utgöra en grund för analys och utveckling samt strategiska bedömningar avseende olika frågor och förhållanden som rör personalen.

Kommunfullmäktiges vision

Kommunfullmäktige har antagit visionen *"Heja Olofström. Stolt & expansiv 2020 är vi 14 000 invånare"*. Kommunens mål för personalfrågor är att vara en hållbar och attraktiv arbetsgivare med medarbetare som trivs och utvecklas i sitt arbete.

Årlig medarbetarundersökning

Under oktober till november genomfördes kommunens årliga medarbetarundersökning. Medarbetarundersökningen är ett verktyg för verksamhetsutveckling och en temperaturmätare för hur våra medarbetare trivs och upplever sin arbetsmiljö. För att stärka det systematiska arbetet med medarbetarundersökningen fick samtliga chefer under chefsdagarna i november en dags utbildning i att analysera och tillsammans med sin grupp arbeta systematiskt med resultatet. Svarsfrekvensen för 2016 års medarbetarundersökning var 80,23 %, vilket motsvarar 998 medarbetare. Det är en bra svarsfrekvens. Nytt för i år är att även medarbetare med en beredskapsanställning deltog. Symbolvärdet är viktigt, det ska inte spela någon roll vilken form av anställning våra medarbetare har, alla räknas.

Årets resultat visar att vi precis som vi 2015 års undersökning ligger bra till inom många områden i jämförelse med andra kommuner som använder samma enkätverktyg. Det syns i årets resultat att kommunen har arbetat med våra

värderingar och med friskvården då dessa sticker ut positivt resultatmässigt.

Kommunen visar också goda resultat på stolthet och ledarskap. Kommunen påvisar också en samstämmighet, mellan förvaltningarna, det vill säga att gapen mellan förvaltningarnas resultat är relativt små. Utbildningsförvaltningen sticker ut positivt då de har ovanligt bra resultat på frågorna om information, kompetens och bra stämning. Lönelöftet som bara tillföll vissa av lärarna tycks inte heller ha påverkat så mycket som hade kunnat förväntas. Hållbart Medarbetar Engagemang (HME), SKL:s nio frågor som samtliga kommuner rapporterar in till SKL ligger kommunen glädjande nog på 79, vilket är snitt för Sveriges kommuner. Detta är ett positivt resultat och visar att kommunen har utvecklats i rätt riktning under de senaste åren från att tidigare ha legat under snittvärdet.

Samtliga chefer har fått underlaget för sina respektive verksamheter och har i uppdrag att tillsammans med sina medarbetare upprätta handlingsplaner för att utveckla de områden som behöver förstärkas och att upprätthålla de områden som grupperna i dagsläget har goda resultat för.

Löneöversyn

Den årliga löneöversynen genomfördes som planerat för samtliga fack, men för kommunals medlemmar blev det en fördröjning då det utifrån de centrala avtalen blev en tolkningsfråga vem som ingick i de särskilda satsningar som avtalet utgjorde. Kommunals löner betalades därför ut i november lön istället för i maj. Denna försening innebar också att det framarbetade arbetssättet för löneöversynen inte kunde hållas.

Under hösten kom också Lönelöftet från regeringen som innebar 2500 SEK extra för 77 av kommunens legitimerade lärare. Detta innebar en påfrestning för Utbildningsförvaltningen och orsakade mycket missnöje bland lärarna. Det kan tänkas att vi kommer se en större personalomsättning till följd av detta under 2017.

Årsredovisning 2016

Lönepolitik

Löner och löneförändringar skall alla rymmas inom givna ekonomiska ramar.

Gällande löneavtal och årlig löneöversyn liksom nyanställningar, befordringar och konverteringar påverkar kommunens lönekostnader.

I löneöversynen för 2016 så gjordes särskilda satsningar på enhetschefer, fritidspedagoger och bibliotekarier.

Budgeterad lönekostnadsökning för 2016 var 2,6 %. Utfallet för 2016, beräknat för identiska individer anställda 2016-03-31 hämtat från lönesystemet, blev 3,74 %. Delvis beror detta på kommunals avtal vars utfall blev högre än budgeterat men oavsett kommunals avtal har förvaltningarna överskridit både givna riktlinjer och budgeterade medel avsevärt. Detta påverkar den ordinarie verksamhetens möjligheter att genomföra vad som budgeterats.

I beräkningen ovan ingår inte Lärarlönelyftet. Denna av regeringen beslutade åtgärd, ökar den totala kommunala lönekostnaden med 0,42 %. Även om den finansierats första året kommer kostnaden att ligga kvar och behöver finansieras inom ordinarie budget.

Det viktigt att vi även fortsättningsvis erbjuder konkurrenskraftiga löner så att vi kan rekrytera den kompetens som vi behöver, men på grund av kommunens situation med flera bristyrken finns det en risk att lönerna drivs upp ytterligare framöver och det är nödvändigt att titta över andra förmåner förutom lön för att locka nya medarbetare till att arbeta hos kommunen. Det är dock nödvändigt att givna direktiv och budgetering följs solidariskt om nuvarande förhandlingsordning skall kunna bibehållas.

Anställda

Antalet medarbetare uppgick vid årets slut till 1099 tillsvidareanställda vilket är en ökning från föregående år med 75 personer. Även andelen med vikariat och

allmän visstidsanställning har ökat markant från 89 personer till 177 personer i förhållande till föregående år. Detta beror till stor del på de arbetsmarknadsåtgärder som genomförts med syfte att integrera de nyanställda som etablerat sig i kommunen de senaste åren till följd av flyktingströmmen.

Även antal intermitteranställda har ökat från 316 till 359. Kommunen har ett stort behov av timvikarier i våra verksamheter. För första halvan av 2016 användes timvikarier motsvarande 90 heltidstjänster. Detta är något som kommer att ses över i samband med införandet av den nya bemanningsenheten.

	2016	2015	2014
Tillsvidareanställda	1 099	1 024	986
Visstidsanställda (månadsanställda)	177	89	81
Totalt	1 276	1 113	1 067
Antal årsarbeten	1 026	971	949
Antal intermitterant anställda	359	316	130

Åldersfördelning, pensionsavgångar och personalförsörjning

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

Under 2016 har nya avtal tagits fram centralt mellan SKL och berörda fackliga organisationer vars syfte är att underlätta rekrytering till våra bristyrken. Arbetet med hur dessa ska implementeras lokalt har påbörjats.

Ny Bemanningseenhet

Under 2016 togs beslut om att starta upp en bemanningseenhet för hantering av våra vikarier. Syftet med bemanningseenheten är att underlätta för chefer och göra det enklare att få in vikarier istället för att ordinarie personal arbetar ännu mer. Målet var att ha bemanningseenheten i gång september 2016. Utökad behov att kunna hantera bemanning även under kvällar och helger gjorde dock att en upphandling av bemanningssystem var nödvändig vilket fördröjde uppstarten. Under hösten 2016 genomfördes upphandlingen och ny leverantör blev Time Care Pool. Den nya bemanningseenheten förväntas vara i bruk

mars 2017. Med denna tjänst kommer kommunen kunna hantera bemanning alla veckans dagar och timmar. I upphandlingen ingår också option på systemet Time Care planering. Syftet med detta är kommunens avtal med kommunal som innebär att kommunen senast december 2017 ska göra en handlingsplan för "heltid som norm". Genom att både ha ett bemanningssystem och ett schema-planeringssystem från samma leverantör kan kommunen då få en översyn av var vi är överbemannade, är underbemannade, tillgodose våra medarbetares önskemål om att arbeta heltid, säkerställa att vi inte bryter mot arbetstidslagen samt att våra medarbetare får den återhämtning de behöver.

I samband med uppstarten av ny bemanningsenhet har nytt rekryteringsmaterial tagits fram och översyn har gjorts över våra rekryteringskanaler. Kommunen har i relativt liten grad använt sig av rekryteringsannonser i medierna och när det har gjorts har det främst varit i de lokala tidningarna. De lokala tidningarna har idag inte samma spridning som den tidigare haft då många unga människor inte läser tidningen dagligen. Sociala medier är idag den rekryteringskanal som är mest effektiv för att annonsera om våra lediga tjänster och då främst på Facebook som majoriteten av våra invånare använder sig av dagligen. Därför kommer kommunen framöver att annonsera våra lediga tjänster på sociala medier i betydligt större utsträckning.

Åldersfördelning, pensionsavgångar och personalförsörjning

Under året har kommunen haft 24 pensioneringar och 3 medarbetare har fått hel sjukersättning tills vidare.

Medelåldern

Medelåldern fortsätter att sjunka och är nu 46,4 år och är en liten sänkning från föregående år. Snittåldern bland männen är lägre än bland kvinnorna.

Medelålder samtliga anställda	Man	Kvinna	Totalt
2015			46,8
2016	44,4	46,7	46,4

Åldersfördelning

När det gäller åldersfördelningen kan vi konstatera att ingen förändring har skett från föregående år. Kommunens har flest medarbetare anställda i ålderskategorin 50-99.

	2016			2015		
	M	Kv	Tot	M	Kv	Tot
0-29 år	12	81	93	7	56	63
30-49	62	425	487	62	420	482
50-99 år	65	454	454	68	435	503
Totalt	139	960	1099	137	911	1048

Bemanning

Kommunen har en utmanande rekryteringssituation med flera bristkompetenser, bland annat legitimerade lärare inom alla kategorier, förskollärare, sjuksköterskor, skolläkare, skolpsykolog, fysioterapeuter, socialsekreterare och undersköterskor. Tjänsten som fysioterapeut utannonserade 3 gånger under hösten utan resultat. Även specialistkompetenser är svårrekryterade. Det är en nödvändighet som arbetsgivare att vara synlig och aktivt söka upp potentiella nya medarbetare. Därför har och kommer kommunen kontinuerligt att delta på arbetsmässor. Bland annat har kommunen deltagit på kommunens egna Teknik och rekryteringsmessa, Framtids-mässan i Karlshamn med målgruppen arbetssökande och gymnasieungdomar i mars 2016 och en mässa för arbets-sökande som arbetsförmedlingen i Karlshamn ordnande i september 2016. Kommunen har också deltagit i flera mässor som riktar sig till högskolestuderande, främst gentemot lärare både i Växjö, Kristianstad och Malmö.

För att marknadsföra kommunen som arbetsgivare och för att signalera hur viktiga våra medarbetare är har kommunens maskot Tapper börjat användas i våra rekryteringsannonser. Tapper är en superhjälte och temat har varit "Bli en superhjälte du med" och "Vill du också bli en av våra 110 superhjältar" självklart är Tapper klädd i kommunens rosa färg.

Vårdsommar

Under en vecka på sommarlovet erbjuds ungdomar från högstadiet att vara med på vårdsommar. Vårdsommar går ut på att

ungdomarna ska få inblick i de olika vårdyrken som finns och öka deras intresse för att söka sig till dessa yrken. Veckan började med information från olika yrkesgrupper och sedan att de fick prova på diverse arbetsuppgifter som förekommer inom vården. En dag under veckan fick de vara ute och praktisera inom funktionsstöd eller äldreomsorg. Deltagarna fick göra studiebesök på Feelgood, vårdcentralen och på olika avdelningar på Blekingesjukhuset. Sista dagen fick deltagarna sammanställa sina reflektioner av veckan och redovisa för representanter från arbetsgivaren.

2016 deltog 7 tjejer och 4 killar. Första dagen var det en av deltagarna som kunde tänka sig att jobba i vården, sista dagen var det tio av deltagarna som kunde tänka sig att jobba inom vården.

Satsningar gentemot våra ungdomar för att öppna ögonen för att arbeta inom vården är ett nödvändigt och långsiktigt arbete för att försäkra personalförsörjningen även i framtiden.

Anställningsförhållanden

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden 2016-12-31 var 93,2 % för våra tillsvidareanställda medarbetare och totalt 91,9 % med alla former av sysselsättning medräknat. Motsvarande siffra för 2015 var 91,2 % vilket betyder att sysselsättningsgraden har ökat en aning. Andel heltidsanställningar var 63,5 % för hela kommunen. Vi kan dock konstatera att det skiljer sig markant mellan förvaltningarna, högst andel heltidsanställda finns på kommunledningsförvaltningen och lägst på socialförvaltningen. Vid jämförelse mellan förvaltningarna och mellan män och kvinnor har män högst sysselsättningsgrad i alla förvaltningar förutom utbildningsförvaltningen.

Förvaltning	Andel Heltidsanställda	Män sysselsättningsgrad	Kvinnor sysselsättningsgrad
KLF	81,70%	100%	93,90%
KOF	68,80%	94,30%	85,30%
SOC	52,60%	92,80%	90,10%
UTB	72,50%	90,90%	94,00%
Tot	66,85%	93%	91,70%

Ur jämställdhetsperspektiv är det viktigt att alla som vill har möjlighet att arbeta heltid och att kommunens anställningsförhållanden är så goda så att det går att arbeta heltid inom samtliga yrken.

Sjukfrånvaro/Frisknärvaro

Från och med 2011 har Olofströms kommun beslutat att målet för sjukfrånvaron ska vara att vi understiger medelvärdet bland Sveriges kommuner. 29,5 % av våra medarbetare hade frisknärvaro under 2016, det vill säga att de inte hade en enda sjukdag under hela året, det är en sänkning med nästan 3 %.

Under 2016 har kommunen haft stor fokus på att sänka sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare. Trots detta fokus har kommunen inte lyckats vända den negativa sjukfrånvarotrenden.

I nedanstående tabell finns en jämförelse av sjukfrånvaron för 2016 med föregående år.

	2016	2015	2014
Kvinnor	8,08	8,99	7,95
Män	4,1	2,44	2,98
0-29 år	5,6	6,04	4,96
30-49 år	7,46	8,04	7,44
50 år och äldre	10,01	8,54	7,24
Sjukfrånvaro över 60 dagar	61,12	58,08	56,16
Total sjukfrånvaro	8,38	8,1	7,17
Långtidsfriska	29,50%	32%	32%
Antal personer utan sjukfrånvaro	322	313	310
Antal personer med 6 eller fler sjukfrånvarotillfällen	64		
Sjukfrånvarolön dag 2-14	6 483 602		
Total sjukfrånvarokostnad	7 662 059		

Vi kan konstatera att sjukfrånvaron både hos kvinnor och män ökar och att det är kommunens medarbetare över 50 år som står för ökningen, i de andra ålders-

kategorierna så sjunker sjukfrånvaron. Den totala sjukfrånvaron har ökat med 0,91 %. Det ser också ut som att det är sjukfrånvaron över 60 dagar fortsätter att öka.

När vi ser på korttidssjukfrånvaron har vi 64 tillsvidareanställda med 6 sjukfrånvarotillfällen eller fler. Få personer går från obefintlig sjukfrånvaro till en långtidssjukfrånvaro. Med stor sannolikhet har många av våra långtidssjukskrivna någon gång haft flera kortare sjukfrånvarotillfällen innan de blev långtidssjukskrivna. Därför är det av stor vikt att kommunen arbetar med denna grupp medarbetare och tidigt fångar upp signaler på ohälsa. Det är korttidssjukfrånvaron som också står för den absolut största delen av vår sjuklönekostnad. Därför finns det både stora kostnadsbesparingar och besparande av mänskligt lidande genom att göra särskilda satsningar på denna grupp framöver.

En särskild satsning som redan görs i dagsläget för att sänka sjukfrånvaron är på socialförvaltningen. Som pilot har man där infört rekvisition vid första besöket hos företagshälsovården. Syftet med försöket är att tydliggöra chefens roll som rehabiliteringsansvarig. Detta innebär att sjukanmälan ska ske till chefen vilket främjar dialogen mellan chef-medarbetare som skapar möjligheter att anpassa arbetsplatsen så att medarbetaren kan återgå eller fortsätta arbeta. Försöket kommer att utvärderas under maj 2017.

Kommunen har också beslutat att införa gemensamma mål för uppföljning av personalfrågor samt att införa introduktionsutbildningar inom personalfrågor för samtliga nya chefer med uppstart 2017. Översyn av arbetsmiljödelegeringarna och gemensamma underlag för dessa kommer också att göras. Kunskap om arbetsmiljön, kompetensutveckling, tidiga signaler på ohälsa, kvalitén på introduktion för nya medarbetare och en snabb rehabilitering är flera av de delar som kan påverka medarbetarnas hälsa positivt och undvika sjukfrånvaro.

Heja Hälsa

Arbetet i projekt Heja Hälsa har fortsatt och ett omfattande arbete har inletts under hösten för att utbilda samtliga chefer i hela koncernen i salutogent ledarskap. Syftet med utbildningen är att införa salutogent ledarskap i Olofströms kommun. Salutogent ledarskap är ett synsätt, förhållnings-sätt och arbetssätt för att främja hälsa. Cheferna har genom utbildningen bland annat fått verktyg för dialog de kan använda i sina arbetsgrupper för att prata om hälsa. Även fackliga ombud, huvudskyddsombud och hälsoinspiratörer har erbjudits utbildning i det salutogena förhållnings-sättet. Under vecka 40 hade Heja Hälsa en särskild hälsosatsning för samtliga kommunens medarbetare som föll väl ut.

Friskvård

Friskvårdserbudandet som för 2016 var 1 000 kronor/anställd och år utnyttjades av 840 medarbetare under 2016 vilket är lite färre än 2015, men fortfarande en bra siffra. Den något sämre siffran kan förklaras med att administrationen har hanterats av flera olika personer under 2016.

De vanligaste aktiviteterna under året var Simning och gym (ca 40 %), Friskis och Svettis (ca 10 %), Massage (ca 11%).

På KSPU i december togs beslut om att höja friskvårdsbidraget till 1 200 SEK för 2017 som inte har höjts sen det infördes år 2008. Detta innebär att vi tar ett steg mot att harmonisera mer med de kommunala bolagen som har högre friskvårdsbidrag. Olofströmshus och Näringslivsbolaget har ett friskvårdsbidrag på 1 500 SEK och Olofströms Kraft ett friskvårdsbidrag på 2 000 SEK.

Vi har även detta år valt att ge ett bidrag till de verksamheter som har en hälsoinspiratör. Bidraget ska dels skapa en större acceptans för hälsoinspiratören och dess arbete men också bidra till att man gör gemensamma aktiviteter på arbetsplatsen. Detta bidrag behöver dock få en mer specifik inriktning för 2017 då vi ser att pengarna har använts till väldigt olika sorters aktiviteter som inte alla har en tydlig friskvårdskoppling. Det är viktigt att

dessa pengar inte är allmänna trivselpengar.

Kompetensutveckling

Under året har kompetensutvecklingsinsatserna inriktat sig på den sedvanliga arbetsmiljöutbildningen för chefer och skyddsombud.

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

Tre av kommunens medarbetare genomförde utbildningen *Blekinges framtida chefer 2016*. Detta program kommer att upphandlas på nytt under 2017.

Två omgångar av *ledarskapsprogrammet* startades upp under 2016. 3 chefer från Olofströms kommun deltog i Ledarskapsutbildningen för befintliga chefer i första omgången 2016. Under uppstart av en ny omgång av ledarskapsutbildningen i november 2016 hade kommunen tyvärr inga deltagare.

Jämställdhet och mångfald

Andel tillsvidareanställda i %	2016	2015	2014
Kvinnor	87,80%	86,80%	83,90%
Män	12,20%	13,20%	16,10%
Andel män i vård/omsorg	7,70%		

Vi kan konstatera att vi under de senaste åren tappat många manliga medarbetare och att snedfördelningen mellan män och kvinnor ökar. Mångfald bland våra medarbetare är känt bidrar till ett gott arbetsklimat. Det är en absolut nödvändighet att arbeta mycket aktivt med att öka andelen män i samtliga av våra verksamheter. Skulle vi dock titta på andel visstidsanställda män skulle siffrorna se lite

annorlunda ut. Vi har fler visstidsanställda män än vi har tillsvidareanställda män.

Personalkostnader

Jämför man med 2015 så har de totala personalkostnaderna ökat med ca 55,5 mkr. De största procentuella ökningarna ser vi i övertid och fyllnadstid med övriga personalomkostnader. Inom övriga personalomkostnader ligger bl.a. kommunens kostnad för sjuklön som har fortsatt att öka. Kommunen har stora förhoppningar om att arbetet med bemanningseenheten kommer avhjälpa detta framöver.

Personalkostnader				
Tkr	2016	Förändr	2015	2014
Bruttolön exkl övertid	427 449	8,0%	395 678	436 787
Övertid	3 625	14,2%	3 174	2 483
Fyllnadstid	2 391	16,0%	2 061	1 812
Personalomkostnader	141 303	18,2%	119 549	134 083
Arbetsmarknadsåtgärder	8 046	3,8%	7 749	7 966
Arvodet	4 280	1,4%	4 221	4 295
Övrigt	8 650	9,6%	7 896	7 816
Summa	595 745	10,3%	540 328	595 241

Ekonomichefens avslutande kommentar

Resultatet för 2016 blev 33,4 mkr för kommunen och 62,0 mkr för koncernen. Det är ett mycket högt resultat som väl behövs för att möta de investeringar som görs och kommer att göras de närmaste åren. För kommunens del handlar resultatet till största delen om överskott från statliga migrationsersättningar. När detta skrivs har budgetarbetet för 2018 dragit igång och vi kan där konstatera att i takt med att koefficienten som korrelerar mot flyktingvariabler sänks så minskar det förhöjda utrymme som vi idag har kunnat utnyttja.

Fördelning "välfärds miljarderna"	2017	2018	2019	2020	2021
Enligt flyktingvariabler	19	19	13,5	8,1	0
Enligt befolkningsfördelning	2,8	2,8	4,7	6,6	9,4
Summa	21,8	21,8	18,2	14,7	9,4

För att bibehålla ett resultat över tiden i enlighet med kommunfullmäktiges finansiella mål om en procent av skatteintäkter och generella statsbidrag kommer att krävas att idag tillfälliga åtgärder verkligen förblir tillfälliga åtgärder så att inte kostnadsnivån permanentas på en för hög nivå.

Statliga interveneringar i den kommunala löneprocessen såsom lärarlönelyftet och förstelärarreformen ökar också på kostnader för kommunen som aldrig ersatts i dessa. De vi kan se är en kraftig ökning av personal som går över de 7,5 inkomstbasbelopp som styr när avsättning till förmånsbestämd pension ska göras. Även konkurrensen mellan olika kommuner har bidragit till att personal flyttar mellan kommunerna och nettokostnaden för kommunsverige ökar. Pensionskostnaderna jämfört med tidigare prognoser har nu stigit med 14% där vi kan se att detta har varit en bidragande orsak.

Kommunen har ökat sina investeringar kraftigt under året. Från investeringar om 18,7 mkr till 68,6 mkr. Investeringarna för 2016 överstiger våra avskrivningar med en faktor över tre. För att hitta ett rimligt sätt att möta detta har kommunfullmäktige ersatt tidigare mål om självfinansieringsgrad med ett nytt om skuldsättningsgrad per invånare. Anledningen till det nya målet är att det gamla riskerade att bli irrelevant och icke styrande. Med en ökad befolkning blir det ett enormt tryck på investeringar och för att kunna möta detta och samtidigt borga för en långsiktigt stabil ekonomi valde kommunen istället att se på rimlig risknivå sett till skuldsättning/invånare. Nivån på målet är satt utifrån Kommuninvests utlåningstak

minus 100 mkr vilket gör att kommunkoncernen har ett utrymme om ca 150 mkr som kan lånas upp utan att riskera att slå i Kommuninvests lånetak med allt det skulle föra med sig i form av små eller inga möjligheter att kunna låna även till prioriterade investeringar. Kommunen skulle kunna bli hänvisad till drastiska åtgärder som att behöva avyttra anläggningstillgångar för att få loss bundet kapital; ett sådant scenario får vi aldrig hamna i!

Kommunen växte även under 2016. Detta för med sig både mer resurser men också större åtaganden. På tre år betyder 100 fler invånare 21,5 mkr där fördelningen syns av nedanstående tabell. Effekten av fördelningsförändringen i välfärds miljarderna har då exkluderats.

Datumen nedan avser befolkningsmängd respektive datum och vad dessa styr

	2017	2018	2019	2020
Skatteintäkter (-3 år 1/11)	2014-11-01	2015-11-01	2016-11-01	2017-11-01
Kostnadsutjämnning (-2 år 31/12)	2015-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2018-12-31
Generella statsbidrag (-1 år 1/11)	2016-11-01	2017-11-01	2018-11-01	2019-11-01
(inkomstutjämnning, regleringsavgift, LSS-bidrag)				

-100 invånare 2017 gör följande på siffrorna

(mkr)	2017	2018	2019	2020
Skatteintäkter (-3 år 1/11)		0,0	0,0	-4,8
Kostnadsutjämnning (-2 år 31/12) *		0,0	0,2	0,2
Generella statsbidrag (-1 år 1/11)**		-5,1	-7,1	-4,9
(inkomstutjämnning, regleringsavgift, LSS-bidrag)				
Summa		-5,1	-6,9	-9,5
Akkumulerad summa			-12,0	-21,5

* Om inbördes förhållanden i befolkningsgrupper påverkas kan det gå både upp och ned. Siffrorna här avser med oförändrade procentuella delar per befolkningsgrupp.

** Rensat från nettoförändringseffekten av "välfärds miljardernas" ändring mot fullständig fördelning enligt befolkning och utfasande av flyktingvariabeldelen

Hur stor procentuell andel utgör varje del av dessa intäkter?

	2017	2018	2019	2019
Skatteintäkter (-3 år 1/11)	82,7%	83,5%	84,3%	84,4%
Kostnadsutjämnning (-2 år 31/12) *	-5,0%	-4,5%	-4,1%	-4,2%
Generella statsbidrag (-1 år 1/11)	22,3%	21,1%	19,9%	19,8%

Med en befolkningstillväxt som under de senaste fyra åren byggt på en nettoinvandring medan både inhemskt flyttnetto och födelsenetto visar underskott behöver vi ha en beredskap för invånarantalet inte kommer att öka i samma takt som vi börjat vänja oss vid. En utebliven befolkningsökning om 100 personer som inte blir av men som är medräknad i budget betyder precis lika mycket minskade intäkter som en minskning med 100 personer. Jag vill därför mana till stor försiktighet i alltför optimistiska budgetantaganden.

Ett gott resultat läggs till handlingarna för 2016 men utmaningen i att bibehålla och helst stärka den kommunala ekonomin är långt från över!

Karl Andræ
Ekonomichef

Olofströms kommuns bolag

Sammanställd redovisning

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

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

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

Organisationsstruktur

Kommunen är ägare till samtliga aktier i:

- Holje Holding AB

Holje Holding AB är ägare till samtliga aktier i:

- Olofströms Näringsliv AB
- Olofströmshus AB
- Olofströms Kraft AB

Olofströms Kraft AB äger samtliga aktier i:

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

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

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

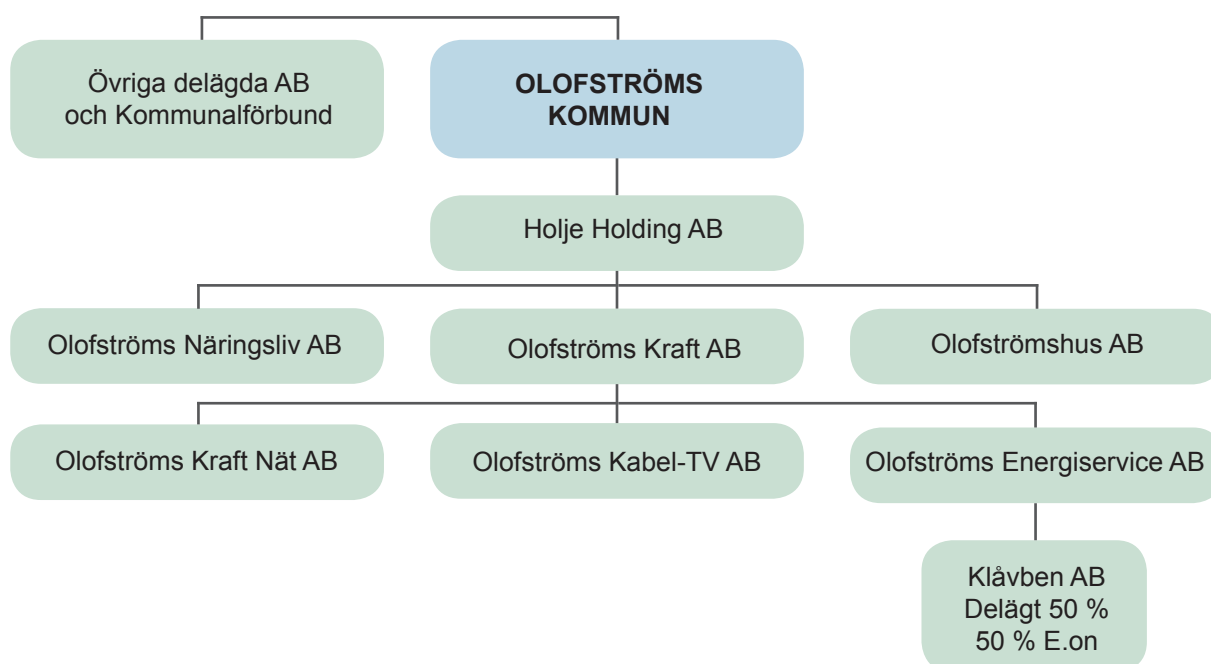
Förutom de bolag som redovisas i den sammanställda redovisningen är Olofströms kommun delägare i följande bolag och medlem i uppräknade kommunalförbund:

Bolag	Andel
Västblekinge Miljö AB	25,0 %
IUC i Olofström AB	33,6 %

Kommunalförbund

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

Koncernorganisation för Olofströms kommun 2016-12-31



Information om bolagens verksamheter

Holje Holding AB

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

Olofströms Näringsliv AB

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

Olofströmshus AB

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

Olofströms Kraft AB

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

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

Olofströms Kraft Nät AB

Bolaget är ett renodlat nätbolag vars huvudsakliga verksamhet består i att transportera elenergi från olika leverantörer till kunderna på ett så kostnads-effektivt sätt som möjligt. Idag används nätet av totalt ca 50 leverantörer.

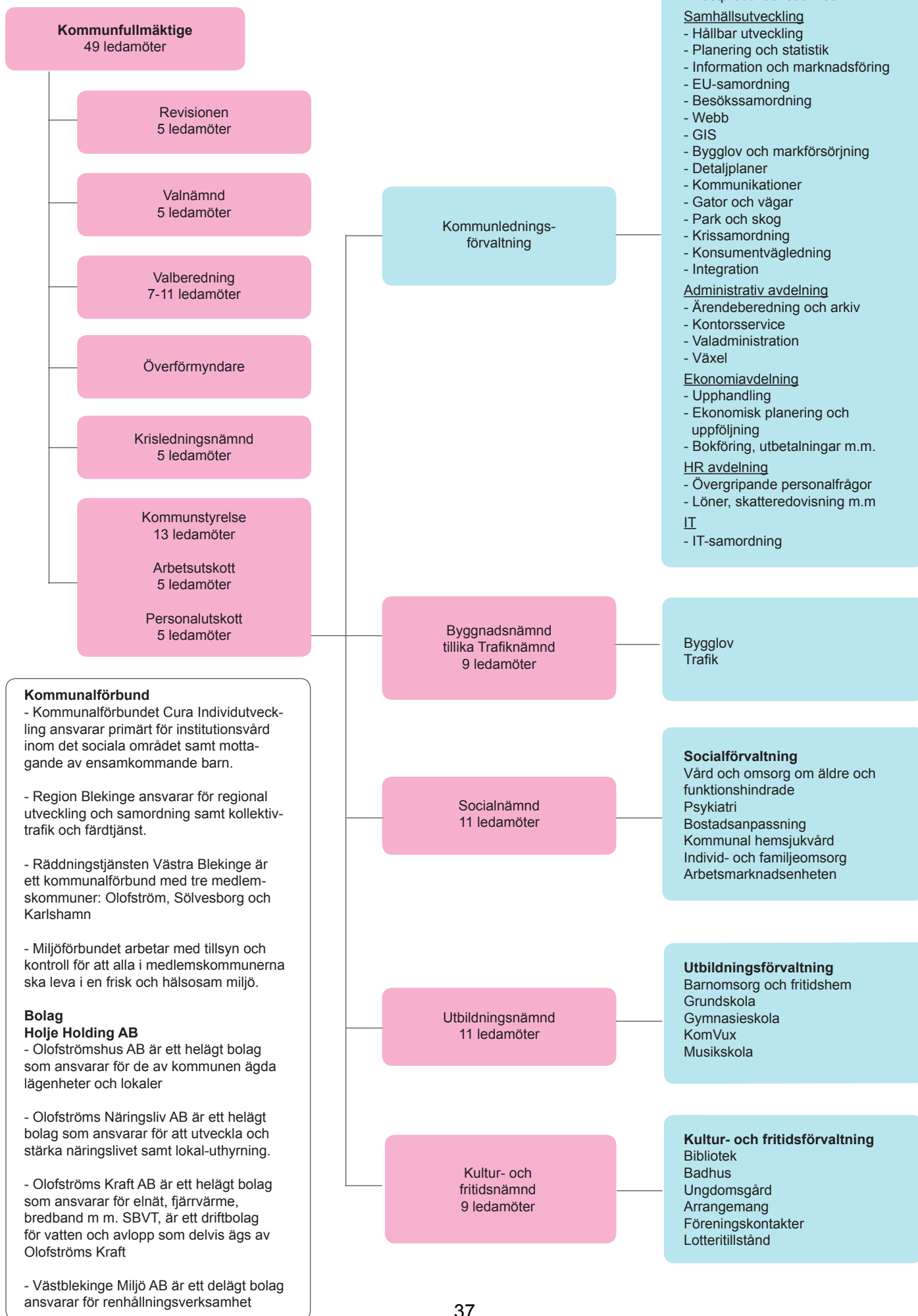
Olofströms Energiservice AB

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

Olofströms Kabel-TV AB

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

Olofströms kommun - organisation 2016-12-31



Bokslutsresultat 2016 - koncernen

(Resultat efter finansiella poster i kkr)

Bolag	2016-01-01	2015-01-01	2014-01-01
	2016-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Olofströms kommun	33 377	15 904	-690
Holje Holding	-4 459	-4 690	-5 097
Olofströms Kraft AB	7 770	8 292	7 018
Olofströms Kabel-Tv AB	3 271	1 112	3 021
Olofströms Energiservice AB	-3 467	-3 568	-863
Olofströms Kraft Nät AB	23 502	17 878	16 955
Olofströms Näringslivsbolag AB	18	-592	-511
Olofströmshus AB	4 090	3 895	4 125
Övriga koncernjusteringar1*	-1 634	-1 636	101
Summa resultat efter finansiella poster exkl just2	62 468	36 595	24 059
Övriga koncernjusteringar2	0	0	-58 126
Summa resultat efter finansiella poster	62 468	36 595	-34 067
Aktuell skatt	0	-2	0
Uppskj skatt m m **	-6 330	-3 764	-4 486
Koncernens nettoresultat	56 138	32 829	-38 553

* Avser reavinst vid skapande av äkta koncern

** Avser uppskjuten skatt på bokslutsdispositioner

Verksamhetens externa kostnader

Kkr

	2016	2015
Inventarier, material, konsulttjänster och transfereringar		
Material och inventarier	4 666	3 135
Bidrag till enskilda	6 563	7 407
Bidrag till föreningar m fl	9 304	8 741
Assistansersättning till Försäkringskassan	8 068	8 002
Husbyggnadsentreprenader	1 807	179
Övriga entr. och köp av verks. av fttg, kommuner mfl	137 565	117 832
Summa	167 974	145 296
Personalkostnader		
Bruttolön exkl övertid	427 549	395 779
Övertid	3 625	3 174
Fyllnadstid	2 391	2 061
Personalomkostnader	141 303	125 455
Arbetsmarknadsåtgärder	8 046	7 749
Arvoden	4 280	4 221
Övrigt	8 651	7 896
Summa personalkostnader	595 845	546 235
Övriga verksamhetskostnader		
Lokal- och markhyror fastighetsservice	73 160	75 466
Hyra/leasing av anläggningstillgångar	10 010	11 084
Bränsle, energi och vatten förbrukningsavgifter	2 678	3 158
Böcker och undervisningsmaterial	4 410	4 179
Livsmedel och färdiglagad mat	15 488	13 425
Reparation och underhåll av inventarier	1 426	1 323
Databehandling	9 146	7 740
Tele- och datakommunikation	2 990	2 937
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	22 407	19 715
Transporter, resor mm	2 849	2 970
Annonsering, reklam, information o dyl	1 238	1 334
Försäkring, riskkostnader och skatter	1 599	1 470
Bokfört värde på avyttrade tillgångar	1 377	3 001
Summa övriga verksamhetskostnader	148 778	147 802
Summa verksamhetens externa kostnader	912 596	839 333

Olofströms kommun

Så här används en "kommunal" hundralapp

Mkr

	Red. 1601 -1612	Budget 1601 -1612	% Period	Red. 1501 -1512	% Period	Förändr. i %
Äldreomsorg	200,2	194,4	29,8	191,2	28,5	4,6
Grundskola	119,0	124,0	17,7	119,2	17,8	-0,6
Funktionsstöd	100,3	94,0	14,9	97,8	14,6	2,1
Förskola och barnomsorg	64,8	65,5	9,6	61,1	9,1	5,5
Gymnasieutbildning	55,6	51,7	8,3	53,0	7,9	5,1
Flyktingverksamhet	-37,2	-7,6	-5,5	-18,4	-2,7	103,7
Infrastruktur t ex gator och vägar	33,3	31,9	5,0	28,8	4,3	16,3
Individ- och familjeomsorg exkl. ekonomiskt bistånd	29,9	28,2	4,5	31,0	4,6	-2,2
Fritidsverksamhet	24,9	25,9	3,7	25,1	3,7	0,0
Kulturverksamhet	20,6	20,8	3,1	19,6	2,9	6,9
Politisk verksamhet	12,0	12,3	1,8	13,4	2,0	-10,0
Arbetsmarknadsåtgärder	9,6	11,2	1,4	9,2	1,4	0,0
Räddningstjänst	9,4	9,3	1,4	9,2	1,4	0,0
Ekonomiskt bistånd	7,4	9,3	1,1	7,0	1,0	10,0
Kommunikationer	6,7	7,1	1,0	6,3	0,9	11,1
Vuxenutbildning	6,5	5,6	1,0	6,7	1,0	0,0
Övrigt	5,5	6,7	0,8	7,0	1,2	-33,3
Miljö- och hälsoskydd	2,7	3,0	0,4	2,7	0,4	0,0
SUMMA	671,2	693,3	100,0	670,0	100,0	

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

Investeringsbudgetens avräkning per nämnd

	Helårsbudget inkl. TA	Redovisning 2016-12-31	Återstår av helårsbudget inkl TA
Kommunstyrelsen	100 664	67 028	33 636
Kultur- och fritidsnämnden	1 324	794	530
Utbildningsnämnden	1 750	439	1 311
Socialnämnden	860	361	499
Summa totalt:	104 598	68 622	35 976

Faktauppgifter och nyckeltal

Faktauppgift	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Antal invånare, skatteintäkter och kostnader					
Antal invånare 31 december	12 896	12 902	13 031	13 170	13 417
Antal invånare 1 november (styr skatteintäkter)	12 878	12 902	13 035	13 138	13 338
Utdebitering, kr/skattekrona	22,16	22,16	22,16	22,16	22,16
Skatteintäkter och generella statsbidrag, mkr	626,6	638,8	649,0	663,5	703,1
Verksamheternas nettodriftkostnader *	618,6	634,9	646,2	658,2	678,7
<i>* Beloppet för 2014 har rensats från resultatpåverkan av partiella inlösendet av pensionsförpliktelser om 69,2 mkr</i>					
Nettodriftkostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag (exklusive finansnetto)					
	98,7%	99,4%	99,6%	99,2%	96,5%
Antal anst. årsarb. (tillsvidareanställda)	940	940	949	971	1026
Budgetavvikelse nettodriftkostnader (=-lägre kostnader än budgeterat)	-1,8	0,5	-7,1	-22,7	-23,4
Tillgångar					
Tillgångar, mkr	551,7	489,5	522,9	601,4	614,2
Tillgångar per invånare, kr	42 781	37 940	40 127	45 664	45 778
Likvida medel, mkr	50,2	76,9	48,3	121,4	70,1
Likvida medel per invånare, kr	3 893	5 960	3 707	9 218	5 225
Skulder, eget kapital och pensionsåtagande					
Skulder, mkr	187,5	115,8	154,2	217,3	197,0
Härav långfristiga lån	58,7	0	0	35	35
Skulder per invånare, kr	14 539	8 975	11 833	16 500	14 683
Pensionsskuld i balansräkningen, mkr	44,2	41,6	54	41,1	42,4
Pensionsåtagande upptaget som ansvarsförb., mkr	356,5	384,4	307,5	297,6	285,2
Totalt pensionsåtagande per invånare, kr	31 072	33 018	27 742	25 718	24 417
Eget kapital, mkr	344,4	353,3	352,6	368,5	401,9
Förändring av eget kapital, mkr	13,3	8,9	-0,7	15,9	33,4
Likviditetsmått					
Kassalikviditet	39%	66%	31%	67%	43%
Likviditetsdagar	50	68	38	93	39
Balanslikviditet	114%	125%	79%	109%	102%
Rörelsekapital, mkr	17,8	28,7	-32,9	16,6	3,5
Övriga nyckeltal					
Soliditet	62%	72%	67%	61%	65%
Soliditet inkl. pensionsåtagande (ansvarsförb.) *	-2%	-6%	9%	12%	19%
Lånefinansieringsgrad	15%	0%	0%	9%	8%

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

Olofströms kommun

Resultaträkning

Mkr

Årsredovisning 2016

		Koncernen		Kommunen		
		Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Budget
		2016	2015	2016	2015	2016
Verksamhetens intäkter	Not 1	489,5	423,5	256,3	202,5	169,0
Verksamhetens kostnader	Not 2	-1 039,1	-962,2	-912,6	-839,3	-850,3
<i>Varav pensionskostnader</i>	<i>Not 3</i>	<i>-46,2</i>	<i>-42,6</i>	<i>-38,4</i>	<i>-37,0</i>	<i>-36,3</i>
Avskrivningar/Nedskrivningar	Not 4	-71,3	-68,7	-22,4	-21,4	-20,8
Verksamhetens nettokostnader		-620,9	-607,4	-678,7	-658,2	-702,1
Skatteintäkter	Not 5	559,8	535,5	559,8	535,5	562,7
Generella statsbidrag och utjämning	Not 6	143,3	128,0	143,3	128,0	136,7
Finansiella intäkter	Not 7	4,6	5,8	9,6	10,9	8,4
Finansiella kostnader	Not 8	-24,3	-25,3	-0,6	-0,3	-0,4
Resultat efter finansiella poster		62,5	36,6	33,4	15,9	5,3
Uppskjuten skatt		-6,3	-3,8	-	-	
Skatt på årets resultat		0,0	0,0	-	-	
Årets resultat		56,2	32,8	33,4	15,9	5,3

Olofströms kommun

Balansräkning

Mkr

		Koncernen		Kommunen	
		Utg Balans 161231	Utg Balans 151231	Utg Balans 161231	Utg Balans 151231
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	Not 9	7,0	8,4	0,0	0,0
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 10	794,5	811,8	218,5	230,6
Pågående investeringar	Not 11	118,8	27,7	72,1	13,0
Maskiner och inventarier	Not 12	505,3	491,8	12,3	13,1
Summa		1 418,6	1 331,3	302,9	256,7
Finansiella anläggningstillgångar	Not 13	11,2	10,3	145,8	145,8
Summa anläggningstillgångar		1 436,8	1 350,0	448,7	402,5
Omsättningstillgångar					
Exploateringsverksamhet o råvaror	Not 14	14,8	12,6	13,6	11,6
Fordringar	Not 15	126,1	98,4	81,8	65,9
Kassa och bank	Not 16	102,8	175,2	70,1	121,4
Summa omsättningstillgångar		243,7	286,2	165,5	198,9
Summa tillgångar		1 680,5	1 636,2	614,2	601,4
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Ingående värde		346,2	313,4	368,5	352,6
Årets resultat		56,2	32,8	33,4	15,9
Summa eget kapital	Not 17	402,4	346,2	401,9	368,5
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	Not 18	24,2	25,0	15,3	15,6
Avsättningar för skatter	Not 19	61,6	55,3	0,0	0,0
Övriga avsättningar	Not 20	6,5	3,8	0,0	0,0
Summa avsättningar		92,3	84,1	15,3	15,6
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 21	954,1	954,1	35,0	35,0
Kortfristiga skulder	Not 22	231,7	251,8	162,0	182,3
Summa skulder		1 185,8	1 205,9	197,0	217,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 680,5	1 636,2	614,2	601,4

Panter och ansvarsförbindelser

		Koncernen		Kommunen	
		Utg Balans 161231	Utg Balans 151231	Utg Balans 161231	Utg Balans 151231
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna	Not 23	285,2	297,6	285,2	297,6
Övriga ansvarsförbindelser	Not 24	62,6	63,7	981,5	982,6
Summa panter och ansvarsförbindelser		347,8	361,3	1 266,7	1 280,2

Olofströms kommun

Kassaflödesanalys

Mkr

Årsredovisning 2016

	Koncernen		Kommunen	
	2016	2015	2016	2015
Löpande verksamhet				
Resultat före finansiella poster	82,2	56,1	24,4	5,3
Avskrivningar/Nedskrivningar	Not 4	71,3	68,7	22,4
Avsättning för pensioner	Not 18	-0,8	-0,8	-0,4
Övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster	Not 25	3,4	5,1	-0,4
Summa	156,1	129,1	46,0	26,5
Erhållen ränta	1,1	1,0	3,2	3,0
Erhållna utdelningar	Not 7	3,4	4,9	6,4
Erlagd ränta	-24,3	-25,7	-0,6	-0,4
Betald skatt	0,4	1,0	0,0	0,0
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring i rörelsekapital	136,7	110,3	55,0	37,0
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital				
Förändring fordringar	-26,4	-1,8	-15,9	-7,0
Förändring kortfristiga skulder	-20,1	47,0	-18,4	27,6
Förändring exploateringsfastigheter	Not 26	-1,4	2,4	-1,4
Kassaflöde från löpande verksamhet	88,8	157,9	19,3	60,0
Investeringsverksamhet				
	Not 27			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-0,3	-2,1	0,0	0,0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-159,7	-94,3	-70,7	-18,2
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-1,6	-3,7	0,0	-3,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,1	0,0	0,1	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,3	0,1	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-161,2	-100,0	-70,6	-21,9
Finansieringsverksamhet				
Upptagna lån	0,0	35,0	0,0	35,0
Amortering på lån	0,0	0,0	0,0	0,0
Lämnat aktieägartillskott	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	0,0	35,0	0,0	35,0
Summa kassaflöde	-72,4	92,9	-51,3	73,1
Likvida medel vid årets början	175,2	82,3	121,4	48,3
Likvida medel vid årets slut	102,8	175,2	70,1	121,4

Olofströms kommun

Noter till Resultaträkning

Mkr

	Koncernen		Kommunen		Budget Jan-Dec 2016
	Resultat 2016	Resultat 2015	Resultat 2016	Resultat 2015	
Not 1 Verksamhetens intäkter					
Nämndernas totala intäkter	342,0	274,6	342,0	274,6	242,3
Avgår interna intäkter	-83,0	-69,6	-83,0	-69,6	-71,1
Avgår PO-pålägg facklig tid och företagshälsovård	-2,7	-2,5	-2,7	-2,5	-2,2
Summa intäkter i koncernbolagen	452,5	431,0	-	-	-
Avgår koncerninterna intäkter	-219,3	-210,0	-	-	-
Summa externa intäkter	489,5	423,5	256,3	202,5	169,0
* Jämförelsestörande poster (not 1)					
Återbetalning av AFA-premier	0,0	5,9	0,0	5,9	0,0
Not 2 Verksamhetens kostnader					
Nämndernas totala kostnader	-988,4	-906,2	-988,4	-906,2	-913,7
Avgår interna kostnader	83,0	69,6	83,0	69,6	71,1
Avgår kalkylerad pensionskostnad	31,2	28,8	31,2	28,8	28,6
Förändring semesterlöneskuld	-1,8	-1,3	-1,8	-1,3	-1,3
Förändr. skuld okompenserad övertid	-0,2	0,1	-0,2	0,1	-0,1
Pensionskostnader exkl. utbetald pens.	-22,7	-21,5	-22,7	-21,5	-22,9
Pensionskostnader utbetald pension	-15,6	-15,5	-15,6	-15,5	-13,3
Personalomkostnadsdifferens	1,9	6,7	1,9	6,7	1,3
Råvaror och förnödenheter i koncernbolagen	-13,6	-12,7	-	-	-
Övriga externa kostnader i koncernbolagen	-261,2	-231,5	-	-	-
Personalkostnader i koncernbolagen	-70,8	-67,0	-	-	-
Övriga rörelsekostnader	-0,2	-17,4	-	-	-
Avgår koncerninterna inköp	219,3	205,7	-	-	-
Summa externa kostnader	-1 039,1	-962,2	-912,6	-839,3	-850,3
Not 3 Pensionskostnader					
Utbetalda pensioner (kostnadsförs) *	-16,0	-16,3	-15,2	-15,0	-13,1
Pensionskostnader exklusive utbetalningar	-6,0	-3,6	-0,4	-0,6	-0,3
Avgiftsbestämd ÅP, dvs individuell del	-18,9	-18,0	-18,9	-18,0	-19,4
Löneskatt på pensionskostnader	-5,9	-5,5	-4,5	-4,2	-4,7
Skuldförändring inkl. ÖK-SAP	0,5	0,7	0,5	0,7	1,0
Löneskatt på skuldförändring	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2
Summa pensionskostnader	-46,2	-42,6	-38,4	-37,0	-36,3
Not 4 Avskrivningar/nedskrivningar					
Avskrivning på byggnader/tekniska anl.	-34,1	-33,9	-18,8	-18,7	-18,8
Avskrivning på maskiner/inventarier	-35,7	-33,1	-2,2	-2,7	-2,0
Avskrivning på immateriella anläggningstillgångar	-0,1	-0,1	-	-	-
Nedskrivningar/utrangeringar	-1,4	-1,6	-1,4	0,0	0,0
Summa avskrivningar	-71,3	-68,7	-22,4	-21,4	-20,8

	Koncernen		Kommunen		
	Resultat 2016	Resultat 2015	Resultat 2016	Resultat 2015	Budget Jan-Dec 2016
Not 5 Skatteintäkter					
Kommunalskatt, prel. månatliga inbet.	561,9	535,4	561,9	535,4	563,8
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,0	0,5	0,0	0,5	0,0
Justering för föregående år slutavräkning	0,6	-1,0	0,6	-1,0	0,0
Prognos för innevarande år slutavräkning	-2,7	0,6	-2,7	0,6	-1,1
Summa skatteintäkter	559,8	535,5	559,8	535,5	562,7
Not 6 Generella statsbidrag och utjämning					
Inkomstutjämning	132,6	124,4	132,6	124,4	125,6
Kostnadsutjämning	-31,5	-28,7	-31,5	-28,7	-31,0
Regleringsbidrag/avgift	-0,4	-0,5	-0,4	-0,5	-0,4
Införandebidrag	0,0	2,1	0,0	2,1	0,0
Strukturbidrag	0,0	1,4	0,0	1,4	0,0
LSS-utjämning	11,3	11,2	11,3	11,2	11,4
Kommunal fastighetsavgift	18,3	18,1	18,3	18,1	18,1
Generella bidrag från staten	13,0	0,0	13,0	0,0	13,0
Summa statsbidrag och utjämning	143,3	128,0	143,3	128,0	136,7
Not 7 Finansiella intäkter					
Utdelning på aktier och andelar	3,4	4,9	6,4	7,9	5,6
Räntor på lån till koncernföretag	-	-	0,0	0,0	0,0
Borgensavgifter	-	-	2,8	2,8	2,8
Övriga räntor	0,7	0,3	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,5	0,6	0,4	0,2	0,0
Summa finansiella intäkter	4,6	5,8	9,6	10,9	8,4
Not 8 Finansiella kostnader					
Räntekostnader lån	-23,0	-24,5	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader, pensioner	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,3
Övriga finansiella kostnader	-1,1	-0,6	-0,4	-0,1	-0,1
Summa finansiella kostnader	-24,3	-25,3	-0,6	-0,3	-0,4

Olofströms kommun

Noter till Balansräkning

Mkr

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 161231	Utg balans 151231	Utg balans 161231	Utg balans 151231
Not 9 Immateriella anläggningstillgångar				
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärden	9,4	7,3	-	-
Årets aktiverade utgifter	0,3	2,1	-	-
Försäljningar och utrangeringar	0,0	0,0	-	-
Omklassificering	-1,6	0,0	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsv.	8,1	9,4	-	-
Ackumulerade avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-1,0	-0,9	-	-
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1,1	-1,0	-	-
Utgående bokfört värde	7,0	8,4	-	-
Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärden	1 468,4	1 461,0	509,0	519,3
Omklassificeringar från pågående	4,8	12,5	4,8	8,5
Utrangeringar	0,0	-25,9	0,0	-25,9
Årets investeringsutgifter	12,9	20,8	2,8	7,1
Årets investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljningar	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Utgående ackumulerade anskaffningsv.	1 486,0	1 468,4	516,5	509,0
Ackumulerade avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-547,3	-538,6	-260,5	-267,0
Omklassificeringar till nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	25,2	0,0	25,2
Årets avskrivningar	-34,2	-33,9	-18,9	-18,7
Årets försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-581,5	-547,3	-279,4	-260,5
Nedskrivningar				
Ingående nedskrivningar	-109,3	-109,5	-17,9	-18,1
Utrangeringar	0,0	0,2	0,0	0,2
Omklassificeringar från avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar	-0,7	0,0	-0,7	0,0
Utgående nedskrivningar	-110,0	-109,3	-18,6	-17,9
Utgående bokfört värde	794,5	811,8	218,5	230,6
Specifikation av mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Mark	62,1	63,4	19,7	20,5
Verksamhetsfastigheter	163,6	163,1	134,3	141,7
Publika fastigheter (gator, parker m m)	55,2	58,1	55,2	58,1
Fastigheter för annan verksamhet	513,6	527,2	9,3	10,3
Summa	794,5	811,8	218,5	230,6

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 161231	Utg balans 151231	Utg balans 161231	Utg balans 151231
Not 11 Pågående investeringar				
Ingående anskaffningsvärde	27,7	49,1	13,0	10,7
Omklassificeringar	-7,1	-35,6	-5,1	-8,5
Årets investeringar	102,6	23,0	68,6	18,6
Utrangeringar	0,0	-1,0	0,0	0,0
Årets aktiveringar	-4,4	-7,8	-4,4	-7,8
Utgående anskaffningsvärde	118,8	27,7	72,1	13,0
Not 12 Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	897,0	814,9	34,3	33,6
Omklassificeringar från pågående	1,9	23,1	0,0	0,0
Utrangeringar	-15,5	-0,7	-0,2	-0,7
Årets investeringsutgifter	48,6	59,7	1,6	1,4
Årets investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljningar	-0,4	0,0	-0,4	0,0
Utgående ack. anskaffningsvärden	931,6	897,0	35,3	34,3
Akkumulerade avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-400,3	-368,0	-21,2	-19,0
Omklassificering till nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	14,4	0,5	0,2	0,5
Årets avskrivningar	-35,3	-32,8	-2,2	-2,7
Årets försäljningar	0,2	0,0	0,2	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-421,0	-400,3	-23,0	-21,2
Nedskrivningar				
Ingående nedskrivningar	-11,6	-10,0	0,0	0,0
Utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering till avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar	0,0	-1,6	0,0	0,0
Utgående nedskrivningar	-11,6	-11,6	0,0	0,0
Uppskrivningar				
Ingående uppskrivningar	6,7	7,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar på uppskrivet belopp	-0,4	-0,3	0,0	0,0
Utgående uppskrivningar	6,3	6,7	0,0	0,0
Utgående bokfört värde	505,3	491,8	12,3	13,1
Not 13 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar i kommunens koncernföretag	-	-	137,5	137,5
Andelskapital i Kommuninvest ek. förening	4,3	4,3	4,3	4,3
Övriga aktier och andelar	3,3	3,3	1,5	1,5
Förlagslån till Kommuninvest	2,5	2,5	2,5	2,5
Övriga utlämnade lån	1,1	0,2	0,0	0,0
Summa	11,2	10,3	145,8	145,8
Specifikation av Aktier och andelar i koncernftg				
Holje Holding AB	-	-	137,5	137,5
Summa	-	-	137,5	137,5

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 161231	Utg balans 151231	Utg balans 161231	Utg balans 151231
Not 14 Exploateringsverksamhet/Råvaror och förnödenheter				
Bostadsområde	6,7	4,7	6,7	4,7
Industriområde	1,8	1,8	1,8	1,8
Vattenförsörjning	5,1	5,1	5,1	5,1
Råvaror och förnödenheter	1,2	1,0	-	-
Summa	14,8	12,6	13,6	11,6
Not 15 Fordringar				
Fakturafordringar	9,3	9,8	5,8	4,7
Varav på kommunala bolag	-	-	1,8	1,8
Fordringar på intressebolag	5,2	7,5	0,0	0,0
Skattefordringar	1,3	2,0	0,0	0,0
Andra kortfristiga fordringar	0,2	0,1	0,2	0,1
Statsbidragsfordringar	41,9	20,2	41,9	20,2
F-Skatt	6,3	6,3	6,3	6,3
Skattekonto	3,7	10,3	0,1	10,3
Momsfordran	10,3	8,8	6,7	5,2
Förutbetalda kostnader	3,8	2,1	0,5	0,6
Interimsfordringar, leverantörer	10,9	7,5	10,3	12,8
Upplupna intäkter	28,3	20,7	8,9	5,1
Beräknade slutavräkningar 2015-2016 (2014)	1,1	0,6	1,1	0,6
Övriga poster	3,8	2,5	0,0	0,0
Summa Fordringar	126,1	98,4	81,8	65,9
Not 16 Kassa och bank				
Koncernkonto	103,0	172,3	103,0	172,3
Skuld/Fordran till koncernföretag	-	-	-32,3	-50,7
Skuld/Fordran till intressebolag	-0,6	-0,3	-0,6	-0,3
Koncernkonto *	102,4	172,0	70,1	121,3
Övrigt	0,4	3,2	0,0	0,1
Summa Kassa och bank	102,8	175,2	70,1	121,4
* Alla underkonton i koncernstrukturen är egna bankkonton även om de ligger i en koncernstruktur. Kommunen bokar endast upp transaktioner gjorda på kommunens eget konto. Kommunens andel av koncernkontot är alltså saldot på kommunens eget konto. Kommunen redovisar i sin bokföring alltså varken fordran eller skuld till koncernbolagen och tar ingenstans i den egna bokföringen upp bolagens saldon.				
Not 17 Eget kapital				
Ingående eget kapital	346,2	313,4	368,5	352,6
Årets resultat	56,2	32,8	33,4	15,9
Utgående eget kapital	402,4	346,2	401,9	368,5
Specifikation av eget kapital				
<u>Anläggningsskapital</u>				
Anläggningstillgångar	1 436,8	1 350,0	448,7	402,5
Anläggningsslån	-954,1	-954,1	-35,0	-35,0
Pensionsskuld	-24,2	-25,0	-15,3	-15,6
Skatteskuld	-61,6	-55,3	0,0	0,0
Övriga avsättningar	-6,5	-3,8	0,0	0,0
Summa	390,4	311,8	398,4	351,9
<u>Rörelsekapital</u>				
Omsättningstillgångar	243,7	286,2	165,5	198,9
Kortfristiga skulder	-231,7	-251,8	-162,0	-182,3
Summa	12,0	34,4	3,5	16,6
Totalsumma	402,4	346,2	401,9	368,5

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 161231	Utg balans 151231	Utg balans 161231	Utg balans 151231
Not 18 Avsättning för pensioner				
Ingående avsättning	25,0	25,8	15,6	16,1
Pensionsutbetalningar	-1,1	-1,1	-1,1	-1,1
Ränte- och basbeloppsförändringar	0,2	0,3	0,2	0,3
Pensionsskuld till förtroendevalda	0,7		0,7	0,0
Övrigt	-0,6	0,0	-0,1	0,3
Utgående avsättning	24,2	25,0	15,3	15,6
varav				
- Pensionsbehållning	10,2	11,3	5,7	6,0
- Förmånsbestämd ålderspension	4,6	4,3	0,1	0,2
- Pension till efterlevande	0,2	0,2	0,2	0,2
- PAKL-pensioner	5,7	6,2	5,7	6,2
- ÖK-SAP	0,0	0,0	0,0	0,0
- Förtroendevalda PBF/PRF-KL	0,4	0,0	0,4	0,0
- Förtroendevalda OPF-KL	0,2	0,0	0,2	0,0
- Särskild löneskatt	2,9	3,0	3,0	3,0
Summa	24,2	25,0	15,3	15,6
Not 19 Avsättningar för skatter				
Uppskjuten skatt på obeskattade reserver	46,4	42,4	0,0	0,0
Uppskjuten skatt på anläggningstillgångar	15,2	12,9	0,0	0,0
Summa	61,6	55,3	0,0	0,0
Not 20 Övriga avsättningar				
Va-fond	6,5	3,8	0,0	0,0
Summa	6,5	3,8	0,0	0,0
Not 21 Långfristiga skulder				
Ingående balans	954,1	919,1	35,0	0,0
Nya lån	0,0	35,0	0,0	35,0
Amortering/inlösen	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa långfristiga skulder	954,1	954,1	35,0	35,0
Specifikation kreditgivare				
Kommuninvest	954,1	794,1	35,0	35,0
SEB	0,0	100,0	0,0	0,0
Sparbanken Karlshamn	0,0	25,0	0,0	0,0
Summa	954,1	919,1	35,0	35,0
Not 22 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	54,2	60,0	29,9	30,4
Upplupna kostnader				
Sociala avgifter	11,1	10,1	10,9	9,7
Semesterlöneskuld och overtidsskuld	32,5	31,0	27,6	26,1
Beräknade sociala avgifter/avtalsförs.avg. på ovan	11,6	11,0	10,9	10,3
Pensionskostnader inkl. särskild löneskatt	27,2	26,2	27,1	25,5
Upplupna räntekostnader	8,2	11,1	0,0	0,0
Övriga upplupna kostnader	22,2	19,1	9,9	9,5

	Koncernen		Kommunen	
	Utg balans 161231	Utg balans 151231	Utg balans 161231	Utg balans 151231
Förutbetalda intäkter	31,9	50,3	31,1	48,6
Övriga kortfristiga skulder				
Preliminärskatt (källskatt)	9,6	8,7	9,1	8,2
Moms	2,9	0,8	0,5	0,3
Förskott från kunder	12,0	6,8	0,0	0,0
Övriga kortfristiga skulder	8,3	16,7	5,0	13,7
Summa kortfristiga skulder	231,7	251,8	162,0	182,3
Not 23 Pensionsförpliktelser				
Ingående avsättning	297,6	307,5	297,6	307,5
Försäkring	0,0	0,0	0,0	0
Pensionsutbetalningar	-12,2	-10,8	-12,2	-10,8
Ränte- och basbeloppsförändringar	4,5	5,8	4,5	5,8
Sänkning av diskonteringsränta	-3,7	-4,5	-3,7	-4,5
Bromsen	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	-1,0	-0,4	-1,0	-0,4
Utgående avsättning	285,2	297,6	285,2	297,6
Aktualiseringsgrad	96,0%	90,0%	96,0%	90,0%
Not 24 Ansvarsförbindelser				
Egna hem	0,3	0,4	0,3	0,4
Olofström Folkets hus	38,3	38,8	38,3	38,8
Leasingavtal	5,4	7,2	5,4	7,2
Övrigt	0,2	0,2	0,0	0,0
Kommunala bolag				
Olofströmshus AB	-	-	466,1	466,1
Olofströms Näringslivs AB	-	-	25,0	25,0
Holje Holding AB	-	-	159,5	159,5
Olofströms Kraft AB	-	-	268,5	268,5
Västblekinge Miljö	18,4	17,1	18,4	17,1
Summa ansvarsförbindelser	62,6	63,7	981,5	982,6

* I summan ingår ej följande:

Olofströms kommun har i april 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 286 kommuner som per 2016-12-31 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 Olofströms kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 109 256 439 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 082 586 958 kronor.

Olofströms kommun

Noter till Kassaflödesanalys

Mkr

	Koncernen		Kommunen	
	2016	2015	2016	2015
Not 25 Justering av övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster				
Utrangering av fastigheter och maskiner	1,1	1,6	0,0	0,6
Sålda anläggningar, exkl expl fast, resultat	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av avsättningar utöver pensioner	2,7	3,8	0,0	0,0
Övrigt	-0,4	-0,3	-0,4	-0,3
Total summa övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster	3,4	5,1	-0,4	0,3
Not 26 Förändring exploateringsfastigheter				
Investering	-2,1	0,0	-2,1	0,0
Sålda exploateringsfastigheter, resultat	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Försäljningspris exploateringsfastigheter	1,1	2,8	1,1	2,8
Summa	-1,4	2,4	-1,4	2,4
Not 27 Investeringsverksamhet				
Immateriella anläggningstillgångar	-0,3	-2,1	0,0	0,0
Allmän markreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetsfastigheter	-67,5	-12,6	-59,0	-10,8
Affärsverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
Publika fastigheter	-7,7	-5,5	-7,7	-5,5
Fastigheter för annan verksamhet	0,0	-11,8	0,0	0,0
Övriga fastigheter och anläggningar	-1,5	-0,3	0,0	-0,3
Maskiner och inventarier	-49,0	-60,4	-2,0	-2,1
Pågående nyanläggningar	-34,0	-4,4	0,0	0,0
Förändring av investeringar i leverantörsreskontran	0,0	0,7	-2,0	0,5
Summa materiella anläggningstillgångar	-159,7	-94,3	-70,7	-18,2
Finansiella anläggningstillgångar	0,0	-3,7	0,0	-3,7
Summa förvärv av anläggningstillgångar	-160,0	-100,1	-70,7	-21,9
Försäljning av anläggningstillgångar				
Allmän markreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Maskiner och inventarier	0,1	0,0	0,1	0,0
Verksamhetsfastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Publika fastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Fastigheter för annan verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,1	0,0	0,0
Summa försäljning av anläggningstillg.	0,1	0,1	0,1	0,0
Totalsumma investeringsverksamhet	-159,9	-100,0	-70,6	-21,9

Tillämpade redovisningsprinciper

Regelverk

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

PO-pålägg

Soc.avg. 31,42 %, pensionsavg. 6,83 %, avtalsförsäkr. 0,21 %, ftghälsov. 0,07%, friskvårds 0,26 % och pålägg för facklig tid 0,6 % har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. Arbetsgivaravgifter stäms av månadsvis mot skattedeklaration och mellanskillnaden till följd av lägre avgifter för yngre och äldre bokas då som personalomkostnadsdifferens i finansieringen. I personalomkostnadsdifferensen ingår också avstämning av avtalsförsäkringarna.

Totalt pålägg

Anställda med kommunal kompletteringspension	39,39 %
Timanställda med kommunal kompletteringspension	39,06 %
PAN-avtalet, pers. ass.	32,23 %
Förtroendemän	31,42 %

Särskild löneskatt

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

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

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

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

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

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

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

Ordlista

Avskrivningar

Planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar.

Balansräkning

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

Driftbudgetavräkning

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

Eget kapital

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

Extraordinära poster

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

Intern ränta

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

Kassaflödesanalys

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

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

Kkr = tusentals kronor

Likviditet

Likviditet är betalningsberedskap på kort sikt.

LSS

Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade

Mkr = miljontals kronor

Nyckeltal

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

Resultaträkning

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

SBF

Socialförsäkringsbalken

Skulder

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

SOL

Socialtjänstlagen

Tillgångar

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

**Årsredovisning
Verksamhetsberättelse**

Kommunstyrelsen/KLF

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson

Förvaltningschef: Iréne Robertsson

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
NÄMND: 1 Kommunstyrelsen				
Intäkter exkl kapital	-109 456	-160 153	-121 177	50 697
Kostnader exkl kapital	175 609	197 623	164 656	-22 014
Kapitalkostnader	24 836	26 878	27 205	-2 042
NETTO:	90 989	64 347	70 683	26 642
10 Nämnd- o styrelse verksamhet				
Intäkter exkl kapital	0	0	-138	0
Kostnader exkl kapital	3 567	3 059	4 422	508
Kapitalkostnader	0	5	6	-5
NETTO:	3 567	3 065	4 290	502
11 Stöd till politiska partier				
Kostnader exkl kapital	775	775	775	0
NETTO:	775	775	775	0
13 Övrig politisk verksamhet				
Intäkter exkl kapital	-670	-2 346	-1 160	1 676
Kostnader exkl kapital	2 861	4 637	3 796	-1 776
NETTO:	2 191	2 291	2 636	-100
15 Kommunledning				
Intäkter exkl kapital	-13 005	-14 706	-7 572	1 701
Kostnader exkl kapital	25 588	28 274	24 508	-2 686
Kapitalkostnader	472	353	454	119
NETTO:	13 055	13 922	17 391	-867
16 Kommunledning/personal				
Intäkter exkl kapital	-3 097	-3 729	-3 443	632
Kostnader exkl kapital	8 906	9 048	8 956	-142
NETTO:	5 809	5 320	5 513	490
17 Tekniska kontoret				
Kostnader exkl kapital	1 472	1 044	1 072	428
Kapitalkostnader	218	0	0	218
NETTO:	1 690	1 044	1 072	646
18 Plan och utvecklingsavdelning				
Kostnader exkl kapital	1 060	1 268	934	-208
NETTO:	1 060	1 268	934	-208

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
20 Fysisk o teknisk planering				
Intäkter exkl kapital	-420	-1 612	-947	1 192
Kostnader exkl kapital	3 014	4 113	3 614	-1 099
Kapitalkostnader	0	218	251	-218
NETTO:	2 594	2 720	2 918	-126
21 Markförsörjning				
Intäkter exkl kapital	-160	-1 403	-2 115	1 243
Kostnader exkl kapital	2 222	2 550	2 893	-328
Kapitalkostnader	564	2 087	798	-1 523
NETTO:	2 626	3 234	1 576	-608
22 Näringslivsfrämjande åtgärder				
Intäkter exkl kapital	0	-339	-513	339
Kostnader exkl kapital	5 856	5 019	5 953	837
Kapitalkostnader	182	181	189	1
NETTO:	6 038	4 862	5 630	1 176
23 Turismverksamhet				
Intäkter exkl kapital	0	-11	-110	11
Kostnader exkl kapital	0	204	800	-204
NETTO:	0	193	690	-193
24 Gator, vägar o parkering				
Intäkter exkl kapital	-1 474	-1 528	-1 807	54
Kostnader exkl kapital	12 139	11 871	11 234	268
Kapitalkostnader	6 577	7 107	7 273	-530
NETTO:	17 242	17 450	16 701	-208
25 Parkverksamhet				
Intäkter exkl kapital	0	-203	-243	203
Kostnader exkl kapital	4 903	5 149	4 581	-246
Kapitalkostnader	549	627	565	-78
NETTO:	5 452	5 573	4 903	-121
26 Miljö- o hälsoskydd				
Intäkter exkl kapital	-1 579	-975	-1 060	-604
Kostnader exkl kapital	4 497	3 405	3 628	1 092
NETTO:	2 918	2 430	2 567	488
27 Räddningstjänst				
Intäkter exkl kapital	-719	-784	-790	65
Kostnader exkl kapital	9 081	9 124	9 081	-43
NETTO:	8 362	8 340	8 292	22
31 Allmän kulturverksamhet				
Kostnader exkl kapital	2 500	2 501	2 501	-1
NETTO:	2 500	2 501	2 501	-1
53 ÄO Förebyggande vht o färdtjänst				
Intäkter exkl kapital	-50	0	0	-50
Kostnader exkl kapital	2 686	3 266	2 779	-580
NETTO:	2 636	3 266	2 779	-630

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
60 Flyktingverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-33 065	-74 063	-43 902	40 998
Kostnader exkl kapital	38 723	54 322	29 080	-15 599
NETTO:	5 658	-19 741	-14 822	25 399
61 Arbetsmarknadsåtgärder				
Intäkter exkl kapital	0	-60	-100	60
NETTO:	0	-60	-100	60
71 Fastighetsadministration				
Kostnader exkl kapital	0	0	29	0
NETTO:	0	0	29	0
72 Egna förvaltningsfastigheter				
Intäkter exkl kapital	-15 971	-16 032	-17 411	61
Kostnader exkl kapital	320	344	1 236	-24
Kapitalkostnader	15 651	15 713	17 030	-62
NETTO:	0	24	854	-24
73 Förhyrda förvaltningsfastigheter				
Intäkter exkl kapital	-21	-18	-49	-3
Kostnader exkl kapital	7	4	-15	3
Kapitalkostnader	14	14	15	0
NETTO:	0	0	-49	0
75 Kost				
Intäkter exkl kapital	-23 641	-26 784	-24 041	3 143
Kostnader exkl kapital	24 061	27 252	23 433	-3 191
Kapitalkostnader	80	80	127	0
NETTO:	500	547	-482	-47
76 Teknisk service				
Intäkter exkl kapital	0	0	-67	0
Kostnader exkl kapital	0	0	68	0
NETTO:	0	0	1	0
77 Lokalvård				
Intäkter exkl kapital	-12 808	-13 274	-12 460	466
Kostnader exkl kapital	12 808	12 855	12 082	-47
NETTO:	0	-419	-378	419
78 Vaktmästeri				
Intäkter exkl kapital	0	0	-1 063	0
Kostnader exkl kapital	0	0	66	0
NETTO:	0	0	-997	0
79 Övrig teknisk service				
Intäkter exkl kapital	-762	-717	-802	-45
Kostnader exkl kapital	762	747	826	15
NETTO:	0	30	24	-30
81 Markförsörjning o bostadsområden				
Intäkter exkl kapital	-1 345	-904	-702	-441
Kostnader exkl kapital	1 228	703	445	525
Kapitalkostnader	142	62	74	80
NETTO:	25	-139	-184	164

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
83 Kommunikationer				
Kostnader exkl kapital	6 420	5 907	5 719	513
NETTO:	6 420	5 907	5 719	513
86 Vatten- o fjärrvärmeförsörjning				
Kapitalkostnader	0	42	0	-42
NETTO:	0	42	0	-42
87 Avfallshantering				
Intäkter exkl kapital	-669	-665	-681	-4
Kostnader exkl kapital	153	179	159	-26
Kapitalkostnader	387	387	423	0
NETTO:	-129	-99	-99	-30

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson

Förvaltningschef: Iréne Robertsson

Uppdraget

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

Nämndsmål

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

När det gäller en hållbar kommun har vi använt flera olika mått för att mäta mot målet. En del är andelen ekologisk mat som ska vara minst 25 % för 2016, ett mål som vi nådde mer än väl då andelen uppgick till 36 %.

Kommunens utsläpp av koldioxid ska minska från 603 ton. Minskningen skedde med 3,8 % vilket innebar en minskning med 23 ton.

Vår arbetsmiljö mäter vi med hjälp av SKL:s medarbetarenkät där målet är att index för målperioden ska öka och uppgå till 80 vad gäller ledarskap och

medarbetares motivation. Ökning har skett från 73 till 78 för båda områden.

Vi har inte nått vår målsättning att vara tryggast i länet utan delar tredje platsen med Sölvesborg och Karlskrona.

Vad gäller tillgänglighet och bemötande använder vi oss av SCB:s medborgarundersökning där vi ska öka tillgängligheten under målperioden till ett index på 67. En ökning har under året skett från 63 till 65.

Andelen hushåll och företag i kommunen som har tillgång till 100 Mbit ska 2020 uppgå till 95 % och är nu 60,2 %.

Kommunstyrelsen har för det övergripande målet Barnen i Centrum antagit mål gällande att kommunen ska vara en attraktiv boendekommun. Här mäter vi mot SCB:s Nöjd-Region-Index selekterat på barnfamiljer där målet var en ökning från 56 till vid målperiodens slut 60. För 2016 sjönk index till 53. Fritidsmöjligheter skulle ökas från 64 och för målperiodens slut uppnå 68. För 2016 har en ökning skett till 65. När det gäller möjligheten till inflyttning för barnfamilj har vi mätt mot Nöjd-Inflyttande-Index och här har en liten ökning skett från 39 till 40. Målet för perioden är att nå 45.

Det tredje övergripande målet gäller Jobb till 1000 innebär att Olofström ska vara en kommun som kännetecknas av ett bra näringslivsklimat. Vi använder Svenskt näringslivs mätningar avseende service till företag och sammanfattande omdöme om företagsklimatet. Här ska vi årligen förbättra snittet samt ligga över landets snitt. För första måttet ha vi ökat från 3,12 till 3,22 och snittet för Sverige ligger på 3,06. För totalindex har vi minskat från 3,4 till 3,36 men vi ligger över index för Sverige som är 3,34.

Ekonomiskt utfall

Utfallet är 26,6 mkr bättre än budget vilket beror på statliga medel då kommunen haft ett stort mottagande av nyanlända personer. Vi har utöver löpande schablonersättningar fått engångsersättningar. Målsättningen har varit att använda medel för åtgärder som bidrar till en bättre integration och minskar kostnaderna på sikt för kommunen. Dock har inte kommunens kostnader stått i proportion till intäkterna under året.

När det gäller markförsörjning har vi haft kostnader överstigande en miljon kronor för nedskrivning av mark.

Årets händelser

Kommunens kostverksamhet har blivit KRAV-certifierad under året och vi använder nu mycket ekologiska produkter i den mat vi serverar.

Som ett led i en hälsofrämjande arbetsplats har vi satsat på ledarskapsutbildningar till samtliga chefer inom kommunkoncernen i ett hälsofrämjande ledarskap och en föreläsning inom HBTQ.

Bemanningsenheten har planerats och förberetts för att kunna startas upp under 2017. Målsättningen är att verksamheten ska frigöra tid för ledare i kommunen att kunna vara mer närvarande bland sina medarbetare och sin verksamhet – och på så sätt bidra till en bättre arbetsmiljö, högre frisknärvaro, bättre verksamhet och resultat. Det kommer också att kunna bidra till att snabbare nå målsättningen om att kunna tillmötesgå önskemål om heltid till alla medarbetare som efterfrågar detta.

Vi har sålt verksamheten i vårt delägda bolag IUC till Swerea vilket stärker möjligheterna till forskning och utveckling och har en stor positiv påverkan på företagsutvecklingen i kommunen och närliggande områden.

Vi har under flera år haft helt digitala nämndsmöten och under året övergick vi till att spara enbart i digitalt format om

materialet har inkommit digitalt eller upprättats digitalt.

Under året har Service center bemannats och betytt mycket för nyanlända som på detta sätt haft en väg in och kunna få stöd, vägledning och hjälp på ett ställe. Vi har servicecenter i anslutning till bibliotek och arbetsförmedling.

Underhållsplaner har tagits fram för de kommunala verksamheternas lokaler och förutom ett antal anpassningar och utbyggnader inom skolans verksamheter har en helt ny förskola byggts i Vilboken.

Intern kontroll

För uppföljning av den interna kontrollen avseende Kommunstyrelsens verksamheter se den finansiella analysen i förvaltningsberättelsen avsnitt 5.2.

Framtiden

Kommunens verksamhet är helt beroende av våra medarbetare. Vi kommer att fortsätta fokusera på en hälsofrämjande arbetsplats, ett bra ledarskap och ett fortsatt arbete med värdegrunden.

Vi kommer från och med 2017 att vara medlemmar i kommunförbundet Sydarkivera som dels kommer att hantera vårt digitala arkiv och som dels kommer att kunna stödja oss i dokumenthanteringen med expertkunskap.

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

Digitaliseringen är en viktig del i den kommunala utvecklingen och en förutsättning för att vi framöver ska kunna ha en välfärd som motsvarar invånarnas förväntningar. Här kommer den digitala infrastrukturen att vara viktig för att

möjliggöra boende och företagande inom hela kommunen.

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

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

Årsredovisning 2016

Investeringsredovisning

(netto-redovisad)

Kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson

Förvaltningschef: Iréne Robertsson

PROJEKT	Budget inkl TA 2016	Ing. nedlagt	Redovisn. -16-12- 31	Avvikelse 2016	Budget totalt alla år	Prognos kvarst. totalt	S:A Projekt totalt	Avvikelse totalt	Status	
112100516	Utbyggnad av nät, central datakommunikation	200	0	195	5	200	0	195	5	Löpande
115400516	Utbyte av centrala servrar	200	0	200	0	200	0	200	0	Löpande
210100016	Investeringsram för lokaler och maskiner	3 000	0	257	2 743	3 000	0	257	2 743	Löpande
210311012	Åtgärder för att undvika översvämning	6 646	1 844	1 352	5 294	8 500	5 304	8 500	0	Fortsätter -17
210411016	Översvämningståtgärder i centrum	5 500	0	99	5 401	5 500	5 401	5 500	0	Fortsätter -17
220600014	Förnyelse av styr och regler	386	114	249	137	500	137	500	0	Fortsätter -17
220700014	Effektiviseringar och förnyelse av ventilation	644	356	217	427	1 000	427	1 000	0	Fortsätter -17
223010416	Simhallen, ytterväggar	400	0	26	374	400	574	600	-200	Fortsätter -17
223020416	Simhallen, nya duschrum	200	0	70	130	200	0	70	130	Klart
223030416	Simhallen, utbyggn av lekland	600	0	3	597	600	597	600	0	Fortsätter -17
225111616	Brgskolan, plåtarbete o vindskivor	250	0	0	250	250	250	250	0	Fortsätter -17
225121616	Moduler Brännaregårdsskolan	6 000	0	4 947	1 053	12 000	7 053	12 000	0	Fortsätter -17
225131616	Brännaregårdsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	2 700	0	2 046	654	2 700	796	2 842	-142	Klart
225211616	Ekerydsskolan, byte panel	310	0	209	101	310	101	310	0	Fortsätter -17
225221616	Ekerydsskolan, köksinredning förskolelokal	80	0	0	80	80	80	80	0	Fortsätter -17
225231616	Ekerydsskolan, ventilationsaggregat förskolan	400	0	236	164	400	20	256	144	Fortsätter -17
225241616	Ekerydsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	4 180	0	1 771	2 409	4 180	2 409	4 180	0	Fortsätter -17
225311616	Gränums skola, tak	220	0	240	-20	220	0	240	-20	Klart
225511616	Högavång, putsning fasad	120	0	164	-44	120	0	164	-44	Klart
225521616	Högavång, etapp 1 styr o regler	150	0	119	31	150	0	119	31	Klart
225711616	Kyrkhults skola, byte panel	420	0	3	417	420	417	420	0	Fortsätter -17
225811616	Nordenberg, etapp 1 styr o regler	200	0	195	5	200	0	195	5	Klart
225821616	Nordenberg, verksamhetsförändring	1 500	0	1 500	0	1 500	0	1 500	0	Klart
225911616	Vilb skolan, ny vent gymn sal	500	0	5	495	500	495	500	0	Fortsätter -17

PROJEKT		Budget	Ing.	Redovisn.	Avvikelse	Budget	Prognos	S:A	Avvikelse	Status
		inkl TA 2016	nedlagt	-16-12- 31	2016	totalt alla år	kvarst. totalt	Projekt totalt	totalt	
225921616	Vilb skolan, styr o regler gymn sal	150	0	168	-18	150	0	168	-18	Klart
225931616	Vilboksskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel	4 100	0	3 763	337	4 100	337	4 100	0	Fortsätter -17
226510314	Kyrkhults förskola, kök	1 959	41	1	1 958	5 918	5 876	5 918	0	Fortsätter -17
226510316	Kyrkhults förskola, moduler	5 000	0	4 617	383	5 000	392	5 009	-9	Fortsätter -17
226610315	Nybyggnad av förskola på Vilboken	41 583	5 717	37 797	3 786	47 300	3 286	46 800	500	Fortsätter -17
227311316	Holjeskolan, projektering	1 800	0	272	1 528	1 800	1 528	1 800	0	Fortsätter -17
230101716	Beläggning enligt plan	3 000	0	2 991	9	3 000	0	2 991	9	Löpande
230201716	Trafiksäkerhet	200	0	0	200	200	0	0	200	0
230211716	Trafiklösning Brännaregården	600	0	622	-22	600	0	622	-22	Klart
230601716	Broreoveringar	1 200	0	1 338	-138	1 200	0	1 338	-138	Klart
231411716	Anslutningar Riksväg 15	2 450	0	3	2 447	2 450	2 447	2 450	0	Fortsätter -17
231511715	Förstudie Sunnanvägen	2 136	64	0	2 136	2 200	2 136	2 200	0	Fortsätter -17
232211713	Ombyggnad av GC-banan Ö Storgatan	200	1 412	0	200	7 850	1 612	3 024	4 826	0
232311716	Cykelväg N Kyrkhultsv-Biskopsmåla	1 500	0	0	1 500	1 500	1 500	1 500	0	Avvaktar
233111416	Försöning och utveckling av byarna	500	0	570	-70	500	0	570	-70	Löpande
235211714	Handikappsanpassning busshållasplats Vilboken	70	0	0	70	210	70	70	140	Fortsätter -17
235311416	Ny attraktion storlekplatsen	300	0	301	-1	300	0	301	-1	Klart
235511416	Förnyelse dammen Stureparken	400	0	410	-10	400	0	410	-10	Klart
235613516	Förstudie gestaltning av Å-rummet	200	0	74	126	200	126	200	0	Fortsätter -17
NETTO:		102 154	9 548	67 030	35 124	128 008	43 371	119 949	8 059	

Årsredovisning 2016

Exploateringsredovisning

(netto-redovisad)

Kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson

Förvaltningschef: Iréne Robertsson

PROJEKT	Budget inkl TA 2016	Ing. nedlagt	Redovisn. -16-12- 31	Avvikelse 2016	Budget totalt alla år	Prognos kvarst. totalt	S:A Projekt totalt	Avvikelse totalt	Status
270910916 Övre Strandplan, tomter för bostäder	4 360	0	41	4 319	4 360	4 319	4 360	0	Fortsätter -17
271110907 Hästgårdar Rosenfors	438	62	3 733	-3 295	2 830	150	3 945	-1 115	Fortsätter -17
NETTO:	4 798	62	3 774	1 024	7 190	4 469	8 305	-1 115	

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Sara Rudolfsson
Förvaltningschef: Iréne Robertsson

Kommentarer till investeringsredovisning

112100516 – Utbyggnad av nät, central datakommunikation

Ny controller till trådlöst nät. Administration och övervakning av trådlösa accesspunkter och anslutna klienter.

115400516 - Utbyte av centrala servrar

Nytt system för backup och långtidslagring. Systemet ger minskad administration, längre lagringstider och kortare återläsningstider. Mindre konsultberoende leder till lägre kostnader.

210100016 – Investeringsram för lokaler och maskiner

Ett löpande investeringsprojekt som kan nyttjas av förvaltningens verksamheter. Mark har köpts in och åtgärder på torget i city.
Ny gungställning på Jämshögs skola och nya ducar (styr och reglerteknik) i Kyrkhults skola.

210311012 – Åtgärder för att undvika översvämning

Det pågår framtagning av och handlingar inför inlämning till Mark- och Miljödomstolen.
Arbetet kommer att pågå flera år framöver.

210411016 – Översvämningsåtgärder i centrum

Projektering pågår av en cykelväg och vall vid Holjeskolan. Arbetet är under planering och upphandling sker våren 2017.

220600014 – Förnyelse av styr och regler

Förnyelse av styre- och regler i Ishallen.
Fortsätter nästa år.

220700014 – Effektiviseringar och förnyelse av ventilation

Byte av aggregat på Jämshögs skola.
Fortsätter nästa år.

223010416 – Simhallen, ytterväggar

Pågår arbete med framtagning av underlag till upphandling. Planeras att göras nästa år.

223020416 – Simhallen, nya duschrum

Klart.

223030416 – Simhallen, utbyggn av lekland

Spacebowlen är borttagen. Planering av området pågår, Kultur och Fritid ansvarar. Görs under 2017.

225111616 – Brgskolan, plåtarbete o vindskivor

Görs nästa år.

225121616 – Moduler Brännaregårdsskolan

Arbetet pågår och inflyttning under vårterminen.

225131616 – Brännaregårdsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel

Det stora arbetet är klart, dock återstår vissa mindre delar.

225211616 – Ekerydsskolan, byte panel

Arbetet pågår och fortsätter 2017.

225221616 – Ekerydsskolan, köksinredning förskolelokal

Avvaktar och görs i samband med verksamhetsförändringar i lokalerna under 2017.

225231616 – Ekerydsskolan, ventilationsaggregat förskolan

Det största arbetet är klart, återstår några detaljer.

225241616 – Ekerydsskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel

Fortsätter 2017.

225311616 – Gränums skola, tak
Arbetet klart.

225511616 – Högavång, putsning fasad
Avslutat och klart.

225521616 – Högavång, etapp 1 styr o regler
Projektet avslutat.

225711616 – Kyrkhults skola, byte panel
Görs i början av 2017.

225811616 – Nordenberg, etapp 1 styr o regler
Projektet avslutat.

225821616 – Nordenberg, verksamhetsförändring
Arbetet är klart.

225911616 – Vilboksskolan, ny vent gymn sal
Projektet bromsat. Undersökning vilka eventuella saneringsåtgärder som ska vidtas i byggnaden. I nuläget oklart när det kan genomföras.

225921616 – Vilb skolan, styr o regler gymn sal
Klart.

225931616 – Vilboksskolan, åtgärder byggkonstruktionsfel
Största delen är klart, men återstår vissa detaljer.

226510314 – Kyrkhults förskola, kök
Arbetet pågår. Klart februari 2017.

226510316 – Kyrkhults förskola, moduler
Modulerna är levererade och inflyttning januari 2017.

226610315 – Nybyggnad av förskolan på Vilboken
Inflyttning i början på 2017.

227311316 – Holjeskolan, projektering
Planering pågår av kommande ombyggnad.

230101716 – Beläggning enligt plan
Löpande investeringsprojekt. Ny toppbeläggning i Halen-, Bommareviks- och Vilboksområdet. Ny toppbeläggning på viadukt Ö Storgatan och även ny beläggning på Ljugrydavägen i Jämshög.

230201716 - Trafiksäkerhet
Inga åtgärder under året.

230211716 – Trafiklösning Brännaregården
Grundarbetet är gjort 2016, men asfalteringen görs våren 2017.

230601716 - Brorenoveringar
Renovering av viadukten Östra Storgatan är klar. Extra åtgärder gjordes när bron ändå var avstängd.

231411716 – Anslutningar Riksväg 15
Planering pågår, byggstart 2018 beroende av Trafikverkets planering.

231511715 – Förstudie Sunnavägen
Bidraget från staten blev ej beviljat i år. Därför avvaktar till 2017 om man kan få bidrag då istället.
Blekingetrafiken är angelägen om att sträckan åtgärdas och de lämnar ett bidrag med 50% av kostnaden.
Planeras att utfärdas under 2017.

232211713 – Ombyggnad av GC-banan Ö Storgatan
Lite åtgärder återstår som kommer att göras under 2017.

232311716 – Cykelväg N Kyrkhultsv-Biskopsmåla
Projektet var beroende av att delfinansieras med statliga bidrag. Eftersom inga bidrag beviljats för projektet kan det inte utföras inom ramen för befintlig kommunalt anslag. Ska projektet ändå genomföras krävs nytt politiskt beslut med kraftigt utökat anslag.
Sträckan ingår i den regionala cykelstrategin.
Beroende av markägarkontakter.

233111416 – Försköning och utveckling av byarna

Satsningen var i år i Vilshult. Nya lyktstolpar och gångvägssträckning, anlagt bouldarbana, brygga och trädplantering i byn. Överskridandet avser fördyrande markarbeten i samband med plantering i parken vid fd Samings Livs. Det visade sig vara utfyllnadsmassor som underlag vilket krävde grävmaskinresurser till växtbäddarna.

235211714 – Handikappsanpassning busshållsplats Vilboken

Planering att göras under 2017. Bidrag från Region Blekinge. Finns även markägarfrågor.

235311416 – Ny attraktion storlekplatsen

I somras tillkom linbana och kojor i nätet.

235511416 – Förnyelse dammen Stureparken

Är klart

235613516 – Förstudie gestaltning av Årummet

Pågår, men fortsätter nästa år

Kommentarer till exploateringsredovisning

270910916 – Övre Strandplan, tomter för bostäder

Markprojektering första kvartalet 2017. Upphandling andra kvartalet och markarbete sista halvåret 2017.

271110907 – Hästgårdar Rosenfors

Första tomten är såld och första huset byggt.

Framkommit att två av småhustomterna i området hade förorenad mark och därför har man tagit beslut att inte sälja dessa som tomter.

Tillkommer lantmäterikostnader.

Årsredovisning

Utb.nämnden/Utbildningsförvaltn.

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Michael Henriksson

Förvaltningschef: Margareta Gabrielson

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
NÄMND: 6 Utbildningsnämnden				
Intäkter exkl kapital	-43 561	-79 900	-50 004	36 339
Kostnader exkl kapital	300 221	337 674	299 981	-37 453
Kapitalkostnader	187	223	576	-36
NETTO:	256 847	257 998	250 553	-1 151
10 Nämnd- o styrelse verksamhet				
Intäkter exkl kapital	0	2	0	-2
Kostnader exkl kapital	1 013	849	822	164
NETTO:	1 013	851	822	162
33 Kulturskolor				
Intäkter exkl kapital	-310	-349	-352	39
Kostnader exkl kapital	4 565	4 656	4 388	-91
Kapitalkostnader	61	85	64	-24
NETTO:	4 316	4 392	4 100	-76
40 Förskoleverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-7 358	-12 340	-8 064	4 982
Kostnader exkl kapital	60 424	64 905	58 475	-4 481
Kapitalkostnader	42	42	112	0
NETTO:	53 108	52 606	50 522	502
42 Fritidshem				
Intäkter exkl kapital	-3 948	-4 160	-4 137	212
Kostnader exkl kapital	16 880	17 247	15 273	-367
NETTO:	12 932	13 087	11 136	-155
43 Förskoleklass				
Intäkter exkl kapital	0	-585	-346	585
Kostnader exkl kapital	5 353	4 594	4 505	759
NETTO:	5 353	4 009	4 158	1 344
44 Grundskola				
Intäkter exkl kapital	-6 942	-28 286	-9 499	21 344
Kostnader exkl kapital	120 242	139 331	120 532	-19 089
Kapitalkostnader	11	11	122	0
NETTO:	113 311	111 056	111 154	2 256
45 Gymnasieskola				
Intäkter exkl kapital	-20 000	-25 570	-20 188	5 570
Kostnader exkl kapital	72 879	81 211	72 818	-8 332
Kapitalkostnader	53	66	257	-13
NETTO:	52 932	55 708	52 887	-2 776

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
47 Kommunal vuxenutbildning				
Intäkter exkl kapital	-4 891	-8 607	-7 419	3 716
Kostnader exkl kapital	13 053	18 602	16 963	-5 549
NETTO:	8 162	9 995	9 544	-1 833
49 Gem administration utb				
Intäkter exkl kapital	0	-5	3	5
Kostnader exkl kapital	5 700	6 280	6 206	-580
Kapitalkostnader	20	20	21	0
NETTO:	5 720	6 294	6 229	-574
61 Arbetsmarknadsåtgärder				
Intäkter exkl kapital	-112	0	0	-112
Kostnader exkl kapital	112	0	0	112
NETTO:	0	0	0	0

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Michael Henriksson
Förvaltningschef: Margareta Gabrielson

Uppdraget

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

Nämndsmål

Lust och motivation Vi mäter våra mål med Sveriges största elevenkät, SKL:s mjuka värden där elever i årskurs 5 och 8 har svarat på frågor om skolan och undervisningen. Enkäten mäter hur väl

Skolan lyckas med sitt värdegrundsarbete och andra aspekter som har med skolans hela uppdrag att göra. Resultatet ger ett bredare och djupare perspektiv på skolans innehåll och uppdrag än om vi enbart tittar på kunskapsresultaten.

Enkäten innehåller sju påståenden, se nedan. Det sammanlagda resultatet för åk 5 är hela 91%(93%)och årskurs 8 är 75%(75%) som helt eller delvis instämmer. Detta ger en 44:e plats respektive 120:e plats bland landets kommuner. Oroande är den röda färgen med minskat antal elever som känner sig helt eller delvis trygga i skolan.

25%	Bästa kommuner
50%	Mittfältet bland kommuner
25%	Sämsta kommuner

	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016
SKL:S mjuka värden, åk 5				
1.Jag känner mig trygg i skolan	94	95	99	91
2.Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer	88	81	82	77
3.Lärarna i min skola tar hänsyn till elevernas åsikter	93	96	91	91
4.Jag vet vad jag ska kunna för att nå målen i de olika ämnena	88	90	96	91
5.Lärarna i min skola hjälper mig i skolarbetet om jag behöver det	97	99	100	95
6.Jag får veta hur det går för mig i skolarbetet	91	95	92	91
7.Mina lärare förväntar sig att jag ska nå målen i alla ämnen	89	92	89	98
SKL:S mjuka värden, åk 8				
1.Jag känner mig trygg i skolan	96	86	89	83
2.Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer	44	43	50	55
3.Lärarna i min skola tar hänsyn till elevernas åsikter	76	74	72	66
4.Jag vet vad jag ska kunna för att nå målen i de olika ämnena	75	77	70	71
5.Lärarna i min skola hjälper mig i skolarbetet om jag behöver det	86	89	85	89
6.Jag får veta hur det går för mig i skolarbetet	79	80	75	80
7.Mina lärare förväntar sig att jag ska nå målen i alla ämnen	83	82	86	81

Utvecklande läromiljöer Olofström har under 2016 fortsatt satsa på den digitala läromiljön. Satsningen omfattar såväl kompetens-, strategi- som lärverktygs - utveckling. Skolorna och förskolorna i Olofström har aldrig varit så väl utrustade med datorer och Ipads. Detta skapar möjlighet för lärarna att individanpassa sin undervisning och använda digitala verktyg som ett naturligt verktyg i sin undervisning. Bra digitala verktyg öppnar upp klassrummet och bjuder in omvärlden på ett sätt som inte varit möjligt tidigare. Detta skapar både motivation och nya kunskaper som tillsammans verkar för en ökad måluppfyllelse. Vi är på väg in i Google miljön där chromebooks ersätter datorn. Google Classroom och Google drive gör sitt intåg som kraftfulla undervisningsverktyg. Samtidigt ökar vikten av en kontinuerlig kompetensutveckling av samtliga medarbetare inom förvaltningen.

Vi genomförde en *Lärmässa* framgångsrikt för andra året i rad. Pedagoger delade under en dag med sig av sina erfarenheter. Vi lär av varandra!

Förverkliga dina drömmar Skolan spelar en avgörande roll i unga människors möjligheter att förverkliga sina drömmar. Att förverkliga sina drömmar handlar om att besitta både formell och informell kompetens. Våra elever går en framtid till mötes som kommer att ställa stora krav på elevens möjlighet att ta till sig ny kunskap och samtidigt omsätta tidigare kunskap i praktiken. En hög grad av måluppfyllelse är alltså inte bara vårt uppdrag inom skolan utan också något av det bästa vi kan utrusta våra elever med inför framtiden.

Riksdag och regering har effektuerat ett flertal åtgärder för att stärka den svenska skolan.

- *Inrättande av ett skolforskningsinstitut*
- *Ökad personaltäthet inom förskolan*
- *Ökad personaltäthet inom lågstadiet,*
- *Utbyggd elevhälsa*

Mer än 90% av gymnasieeleverna nådde examen i årskurs 3.

Eleverna i årskurs 9 ökar sitt meritvärde andra året i rad till 222(212). Av dessa elever i åk 9 som gick ut högstadiet var 89%(85%) behöriga för yrkesförberedande program.

Ekonomiskt utfall

Utbildningsnämnden slutar 1,2 mkr sämre än budget, vilket är ca 1,6 mkr sämre än prognosen vid delårsbokslutet. Avvikelsen mot prognosen är främst faktorer i samband med årets ombyggnationer. Utan extrapengarna från Skolverket, 4 mkr, avräkningen från Olofströmshus AB och generösa bidrag från Migrationsverket hade resultatet varit ytterligare ca 6 mkr sämre än budget. Schablonersättningarna från Migrationsverket räknades upp ordentligt per barn och elev med början 1 januari.

Olofströms kommun har tagit emot många nyanlända vilket bidragit till en kraftig elevökning som inte var känd vid budgeteringstillfället. Med hjälp av pengarna ovan slutar endast gymnasieskolan, komvux och gemensam administration med större avvikelser jämfört med budget.

Kosten slutar sämre än budget på alla verksamheter.

Förskola

Förskolan slutar 0,5 mkr bättre än budget vilket uteslutande beror på bidrag från Migrationsverket. I snitt har det funnits ca 30 asylsökande barn. Antalet barn slutar nästan lika med budget 542(540).

Under året har vi infört en ny barnomsorgstaxa och inkomstkontroll. Vi kontrollerar att vårdnadshavare uppgivit rätt årsinkomst. Slutavräkning för år 2014 är debiterad och nettot slutar 0,5 mkr i extra intäkt.

Våra nya små barn med annat modersmål har i år fått två språkpedagoger till sin hjälp att lära sig det nya språket.

Förskolans första IKT pedagoger har sett dagens ljus! IKT planen fortsätter att

implementeras i denna verksamhet. Sex förskolepedagoger fick ta del av lärarelönelöfytet.

Jämfört med föregående år hade vi i snitt 542(513) barn, 29,7(29,5) snitt tid per barn och erbjöd 16 109 (15 121) omsorgstimmar i veckan.

Glädjande är att denna verksamhet fortsätter att hålla sig inom ramen för sin budget

NETTO: 0,5 MKR bättre än årsbudget

Fritidshem

Fritidshem slutar 0,2 mkr sämre än budget. Det är måltidskostnaderna och sommarfritids som slutar sämre än budget. Verksamheten har vuxit för varje år. Trots att barnantalet räknades upp, fanns det i snitt 54 barn över budget. Snitttiden per barn och vecka följer samma utveckling. Nu är snitttiden 19,8 (18,2), vilket är en ökning med 1,6 omsorgstimmar per barn och vecka jämfört med föregående år. Elevantalet har vuxit i Olofström och syns i dessa siffror Dessutom är våra föräldrar i större utsträckning i arbete eller i utbildning. Detta har också medfört att antal barn per vuxen och avdelning har vuxit, se nyckeltal.

NETTO: 0,2 MKR sämre än årsbudget

Förskoleklass

Förskoleklass slutar 1,3 mkr bättre än budget. Det är flera poster som slutar bättre än budget, främst fodringar på Migrationsverket.

NETTO: 1,3 MKR bättre än årsbudget

Grundskola

Grundskolan slutar 2,3 mkr bättre än budget vilket i princip vore omöjligt om inte extra medel kommit som nämnts ovan. Elevantalet ökade stort under hela året. I snitt fanns det 61 elever över budget. Lägg ytterligare till ca 140 elever som varit i asylprocessen! Verksamheten har sökt och fått flera olika statsbidrag. Stort fokus hamnade på ett av dessa, inte bara i vår kommun utan i hela landet, *lärarelönelöfytet*. Ett tillskott på 3,6 mkr per helår förvandlades till oro, ångest och ilska eftersom alla pedagoger inte fick ta del av denna satsning.

Klasserna har överlag blivit större på alla enheter. Det borde betyda att elever i behov av stöd faller ut på ett annat sätt jämfört med tidigare. Har man bekymmer med inläring, kcentration och det nya språket gör det pressade lokal-användandet svårare att anordna tillrättlagda undervisningssituationer. *Ökad skolnärvaro*, projektet har övergått från att finansieras ur den sociala investeringsfonden till ett permanent projekt som kommer att delas 50/50 mellan social- och utbildningsförvaltningen. Förhoppningsvis ska projektet gå över i en förebyggande fas där elever i farozonen i lägre stadier ska kunna få hjälp i tid.

NETTO: 2,3 MKR bättre än årsbudget

Gymnasiet

Gymnasiet slutar 2,8 mkr sämre än budget.

Nordenbergsskolan slutar 0,9 mkr sämre än budget.

Interkommunala ersättningar slutar 2,3 mkr sämre än budget. Det är intäktsidan som går sämre än budget.

Under hösten fanns 85 elever på IM språk programmet. Elevökningen på detta program, ombyggnationen och flytt av klassrum har tagit mycket resurser i anspråk.

Hela 29% av våra elever kommer från annan kommun. Ishockeyprogrammet lyckas även rekrytera elever från vårt grannland Danmark!

Elevernas kunskapsutveckling och måluppfyllelse följs upp systematiskt.

Pedagogerna följer nyfikat upp

"*förädlingen*" av eleverna:

- över 90% av eleverna nådde examen
- Apl – att göra saker på riktigt
- Självbild – ökar hos eleverna
- Rätt program - eleven kommer till sin rätt

NETTO: 2,8 MKR sämre än årsbudget

Komvux

Komvux slutar 1,8 mkr sämre än budget.

Det är *Svenska för invandrare* och *Uppdragsutbildning* som slutar sämre än budget. Redan i början på året pekade

prognosen på negativa siffror för dessa bägge verksamheter.

Flexibilitet, ansvarstagande, erfarenhet och kompetens utöver det vanliga får sammanfatta årets arbete.

Olofström har tagit emot många nyanlända och nästan alla vuxna passerar SFI.

Kostnaderna är större än den kommunala finansieringen och bidraget för denna verksamhet.

Antalet studerande elever och antal kurser på Uppdragsutbildningen är avgörande för att få ekonomin att gå runt. Kurser söks varje år och utgången är oviss in i det sista. Verksamheten hoppas mycket på de kommande statsbidragen som utlovats.

NETTO: 1,8 MKR sämre än årsbudget

Gemensam administration

Verksamheten slutar 0,6 mkr sämre än budget. Detta beror på att de administrativa funktionerna på utbildningskontoret förändrats och utökats och företagshälsovården vars kostnader ökat med 60% jämfört med föregående år. *NETTO: 0,6 MKR sämre än årsbudget*

Årets händelser

Kvalitetsarbetet är fokus i alla skolformer i kommunen.

Arbetet att ta emot, integrera och undervisa våra nyanlända har varit ett gediget arbete under hela året.

Ny förvaltningschef och samordnare för elevhälsan började arbeta i augusti. Kyrkhult och Brännaregårdens skolor har varit pilotskola och har deltagit i innovation, forskning och utveckling i skolan (IFOUS) om digitalisering i skolan och hur IKT verktygen påverkar lärandet samt hur pedagogiken kan förändras och utvecklas med hjälp av verktygen. Ett arbete som vi tar med oss till övriga skolor.

Vilbokens nya förskola höll tidplanen och besiktigades de sista veckorna på året. En unik förskola där arkitektur, gediget arbete och forskning har mötts. Alla inom förskolan har varit delaktiga, personal, barn, föräldrar och chefer att forma skolan tillsammans med duktiga hantverkare.

Vilboken, Kyrkhult, Brännaregården har renoverats och fått utökat utrymme under året.

Sociala medier i form av Facebook och Instagram utvecklas inom skolan där slutna grupper bildats som ett led i delaktigheten för föräldrarna.

Matematiklyftet som påbörjades 2015 med syfte att stärka och utveckla kvalitén i undervisningen har fortsatt i en *lightvariant* läsåret 2016/2017 med gott resultat. Arbetssättet med kollegialt lärande kan implementeras i andra ämnen på skolorna.

Olofström är Dialogkommun med Skolverket vilket är ett givande samarbete. Under våren tog arbetet form där nyanländas lärande är i fokus. Tillsammans med Skolverket och Nationellt centrum för nyanländas lärande har en tidsplan gjorts där alla pedagoger i Olofströms kommun ska få kunskapspåfyllnad utifrån inventeringar och behov som identifierats. Start för satsningen sker den 9 januari 2017 och kommer fortsätta under 2018.

KFUM Sverige rankar Sveriges bästa ungdomskommuner, i år för sjätte gången. 2016 var året då vi tog steget upp till en sjunde plats i rankningen och därmed är vi också rankade som bäst i länet. *KFUM Sverige* tittar i sin sammanställning på hur mycket pengar kommuner lägger på områden som berör unga. Områdena är elevhälsa, musik- och kulturskola, fritidsverksamhet, idrotts- och fritidsanläggningar, kulturverksamhet, bibliotek, fritidsgårdar och studieorganisationer.

Olofströms kommun har nu blivit KRAV-certifierade i alla skolkök samt äldreboenden!

Fler än 100 råvaror har ersatts på våra anbud med ekologiska alternativ och vi har nu uppnått vårt delmål om minst 25% ekologiska inköp under 2016. Det totala inköpet av ekologiska råvaror ligger just nu på 28%.

Olofström hamnade på en 70 plats i Lärarförbundets årliga ranking, bäst i Blekinge. Rankningen jämför varje år kommunernas utbildningsverksamhet och baseras på 13 kriterier, bland annat på lärarlöner, lärartäthet, resurser till undervisningen och elevresultat och i år hamnade vi på en 70 plats, bäst av alla kommuner i Blekinge.

Statens satsning Lärarlönelyftet har genomförts, vilket har upptaget mycket tid och energi för alla berörda.

Fokusområdena för kvalitetsarbetet läsåret 2016/2017 är fortsatt :

- IKT
- Bedömning
- Värdegrund

Kvalitetsarbetet accelererar och stärks hela tiden. Implementering sker på bred front

Vi ligger fortfarande väl till bland Sveriges skolkommuner. Fortlöpande analys av verksamhetens resultat på varje enhet utvecklas vidare. Vi ser att detta kräver ständigt av vår tid. Förskolan har påbörjat ett arbete med Qualis som sitt kvalitetsverktyg, vilket kommer att förenkla och förtydliga deras kvalitetsarbete.

Våra pedagogiska ledare är duktiga och kompetenta för sitt uppdrag! IKT utvecklas fortlöpande och användandet ökar. Våra viktiga satsningar:

Tidiga insatser, öppna förskolan, drog-förebyggande arbete, läsförståelsearbetet och insatser för ökad skolnärvaro gör skillnad!

Samverkan med socialförvaltningen fungerar bra och utvecklas hela tiden. Ökade svårigheter med att anställa personal inom alla kategorier försvårar och kan på sikt äventyra kvaliteten. Komvux har sökt automations- och robot ingenjörsutbildningen men tyvärr fått avslag på sin ansökan.

Vi har fått flera nya duktiga medarbetare som positivt bidragit till utveckling och nytänk inom vår förvaltning!

Ökad skolnärvaro för elever som av olika skäl har svårt att komma till skolan har blivit en ordinarie verksamhet och visar goda resultat. Under hösten började planeringen för ett e-sportprojekt med start nästa läsår, som består av två olika delar, dels mot "hemmasittare" och dels som motivationshöjande inom Idrott specialisering.

Framtiden

- Högavångskolan är pilotskola våren 2017 i ett projekt gällande modersmål och studiehandledning on-line.
- Teknik är ett fokusområde som är gemensamt för skola- näringslivet-teknikföretagen i kommunen.
- Utveckla arbetet med teknik, tex programmering och robotar. Forskningen är viktig och naturlig del i arbetet.
- Nyrekryteringar med rätt kompetens
- Ökad måluppfyllelse
- Förstärka föräldrars och elevers känsla för skolans roll som en av de viktigare framgångsfaktorerna
- Vetenskaplig grund finns med i vårt arbete
- Arbetsmiljöfrågorna
- Systematiska kvalitetsarbetet
- Starta e-sport på Högavång och Nordenberg
- Mer rättigheter för eleven blir ökade skyldigheter för skolan
- Starta Miljöskola Grånum
- En tydlig satsning på pedagogyrket
- Teknicksatsning inom alla skolformer- NT pedagoger
- IKT med bland annat iFOUS
- Vuxenutbildningens roll i förhållande till lagkrav
- Stärka Yrkeshögskolan
- Öka systemkunskapen

Alla barn och vuxna kan!

"Du kan komma dit du vill om du tror på det" - KENT

NYCKELTAL ÅR 2016

SKL:S Öppna jämförelser

25% Bästa kommuner

50% Mittfältet bland kommuner

25% Sämsta kommuner

Ännu ej fått någon jämförelse färg

Läsår

UTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Michael Henriksson

Förvaltningschef: Margareta Gabrielson

		2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016
Nyckeltal		Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016
Förskola	Antal barn	490	520	513	542
	Omsorgstim/vecka	13 726	14 921	15 121	16 109
	Omsorgstim/vecka o barn	28,0	28,7	29,5	29,7
	Antal barn per årsarbetare	5,4	5,2	4,9	(**
	Antal barn per avdelning	15,8	16,3	16	(**
	Andel årsarbetare med ped högskoleutbildning	71%	65%	58%	(**
	Kostnad per inskrivet barn i kommunal regi	116 700	121 000	119 900	(**
Fritids-	Antal barn	443	464	484	513
hem	Omsorgstim/vecka	7 512	8 421	8 808	10 173
	Omsorgstim/vecka o barn	17,0	18,2	18,2	19,8
	Antal elever per anställd	12,7	13,1	14	(**
	Antal elever per årsarbetare			29	(**
	Antal elever per avdelning	29,7	34,2	36,1	(**
	Andel årsarbetare med ped högskoleexamen	73%	70%	56%	(**
	Kostnad per inskriven elev i kommunal regi	35 300	36 800	33 100	(**
Förskole-	Antal barn	107	112	137	135
klass	Antal elever per lärare	14,1	19,0	20,3	(**
	Andel årsarbetare med ped högskoleexamen	100%	93%	85,9%	(**
	Kostnad per inskriven elev i kommunal regi	38 400	44 100	36 800	(**
Grund-	Antal elever grundskola	1 065	1 071	1 112	1 166
skola	Antal elever per lärare	10,5	11,5	12	(**
	Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen	88	92	92	
	Kostnad per elev	96 800	99 500	100 700	(**
	- varav undervisning	51 900	52 800	54 200	(**
	- varav lokaler	16 600	16 400	17 300	(**
SKL:S mjuka värden, åk 5					
	1.Jag känner mig trygg i skolan	94	95	99	91
	2.Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer	88	81	82	77
	3.Lärarna i min skola tar hänsyn till elevernas åsikter	93	96	91	91
	4.Jag vet vad jag ska kunna för att nå målen i de olika ämnena	88	90	96	91
	5.Lärarna i min skola hjälper mig i skolarbetet om jag behöver det	97	99	100	95
	6.Jag får veta hur det går för mig i skolarbetet	91	95	92	91
	7.Mina lärare förväntar sig att jag ska nå målen i alla ämnen	89	92	89	98
SKL:S mjuka värden, åk 8					
	1.Jag känner mig trygg i skolan	96	86	89	83
	2.Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer	44	43	50	55
	3.Lärarna i min skola tar hänsyn till elevernas åsikter	76	74	72	66
	4.Jag vet vad jag ska kunna för att nå målen i de olika ämnena	75	77	70	71
	5.Lärarna i min skola hjälper mig i skolarbetet om jag behöver det	86	89	85	89
	6.Jag får veta hur det går för mig i skolarbetet	79	80	75	80
	7.Mina lärare förväntar sig att jag ska nå målen i alla ämnen	83	82	86	81
Elever i årsk 9					
	Andel som uppnått målen i samtliga ämnen	86	80	79	84
	Genomsnittligt meritvärde årsk 9	212	198	212	222
	Andel behöriga till yrkesprogram	89,7	87	85	89
	som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, andel (%)	85	81	81	(**
	meritvärde hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)			214	(**
	meritvärde hemkommun, genomsnitt (16 ämnen)	211	201	207	(**
	som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	88	89	87	(**
	som är behöriga till estetiska programmet, hemkommun, andel (%)	88	88	87	(**
	som är behöriga till ek-, hu- och samhällsvetenskapsprogrammen	88	88	87	(**
	som är behöriga till na- och teknikprogrammen, andel (%)	88	86	86	(**
Elever i årsk 6, , hemkommun, andel (%)					
	med lägst betyget E för ämnesproven i SV, Sv2, EN och MA	94	95	90	(**
	som deltagit i alla delprov som fått lägst betyget E för ämnesprovet i er	94	95	93	(**
	som deltagit i alla delprov som fått lägst betyget E för ämnesprovet i m	95	97	84	(**
	som deltagit i alla delprov som fått lägst betyget E för ämnesprovet i sv	94	94	94	(**
	som fått lägst betyget E för ämnesprovet i svenska (ej sva)	94	96	94	(**
Elever i årsk 3, hemkommun, genomsnittlig andel (%)					
	som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, SVA och MA,	82	68	70	(**
	som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska sva	85	70	73	(**
	som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik	78	66	66	(**

(** Siffror ännu inte publicerade

Årsredovisning 2016

Investeringsredovisning

(netto-redovisad)

Utbildningsnämnden/Utbildningsförvaltningen

Nämndsordförande: Michael Henriksson

Förvaltningschef: Margareta Gabrielson

PROJEKT	Budget inkl TA 2016	Redovisn. -16-12- 31	Avvikelse 2016	Avvikelse totalt	Status
160100516 Inventarier förskolan	600	299	301	301	Fortsätter -17
162000516 Inventarier fritidshem	100	0	100	100	Avslut -16
162200516 Inventarier grundskola	500	0	500	500	Avslut -16
162400516 Elefvård	30	0	30	30	Avslut -16
164100516 Gymnasieskola	400	44	356	356	Avslut -16
166100516 Komvux	70	0	70	70	Avslut -16
169100516 Musikskolan	50	39	11	11	Avslut -16
169900515 Utbildningsförvaltningen	0	57	-57	-57	Avslut -16
NETTO:	1 750	439	1 311	1 311	

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
NÄMND: 5 Kultur- och fritidsnämnden				
Intäkter exkl kapital	-8 902	-9 804	-8 215	902
Kostnader exkl kapital	44 316	43 587	41 279	729
Kapitalkostnader	835	825	871	10
NETTO:	36 249	34 608	33 935	1 641
10 Nämnd- o styrelse verksamhet				
Kostnader exkl kapital	339	333	351	6
NETTO:	339	333	351	6
30 Allmän fritidsverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-225	-302	-191	77
Kostnader exkl kapital	3 761	3 655	3 502	106
Kapitalkostnader	32	31	44	1
NETTO:	3 568	3 384	3 355	184
31 Allmän kulturverksamhet				
Intäkter exkl kapital	-192	-338	-127	146
Kostnader exkl kapital	5 178	4 967	4 544	211
Kapitalkostnader	173	174	237	-1
NETTO:	5 159	4 803	4 654	356
32 Bibliotek				
Intäkter exkl kapital	-123	-163	-162	40
Kostnader exkl kapital	6 591	6 613	6 447	-22
Kapitalkostnader	103	92	36	11
NETTO:	6 571	6 543	6 321	28
34 Idrotts- o fritidsanläggningar				
Intäkter exkl kapital	-6 822	-7 325	-7 037	503
Kostnader exkl kapital	22 034	21 714	21 825	320
Kapitalkostnader	518	519	532	-1
NETTO:	15 730	14 908	15 319	822

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
35 Fritidsgårdar				
Intäkter exkl kapital	-1 175	-1 400	-420	225
Kostnader exkl kapital	2 927	3 067	3 056	-140
Kapitalkostnader	0	0	13	0
NETTO:	1 752	1 667	2 649	85
39 Gem adm K&F				
Kostnader exkl kapital	1 377	1 314	1 173	63
Kapitalkostnader	9	9	9	0
NETTO:	1 386	1 323	1 182	63
60 Flyktingverksamhet				
Intäkter exkl kapital	0	-1	0	1
Kostnader exkl kapital	1 533	1 533	0	-1
NETTO:	1 533	1 533	0	0
61 Arbetsmarknadsåtgärder				
Intäkter exkl kapital	-365	-277	-278	-88
Kostnader exkl kapital	576	391	381	185
NETTO:	211	115	103	96

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Patrik Sjöstedt
Förvaltningschef: Joanna Holden

Uppdraget

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

Nämndsmål

I kultur- och fritidsplanen anges av nämnden tagna mål. Utifrån dessa formulerar varje verksamhet mätbara mål kopplade till aktiviteter som årligen följs upp. De övergripande nämndsmålen är följande:

Nära till allt – hållbar livsmiljö

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

mål samt stöd i att utvecklas och verka över hela kommunen samt finnas för alla.

Utifrån de verksamhetsnära mätbara målen är 6 av 8 helt uppfyllda och övriga 2 delvis uppfyllda. Målet är till minst 75 procent uppfyllt.

Barnen i centrum-hållbar uppväxt

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

Utifrån de verksamhetsnära mätbara målen är 6 av 9 helt uppfyllda och övriga 3 delvis uppfyllda. Målet är till minst 66 procent uppfyllt.

Jobb till tusen – hållbar tillväxt

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

Utifrån de verksamhetsnära mätbara målen är 8 av 11 helt uppfyllda och övriga 3 delvis uppfyllda. Målet är till minst 73 procent uppfyllt.

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

Integration ska vara en naturlig del i förvaltningens verksamhet.

Ekonomiskt utfall

Resultat totalt blev +1 641 tkr.

Under allmän fritidsverksamhet är det bidrag till föreningar som varit lägre.

Under allmän kulturverksamhet är det fritidskonsulent för äldre, ledning, administration samt arrangemang som dragit lägre kostnader.

Under Idrotts- o fritidsanläggningar beror överskottet på återbäring av hyra samt utebliven tänkt höjning av hyra för Ishallen avseende 2015 från Olofströmshus.

Årets händelser

Integration

Under året har följande genomförts med hjälp av medel från "verksamhet 60":

- En projektjänst med fokus på integrationsfrågor tillsattes på Växtverket.
- En Hälsoinspiratör med fokus på nyanländas hälsa i allmänhet och integration i föreningsliv och övriga fritidsutbud i synnerhet, anställdes. Tjänsten tillträdde i april (på deltid) och aktiviteter som promenadgrupper och familjedagar med utelekar påbörjades. Redan efter några månader erbjöds dock Hälsoinspiratören en annan tjänst i kommunen och det påbörjade arbetet fördelades därefter på bästa sätt av befintlig personal på Servicecenter och kultur- och fritidsförvaltningen.
- Extra anslag för inköp av media till biblioteket har tillåtit oss öka mediebeståndet avseende medier på andra språk än svenska, samt lättläst litteratur.
- Föreningsbidrag för integrationsbefrämjande insatser har beviljats:
 - Riksteaterföreningen Olofström
 - OIF
 - Susekullen
 - Textilstudio
 - Konstföreningen
- Ett evenemangskort liknande kompiskortet inrättades för att möjliggöra för språkvänner att ta med

sig nyanländ språkvän på olika evenemang. Detta har genomförts i samverkan med servicecenter men kortet används i mycket liten utsträckning varför förvaltningen väljer att avsluta detta 2017.

30 Allmän fritid

Vi har ett stort föreningsutbud med cirka 60 föreningar och totalt under året har det redovisats cirka 71 000 deltagartillfällen. Efter ett antal år med minskat antal deltagartillfällen har trenden eventuellt vänt. (2015 redovisades 64 000 deltagartillfällen). Stipendier till årets ungdomsledare delades ut till Anne Rehn, Jämshögs scoutkår och Robert Håkansson, Olofströms IF. Genom "Sommarlovspengar" från MUCF (Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällesfrågor) genomfördes aktiviteter för skolediga barn 6 – 15 år med fokus på barn i riskmiljö.

Förvaltningen organiserade aktiviteter som sommar-simskola, teater på Kastellet, trollerishow på Växtverket, hoppborgar på Flygfältet och lekdagar på Galaxen och i Vilshult. Dessa genomfördes i samverkan med Servicecenter, Växtverket, Holjebadet och allmän kultur.

31 Allmän kulturverksamhet.

En rad kulturaktiviteter har i sedvanlig ordning arrangerats under året, mycket i samarbete med vårt aktiva föreningsliv. Nytt för 2016 var att förvaltningen, Olofströms teaterförening och Folkets hus gemensamt arrangerade ett barnteaterpaket om tre familjeföreställningar, som bokades via Riksteatern. Två av dessa visades som lördagsstunder och en riktades främst mot förskoleklasserna.

Under året satsade förvaltningen på att erbjuda familjeföreställningar på fler orter än centralorten, vilket inte har gjorts i samma omfattning tidigare. Mindre föreställningar enligt målet "nära till allt", erbjöds på biblioteket i Jämshög och i Vilshults gymnastiksal, vilket uppskattades. I samverkan med Holjebadet och Bio Kontrast visades "Hitta Nemo" i badhuset under sporlovet, som ett led i vårens undervattenstema.

Tillsammans med biblioteket arrangerades en "Stop motion verkstad" för de lite äldre barnen som gjorde animerad film under höstlovet.

Allmän kultur utökade antalet egna arrangemang under Näselfrossa, vilket innebar att det erbjöds fler kulturarrangemang för barn i olika åldrar. Målgruppen 8-12 år uppskattade Kreativums båda workshops "Fantastiska maskiner" och "Vilda djur". Kreativum medverkade senare även på Skördedagen. Allmän kultur arrangerade också en familjeföreställning, "Keski show", i Holje Park, i samband med invigningen av Nässefrossa. Detta för att locka även en yngre publik till invigningsdagen och säkerställa ett utbud även för barnen under Näselfrossa.

Under 2016 arrangerades för första gången en kommunövergripande litteratur- och berättarfestival där samtliga Blekinges kommuner medverkade, inklusive Bromölla. Veckan inleddes med en gemensam bokmessa på Eriksberg. Temat för Berättarkraft 2016 var "Ord som fånglar" som uppmärksammade att yttrandefriheten funnits i 250 år. I Olofström genererade Berättarkraft 26 olika programpunkter och lockade totalt 1 020 besökare.

Med anledning av att Aniara, Harry Martinsons rymdepos, fyllde 60 år gjordes en extra satsning på programverksamhet med anknytning till detta. Programmet arrangerades i samverkan mellan kultur- och fritidsförvaltningen, Folkuniversitetet, Riksteaterföreningen i Olofström, FN-förbundet, Amnesty International, Röda korset och Harry Martinson-sällskapet. Bland annat arrangerades en teaterföreställning av Aniara med skådespelaren Lars Wiik och Ulf Danielsson, som tidigare under året prisades med Harry Martinson priset, återvändande och förläste utifrån sin nyutkomna bok "Vårt klot så ömkligt litet".

Årets eldsjäl 2016 tilldelades Kennert Karlsson som mottog utmärkelsen i samband med Valborgsfirande i Holje Park. 2016 års kulturstipendium för unga

tilldelades Elin Stålhand som mottog stipendiet i samband med Skördedagen.

Tillsammans med kommunikationsenheten och gata/park har allmän kultur börjat märka offentliga konstverk med QR-koder. I dagsläget har sex offentliga verk av Carl Eldh, Ljuskammaren av Anja Roemer samt Det spensligas bestämdhet av Frank Ivan Thomsen QR-märkts och fått något mer fylliga texter på hemsidan.

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

32 Bibliotek

Under våren infördes RFID-teknik på huvudbiblioteket, vilket möjliggör självutlåning. All media på Olofströms bibliotek chippades och konverterades och i maj sjösattes det nya självbetjäningssystemet.

Kyrkhults bibliotek flyttades från Kyrkhults skola till nya lokalen "Tuppen och haren" som ligger bredvid skolan. För att flytten skulle kunna genomföras höll biblioteket stängt mellan juni till november. Vi tror och hoppas att den nya placeringen av biblioteket kommer innebära att många i Kyrkhult kommer att besöka det fler gånger och även låna fler böcker.

I maj fick biblioteket tillgång till vår nya responsiva Arena (ArenaGo) och ett stort arbete har lagts på att föra över och anpassa information från den gamla hemsidan till den nya. I november lanserades sidan för allmänheten

I arbetet med ArenaGo har biblioteket även börjat arbeta aktivt med kommunens övergripande grafiska profil. Responsen på funktionaliteten och det nya utseendet har varit mycket god.

34 Idrotts- och fritidsanläggningar.

Under året har olika upprustningar skett av ett antal anläggningar. Det har satsats på:

- en ny trappa ner till B-plan på Lilla Holje IP
- inköp av en ny toalett vid Gränums badplats (den gamla brändes ned)

- två utegym vid elljusspåret vid Halen och vid Södersjön
- stolar till läktaren i Idrottshallen i stället för träbänkar
- nytt underlag som skall läggas på elljusspåret vid Halen (slutföres under 2017).

Förberedelser har även gjorts för att bygga Paddeltennisbana i Lilla Holje samt inköp av nya mål till kommande konstgräsplan.

Vilse -87 fick kartbidrag för att ta fram en ny karta inför SM-tävling i september 2016.

Friluftsrämjandet har lagt ner sin verksamhet i skidbacken. Utrustningen har sålts och Toppstugan hyrs idag ut till Olofströms Motorklubb.

Holjebadet

Holjebadet håller i 20 lektionstimmar skolsim i veckan. Skolorna fördelar själva tiden men i huvudsak är det årskurs två som prioriteras. Målsättningen är att alla elever i slutet av årskurs fem ska vara simkunniga. Vi hade 100 procent simkunnighet i årskurs 5 även i år (räknat läsåret 2015/2016 av de som deltagit).

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

Mermaid simning infördes under våren 2016 och fick stort genomslag då Holjebadet var först i Sverige med detta. Holjebadet syntes i reportage och i tidningar, TV och radio kom och hälsade på och många ringde och ville vara med.

35 Fritidsgårdar

Växtverket arbetar för ett ökat ungdomsinflytande och aktiviteter och arrangemang som hållits under året har bland annat varit Kickbike uppvisning, workshops med sång och DJ, äventyrsbana vid Danskagården, fotbolls- och innebandyturnering, filmkvällar och bowling. Växtverket har också medverkat i olika lovaktiviteter.

Växtverket arrangerar tillsammans med unga och vuxna ideella krafter Mjölktältet på Holje marknad. Mjölktältet en drogfri mötesplats där det serveras mjölkdrinkar och musik.

Intern kontroll

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

- inventera styrdokument
- delegationsordning
- diarietföring.

Framkom att rutinen för styrdokumentet inte följs tillfredsställande. Kontrollpunkten kvarstår därför även för Kontrollplan 2017.

Framtiden

Under 2017 kommer en ny konstgräsplan att anläggas vid Dannfältshallen vilket innebär möjligheter för fotbollsföreningar och skolor att utveckla fotbollen i kommunen. Under 2016 monterades attraktionen "Spacebowl" ner i simhallen och ambitionen är att under 2017 ersätta denna med annan attraktion. Simskoleverksamheten kommer att vidareutvecklas och mer simskolor för vuxna kommer att erbjudas. Biblioteket har börjat undersöka möjligheterna till meröppna bibliotek. Berättarkraftsfestivalen kommer att arrangeras även 2017 och då står Olofström värd för den årligen återkommande bokmässan.

Årsredovisning 2016

Kultur- o Fritidsnämnden/Kultur- o Fritidsförvaltningen

Investeringsredovisning

(netto-redovisad)

Nämndsordförande: Patrik Sjöstedt

Förvaltningschef: Joanna Holden

PROJEKT	Budget inkl TA 2016	Redovisn. -16-12- 31	Avvikelse 2016	Avvikelse totalt	Status
167600616 Konstinköp 2016	24	21	3	3	Löpande
168000516 Inventarier Holjebadet 2016	225	210	15	15	Löpande
168400516 Inventarier Fritid 2016	175	43	132	132	Löpande
168500516 Inventarier Kultur 2016	50	0	50	50	Löpande
168700516 Inventarier Biblioteket	800	520	280	280	Löpande
168800516 Inventarier Växtverket 2016	50	0	50	50	Löpande
NETTO:	1 324	794	530	530	

167600616 - Konstinköp

Tavlor

168000516 – Inventarier Holjebadet

4 löpband 175 tkr

Möbler 35 tkr

168400516 – Inventarier Fritid

Moppmoped

168500516 – Inventarier Kultur

168700516 – Biblioteket

RFID-Etiketter mm 63 tkr, RFID-Stationer 75 tkr. Installation Larmbågar 20 tkr

RFID-program mm 294 tkr.

Boktråg Jämshög och Huvudbiblioteket 68 tkr

168800516 – Inventarier Växtverket

**Årsredovisning
Verksamhetsberättelse**

Socialnämnden/Socialförvaltningen

Nämndsordförande: Miroslav Milurovic

Förvaltningschef: Camilla Munther

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
NÄMND: 7 Socialnämnden				
Intäkter exkl kapital	-75 307	-85 485	-81 107	10 178
Kostnader exkl kapital	387 016	400 984	390 124	-13 967
Kapitalkostnader	523	693	714	-170
NETTO:	312 232	316 192	309 730	-3 960
10 Nämnd- o styrelse verksamhet				
Kostnader exkl kapital	880	770	904	110
NETTO:	880	770	904	110
22 Näringslivsfrämjande åtgärder				
Kostnader exkl kapital	0	0	0	0
NETTO:	0	0	0	0
51 Äldreomsorg				
Intäkter exkl kapital	-26 572	-27 182	-25 708	610
Kostnader exkl kapital	203 627	206 314	199 491	-2 687
Kapitalkostnader	277	467	409	-190
NETTO:	177 332	179 599	174 192	-2 267
52 Handikappomsorg o psykiatri				
Intäkter exkl kapital	-28 479	-29 537	-31 295	1 058
Kostnader exkl kapital	93 486	97 733	101 275	-4 247
Kapitalkostnader	34	34	58	0
NETTO:	65 041	68 230	70 038	-3 189
53 ÄO Förebyggande vht o färdtjänst				
Intäkter exkl kapital	-75	-91	-85	16
Kostnader exkl kapital	1 554	1 850	1 597	-296
Kapitalkostnader	6	6	7	0
NETTO:	1 485	1 766	1 518	-281
54 ÄO/HO Gem adm				
Intäkter exkl kapital	0	-5 283	-2 077	5 283
Kostnader exkl kapital	15 580	21 366	16 867	-5 786
Kapitalkostnader	7	7	7	0
NETTO:	15 587	16 090	14 797	-503

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
55 IFO Placeringar Bou/missbruk				
Intäkter exkl kapital	-93	-1 591	-2 200	1 498
Kostnader exkl kapital	11 157	15 160	17 097	-4 003
NETTO:	11 064	13 569	14 896	-2 505
56 IFO Öppna insatser BoU				
Intäkter exkl kapital	0	-90	-376	90
Kostnader exkl kapital	3 132	2 057	3 105	1 074
NETTO:	3 132	1 967	2 729	1 165
57 IFO Ek bistånd/övr vuxenvård				
Intäkter exkl kapital	-130	-125	-382	-5
Kostnader exkl kapital	3 305	1 842	2 283	1 463
NETTO:	3 175	1 717	1 901	1 458
58 IFO Gem adm/Familjerätt				
Intäkter exkl kapital	-2 250	-3 164	-2 003	914
Kostnader exkl kapital	14 356	14 190	13 241	166
NETTO:	12 106	11 026	11 238	1 080
59 Gem adm socialkontor				
Intäkter exkl kapital	-200	-1 164	-208	964
Kostnader exkl kapital	13 479	15 183	11 631	-1 704
Kapitalkostnader	3	4	6	-1
NETTO:	13 282	14 022	11 430	-740
60 Flyktingverksamhet				
Kostnader exkl kapital	1 326	1 292	0	34
NETTO:	1 326	1 292	0	34
61 Arbetsmarknadsåtgärder				
Intäkter exkl kapital	-17 508	-17 259	-16 773	-249
Kostnader exkl kapital	25 134	23 226	22 632	1 908
Kapitalkostnader	196	176	227	20
NETTO:	7 822	6 143	6 085	1 679

Verksamhetsberättelse

Nämndsordförande: Miroslav Milurovic
Förvaltningschef: Camilla Munther

Uppdraget

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

Nämndsmål

Socialnämndens mål är kopplade till övergripande mål i Olofströms kommun: Nära till allt, Barnen i centrum och Jobb till 1000. Förvaltningens verksamheter och enheter formulerar verksamhetsnära aktiviteter och resultatmål. Målarbetet dokumenteras i kvalitetssystemet Stratsys och är pågående.

Brukarperspektiv:

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

Personalperspektiv:

- Samtliga anställda inom socialförvaltningen ska trivas på sin arbetsplats
- Samtliga anställda inom socialförvaltningen ska uppleva meningsfullhet i arbetet
- Samtliga anställda inom socialförvaltningen ska ha kompetens och arbeta med kommuninvånaren i fokus.

- Inom socialförvaltningen skall arbetsmiljön för samtliga anställda utgå ifrån säkerhet, begriplighet, delaktighet och hanterbarhet.
- Sjuktalet i socialförvaltningen ska vara lägre än snittet i Sverige

Avstämning av måluppfyllelse är kopplade till resultat från öppna jämförelser, egna brukarenkäter och kommunens medarbetarenkät. Analysarbete har skett i förvaltningen samt i regionen mellan Blekingekommunerna. Samtliga mål är avstämde mot måluppfyllelse.

Ekonomiskt utfall

Verksamhet 10 Socialnämnden

Beror främst på kortare möten.
NETTO: 110 tkr lägre än periodbudget

Verksamhet 51 Äldreomsorg inkl hemsjukvård, rehab och bostadsanpassningar

I särskilda boenden och korttidsvård har samtliga beslut verkställt. Nettolönekostnaderna är högre än budget. Detta beror på hög sjukskrivning och höga vikariekostnader. Behovet av demensplatser har ökat mer än budgeterat. Målgruppen har behov av högre bemanning. Kostnad för placering utanför kommunen finns utöver budget, insatsen är idag avslutad.

Även inom hemtjänst har rekryteringssvårigheter medfört ökade kostnader för löner på grund av overtidsarbete för befintlig personal. Det totala bemanningsbehovet inom hemtjänst har varit högre än budget. Behovet minskade dock under slutet av året. Hemtjänstområdena arbetar med att utveckla kontinuiteten för vårdtagaren och utveckla arbetsmetod och arbetsgrupp. Arbetsmiljön är en utmaning på grund av hög arbetsbelastning. I budget finns medel avsatt för planeringssystemet LapsCare

för effektiv resursanvändning. Systemets införande har fördröjts vilket gör att kostnaderna inte heller har uppkommit. Kostnader för hemtjänstlokalen Västra är högre än budget.

Inom såväl särskilt boende som hemtjänst har löneökningarna varit högre än budget, vilket motsvarar ca 900 tkr.

Äldreomsorgen har fått ett riktat statbidrag på 3 472 tkr för ökad bemanning under 2016, vilket används till befintlig personal i hemtjänst som utför serviceinsatser och en larmgrupp. Dessa medel möjliggör ett förändrat arbetssätt med högre kontinuitet och kvalitet.

I denna verksamhet finns också det sociala investeringsprojektet Trygg hemgång med en budget på 600 tkr. Projektet möjliggör rehabilitering i hemmet och högre kvalitet för den enskilde. Via riktade statsbidrag finansieras även en undersköterska per område att arbeta med trygg hemgång på halvtid, detta ger ett mervärde och kompetenshöjning för det samlade hemtjänstarbetet.

För verksamhetsområdet HSL och rehab har landstingets omorganisation och intention att flytta ut vården och omsorgen i det egna hemmet bidragit till ökat tryck och vård av allt mer svårt sjuka. Kostnader för sjukvårdsmateriel ökar.

NETTO: 2 267 tkr högre än periodbudget

Verksamhet 52 Funktionsstöd och socialpsykiatri

Kostnaderna för socialpsykiatri är lägre än budget.

Boendena inom LSS håller sina budgetar på totalen. Kostnaderna för placeringar inom LSS är något lägre än budget.

Främst är det personlig assistans och personlig utformat stöd som överskrider sin budget.

Nya brukare med nya behov av sysselsättning påverkar kostnaderna för daglig verksamhet. Likaså kostnaderna för taxiresor till och från daglig verksamhet.

Barn och tonårskorttids har lägre kostnader än budget, likaså övriga insatser enligt LSS.

NETTO3 189 tkr högre än periodbudget

Verksamhet 53 Åo Förebyggande vht

Behovet av avlastning inom Skogsbacken dag verksamhet för dementa som bor i ordinärt boende har ökat under året, vilket påverkat lönekostnaderna.

NETTO: 281 tkr högre än periodbudget

Verksamhet 54 ÅO/HO Gem adm

Inom äldreomsorg har verksamheten delvis gått underbemannad inom myndighetsutövningen därav har kostnaderna varit lägre.

Inom funktionsstöd har det varit svårighet med rekryteringen av handläggare och chefer och därav kostsamma lösningar. Även kostnader har uppkommit i samband med att cheferna inom funktionsstöd har bytt lokaler.

Kostnaderna för chef i beredskap har varit högre än budget pga nytt löneavtal.

NETTO: 503 tkr högre än periodbudget

Verksamhet 55 - 58 Individ-och familjeomsorg

Kostnaderna för placeringar barn och unga är högre än budget. Kostnaden för kontaktpersoner och öppenvård barn och unga är lägre än budget. Kostnaderna för institutionsplaceringar missbruk är lägre än budget.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd är fortsatt lägre än budget.

Kostnaderna för personalen inom individ- och familjeomsorgen är lägre. Verksamheten har delvis gått underbemannad och har erhållit ett statsbidrag avseende personalkostnader för 2016.

NETTO: 1 198 tkr lägre än periodbudget

Verksamhet 59 Gem adm socialkontor

Under året sker en förstärkning av IT-samordnare på heltid för att möta förvaltningens digitala behov och utveckla

e-hälsoarbetet, bland annat uppstart av planeringssystem inom hemtjänsten. Förvaltningen har haft avgifter avseende medverkan i forskning och utvecklingsarbete hos Region Blekinge samt högre kostnader till medverkan i kvalitetsarbetets KPB, Kostnad per brukare

Förvaltningen har fått ett riktat statbidrag för en kunskapssatsning för baspersonal inom äldreomsorg och funktionsstöd på totalt 386 tkr. Dessa medel har använts för utbildning inom hemsjukvård i hemtjänsten och lågaffektivt bemötande inom funktionsstöd med goda resultat.

NETTO: 740 tkr högre än periodbudget

Verksamhet 61 Arbetsmarknadsåtgärder

Administration och arbetsledning har lägre kostnader än budget vilket beror på att delar av denna verksamhet finansieras av olika projekt så som FINSAM och BUL (Blekinges unga lyfter). Vidare är det arbetsmarknadsåtgärderna som har lägre nettokostnad än budget. Inom både arbetscenter och caféerna är intäkterna lägre än budget. Verksamheten utgår från målgruppens resurser och behov.

NETTO: 1 679 tkr lägre än periodbudget

Årets händelser

Inom äldreomsorgen och HSL har belastningen ökat betydligt. Målgruppen äldre personer fortsätter att öka liksom antalet alltmer vårdkrävande i alla åldrar. Landstingets förändrade arbetsätt har ökat kravet på kommunen genom tidigare utskrivningar. Landstingets viljeinriktning är att sjuka personer ska vårdas hemma när den akuta åtgärden är vidtagen för bättre tillfrisknande. Under 2016 har en omorganisation skett för att möta behovet och utveckla effektiva arbetsätt inom förvaltningen. Teamarbete prioriteras som arbetsmetod för att säkra kompetens och kvalitet till vårdtagaren, exempelvis Trygg hemgång/Rehabilitering i hemmet. En servicegrupp har inrättats som verkställer bland annat städning till kommuninvånare som inte har omvårdnadsinsatser och en larmgrupp som hanterar samtliga larm kopplade till målgruppen äldre och

funktionsnedsatta. Kvaliteten har ökat i dessa insatser för både målgruppen och personalen. Framförallt har kontinuiteten till målgruppen inom hemtjänsten ökat.

Inom särskilt boende för äldreomsorgen har verksamheten under 2016 kunnat erbjuda boendeplats under tidsgränsen från beslut till verkställighet. Det är balans i antalet beviljade boendebeslut och antalet lediga lägenheter.

Inom området Funktionsstöd fortsätter ett ökat krav på individuella lösningar avseende boende och sysselsättning. Exempelvis vill i högre utsträckning den yngre generationen ha en individuell sysselsättning på den öppna arbetsmarknaden. Inom personlig assistans har belastningen ökat på liknande sätt som inom äldreomsorg och hemsjukvård. Målgruppen svårt sjuka har ökat i alla åldrar och behovet av att utveckla samverkan, stärka rekrytering och kompetens är tydligt identifierad. Kostnader kopplade till personlig assistans och organisation av arbetet utifrån ansvarig chef är förtydligad och delvis åtgärdad under året. Det som kvarstår är att stärka upp handläggningen och tydliggöra myndighetsfunktionen inom funktionsstöd.

Samtliga enhetschefer inom Funktionsstöd har flyttat ut från socialkontoret för att komma närmare sina verksamheter och medarbetare. Effekten är positiv och skapar goda förutsättningar för ett hälsofrämjande arbete.

Vår omvärld har förändrats och uppdraget att stärka skyddet för barn och unga är alltmer komplext. Inom Barn- och vuxenheten har verksamheten under 2016 arbetat med att följa upp den stora andelen ensamkommande flyktingbarn från 2015. Psykisk ohälsa inom målgruppen är tydlig och kravet på fortsatt stöd är mycket stort. Antalet anmälningar avseende barn generellt har ökat jämfört med 2015. En bortträngningseffekt mellan målgrupperna kan skönjas och det finns behov av resursförstärkning inom

myndighetsutövningen för att klara uppdraget.

Barn-och vuxenenheten har via sociala investeringsfonden beviljats medel för att bygga upp en öppenbehandling "Ny Chans". Syftet är att jobba förebyggande mot missbruk och minska institutionsplaceringar. Projektet startar 1 mars 2017.

Verksamheten Arbetet och försörjning har fortsatt sitt arbete utifrån arbetslinjen, det vill säga att stödja den enskilde att hitta en hållbar långsiktigt lösning till försörjning. Konstader för försörjningsstöd har sjunkit jämfört med 2015 och är ett ständigt utvecklingsarbete. Detta sker i samverkan med bland annat Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Komvux. Stort fokus har varit att sänka ungdomsarbetslösheten och åtgärder för detta. Navigatorcenter har en nyckelroll i arbetet och antalet besökande ungdomar ökar.

Arbete och försörjning har under 2016 haft flera studiebesök från olika kommuner och varit inbjudna till Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, som ett gott exempel på att jobba långsiktigt hållbart med försörjningsstöd och sysselsättning.

Under 2016 har handläggargrupperna förändrats och ersatts med nya handläggare. Arbetsbelastningen är hög inom samtliga verksamhetsområden. En struktur för samverkan har påbörjats samt ett rekryteringsarbete. Syftet är att upprätthålla rättssäkerhet och service till

Under året har förvaltningen ökat kvalitetsfokus utifrån uppdraget i verksamheterna. Som ett led i detta arbete har en kvalitetsgrupp inrättats. Analys och uppföljning liksom implementering av ledningssystem tillhör uppdraget. Syftet är att säkerställa rätt insatser till målgrupperna och arbeta systematiskt långsiktigt. Kvalitetsgruppen är en stödfunktion till ledningsgruppen.

Digitalisering har fortsatt utvecklats under 2016. Hälso-och sjukvården samt äldreomsorgen har tagit täten i utveckling

av E-hälsa. Ytterligare en IT-samordnatjänst har tillkommit för att klara uppdraget.

Värdegrundsarbetet i förvaltningen

Värdegrundarbete har fortsatt och samtliga chefer inom förvaltningen har arbetat med värdegrundsarbetet på ett antal chefsmöten under hösten. Värdegrundsambassadörernas uppdrag har tydliggjorts i förvaltningens ledningsgrupp och värdegrundsarbetet ska nu vara välkänt längst ut i verksamheterna. Uppföljning sker kontinuerligt.

Arbetsmiljöverket har granskat enhetschefernas arbetsmiljö. Kritik har framkommit och åtgärdsplan har upprättats under året.

Personal

Året har präglats av ett stort fokus på Hälsofrämjande arbetsplatser och riktade insatser mot förvaltningens höga sjuktal. Förvaltningen har förstärkt resurserna inom personalarbetet med personalstrategi.

Årets julbord i december samlade ca 700 anställd vid fem tillfällen. Temat för 2016 var "Hälsa" och "Förbättringsarbete". Värdegrundsambassadörernas musikquiz som bildade våra värdeord tillsammans med god stämning fick avsluta förvaltningens arbetsår 2016.

Intern kontroll

Samtliga internkontroller enligt internkontrollplanen är genomförda. Det som framkommer är ett behov av att arbetet med genomförandeplaner och uppföljning av dessa behöver utvecklas.

Framtiden

Landstingets förändrade arbetssätt kommer att påverka kommunen ytterligare i framtiden. Landstinget kommer att utveckla moderna, mobila och patientnära lösningar för vård, det vill säga avancerad sjukvård i hemmet (ASIH), mobila team, bedömningsbilar, direktinläggning och specialistrehab i hemmet (SPRIH). Kommunens utmaning är ökad belastning

utifrån, omvårdnadsbehov som berör hemtjänst och personlig assistans och ökade medicinska insatser utifrån kommunens hälso-och sjukvård.

Förvaltningen har fått i uppdrag av socialnämndens arbetsutskott att utreda konsekvenserna av landstingets förändrade arbetssätt. Uppdraget ska redovisas och kostnadsberäknas i mars 2017.

Inom området Funktionsstöd kommer fokus framåt att ligga på kvalitetsarbete och utveckling av myndighetsarbetet. Rekryteringsbehov föreligger av handläggare och verksamhetschef. Verksamhetsområdet ska utveckla sina arbetsmetoder i samverkan med övriga verksamheter inom förvaltningen under 2017.

Under våren kommer arbetet med att distribuera varm mat inom hemtjänsten att utredas.

Barn-och vuxenenheten samt Arbeta och försörjning kommer att under 2017 utveckla samverkan och teamarbete runt den enskilde. Arbetet inleds i februari då en gemensam handlingsplan upprättas. Utvecklingen av öppenbehandlingen Ny chans kommer att bli en av flera gemensamma arenor.

Barn-och vuxenenheten kommer fortsatt utveckla det förebyggande uppsökande arbetet mot barn och unga, ett exempel är Aktiva Lov. Samverkan inom kommunen med skola och kultur och fritid är en viktig del för att nå resultat. En handlingsplan för samverkan ska revideras under våren av en förvaltningsövergripande arbetsgrupp. Implementeringen av Signs och Safety är pågående inom myndigheten. Det är ett bedömningsverktyg i arbetet att stärka skyddet för barn.

Projektiden för Navigatorcentrum går ut i december 2017. Arbetsmetoden är framgångsrik och har bidragit till att sänka ungdomsarbetslösheten och höja motivationen hos ungdomar. Förvaltningen kommer att utvärdera projektet löpande

och belysa utvecklingsmöjligheterna under året.

Rapporter från Arbetsförmedlingen visar att ett stort antal personer kommer att lämna etableringen under det närmaste året. Risker finns att dessa människor övergår i ett långvarigt bidragsberoende och utanförskap. Behov finns av utökat samarbete inom kommunen och en övergripande integrationsplan för att skapa goda förutsättningar för dessa personer att bli självförsörjande.

I det fortsatta kvalitetsarbetet finns behov av ett beslutsstödssystem för att underlätta uppföljning av resurser kopplad till ekonomi.

Byggprojektet Garvaregården pågår med viss fördröjning av uppstart. Detta påverkar inte verksamheten och beräknad tid för färdigställande följer planeringen. Planering av Holjegården är påbörjad i samverkan med brukarorganisationer och fackliga representanter ut från arbetsmiljö. Planering av ombyggnad av socialkontoret är beslutad i Socialnämnden och överlämnad till Olofströmshus.

Behov finns av en mötesplats för främst äldre liksom en Anhörigstödare. Syftet är att möjliggöra för kommuninvånarna att kunna bo hemma så länge det är möjligt samt att anhöriga får det stöd de är i behov av för att behålla hälsan.

Inom området våld i nära relationer behöver förvaltningen utveckla sina arbetssätt. Arbetet pågår idag med utökad kontakt med Kvinnojouren. Det framgår tydligt att arbetet behöver samordnas utifrån Barn och vuxna. Förvaltningen avser att ansöka om projektmedel för detta arbete under 2017.

Personal

Arbetet med att sänka förvaltningens sjuktal är ett prioriterat område. Riktade åtgärder mot de höga sjuktalen fortsätter och utvärderas löpande i samverkan med företagshälsovården.

Förvaltningen har ansökt om medel ur sociala investeringsfonden för att stärka

cheferna och ge förutsättningar för hälsofrämjande arbetsplatser

Förvaltningen kommer under året att se över den totala personalförsörjningen kopplat till Arbetsmiljöverkets kritik om stort antal anställda per chef, samt förvaltningens bemanning och schemaläggning av omsorgspersonal.

I mars startar kommunens gemensamma bemanningsenhet som ett led i att avlasta cheferna.

Medarbetarenkäten är genomförd med hög svarsfrekvens. Analys och handlingsplan återstår. Den höga svarsfrekvensen ger goda förutsättningar för förvaltningen att arbeta med att uppnå socialnämndens personalmål.

.

Årsredovisning 2016
Investeringsredovisning

(netto-redovisad)

Socialnämnden/Socialförvaltningen

Nämndsordförande: Miroalav Milurovic

Förvaltningschef: Camilla Munther

PROJEKT	Budget inkl TA 2016	Redovisn. -16-12- 31	Avvikelse 2016	Avvikelse totalt	Status
171400516 Gruppboende övrigt Östra	0	35	-35	-35	Löpande
171500516 Gruppboende FH, Västra	0	149	-149	-149	Löpande
171800516 Hemsjukvård 2016	0	136	-136	-136	Löpande
175000516 Gemensam adm socialförv	860	0	860	860	Löpande
176500516 Arbetsmarknad Övrigt	0	40	-40	-40	Löpande
NETTO:	860	360	500	500	

175000516 Gemensam adm socialförv

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

171400516 Gruppboende övrigt Östra

Avser möbler till gemensamhetsutrymmen / planeringsrum Brännaregården

171500516 Gruppboende övrigt Västra

Avser möbler till gemensamhetsutrymmen Västralid

171800516 Hemsjukvård 2016

Möbler och medicinkylskåp till hemsjukvårdens sjuksköterskor på östra och västra.

176500516 Arbetsmarknad övrigt

Lagertält

**Årsredovisning
Bokslutskommentar**

Finansieringen

Ekonomichef: Karl Andræ

	Helårs- budget	Utfall 2016-12-31 Ack utfall	Utfall 2015-12-31 Ack utfall	Avvikelse Budget - Ack utfall
NÄMND: 8 Finansieringen				
Intäkter exkl kapital	-764 876	-772 460	-734 928	7 584
Kostnader exkl kapital	68 645	71 015	61 013	-2 370
Kapitalintäkter	-6 484	-6 177	-7 989	-307
NETTO:	-702 715	-707 622	-681 904	4 907
90 Personalens försäkringar o pensioner				
Intäkter exkl kapital	-25 573	-27 722	-31 288	2 149
Kostnader exkl kapital	36 350	38 495	31 558	-2 145
NETTO:	10 777	10 773	270	4
91 Kalkylerad kapitalkostnad				
Kapitalintäkter	-6 484	-6 177	-7 989	-307
NETTO:	-6 484	-6 177	-7 989	-307
92 Skatteintäkter				
Intäkter exkl kapital	-562 712	-559 785	-535 482	-2 927
NETTO:	-562 712	-559 785	-535 482	-2 927
93 Gen statsbidrag o skatteutjämn				
Intäkter exkl kapital	-168 165	-175 288	-157 208	7 123
Kostnader exkl kapital	31 482	31 941	29 169	-459
NETTO:	-136 683	-143 347	-128 039	6 664
94 Finansiella intäkter				
Intäkter exkl kapital	-8 426	-9 624	-10 950	1 198
Kostnader exkl kapital	60	56	1	4
NETTO:	-8 366	-9 567	-10 949	1 201
95 Finansiella kostnader				
Intäkter exkl kapital	0	-39	0	39
Kostnader exkl kapital	359	475	271	-116
NETTO:	359	436	271	-77
96 Övr finansiella fordr o skulder				
Intäkter exkl kapital	0	-2	0	2
Kostnader exkl kapital	30	47	14	-17
NETTO:	30	45	14	-15
99 Förändring av eget kapital				
Kostnader exkl kapital	364	0	0	364
NETTO:	364	0	0	364

Bokslutskommentar

Ekonomichef: Karl Andræ

Sammanfattning

Finansieringen redovisar ett utfall som är 4,9 mkr bättre än budget.

De avvikelser som utmärker sig är:

- 1) Inkomstutjämnings blev 7,1 mkr högre än budgeterat.
- 2) Kalkylerad pensionskostnad (uttag från verksamheterna) blev 1,9 mkr bättre än budget
- 3) Utdelningar på aktier och andelar blev 0,8 mkr högre än budgeterat främst för att Cura återbetalade 1,7 mkr jämfört med de budgeterade 1,0 mkr.
- 4) Rabatt på arbetsgivaravgifter för yngre och äldre budgeterades med 1,3 mkr medan utfallet blev 1,9 mkr dvs 0,6 mkr bättre.
- 5) Pensionskostnaderna blev 2,6 mkr högre än budgeterat till följd av förtidsuttag och högre kostnader för avgiftsbestämd ålderspension.
- 6) Skatterna inklusive slutavräkningar blev 2,9 mkr lägre än budgeterat.

Verksamhet 90: Personalens försäkringar och pensioner

Pensionskostnaderna har budgeterats med totalt 36,3 mkr för 2016 medan utfallet blev 38,4 mkr d v s en avvikelse på 2,1 mkr i högre kostnader än budgeterat. Detta beror på följande avvikelser:

- 1) Pensionsutbetalningarna på ansvarsförbindelsen som avser pensioner intjänade före 1998 blev 12,2 mkr vilket är 1,5 mkr över budget om 10,6 mkr. KPA kommenterar detta på följande sätt: "I våra prognoser på KPA Direkt antar vi att

pensionsavgången sker vid 65 år för de arbetstagare som inte har aviserat en tidigare eller senare pensionsavgång. Kostnaden för pensionsutbetalningarna från ansvarsförbindelsen är därför oftast för lågt beräknad. Vi rekommenderar därför att ni använder den simuleringstjänst som finns på KPA Direkt för att simulera olika scenarion." Vi har använt denna tjänst vilket visar på att förtidsuttag av IPR utgör en merkostnad på 1,2 mkr av avvikelsen på 1,5 mkr. Avvikelsen är 0,3 mkr högre än KPA:s augustiprognos som vi använde vid delårsbokslutet.

2) Den avgiftsbestämda ålderspensionen som ibland kallas individuella delen och som utgår med 4,5 % på de anställdas löner upp till 7,5 prisbasbelopp har budgeterats med 22,9 mkr men blev 24,2 mkr d v s en merkostnad på 1,3 mkr. Ingen avvikelse här mot delårsbokslutet.

3) Uppräkning av pensionsskuld tillkommer med 22,7 mkr vilket är 0,2 mkr lägre än budget och 0,7 mkr lägre än KPA:s augustiprognos.

Avvikelsen mot budgetkurvan för semesterlöneskuld; som räknas på snittet av hur semesterlöneskulden förändrats de senaste tre åren blev 0,5 mkr högre än budget. Prognosen vid delåret indikerade att kostnaden för semesterlöneskulden skulle bli i nivå med budget.

Kalkylerad pensionskostnad vilket uttas av verksamheterna blev 1,9 mkr bättre än budget vilket är en förbättring om 0,9 mkr mot delårsprognosen.

I år har budgeterats med en personalomkostnadsdifferens om 1,3 mkr. Personalomkostnadsdifferensen uppstod

genom att arbetsgivaravgifter var åldersberoende med en rabatt för yngre och äldre medan intäkten i finansieringen belastade verksamheterna med full avgift. Rabatteringen var endast kvar t o m maj vilket beaktats i budgetarbetet och avvikelsen hamnade 0,6 mkr över budget vilket stämmer med delårsprognosen.

Försäkringskassan har betalt ut 240 tkr i kompensation för höga sjuklönekostnader; det beloppet ingår också i personalomkostnadsdifferensen och var ej budgeterat.

NETTO: Oförändrat mot årsbudget
Delårsprognos: 0,5 mkr bättre
Differens prognos/utfall: 0,5 mkr sämre

Verksamhet 91: Kalkylerad kapitalkostnad

Kalkylerad kapitalkostnad som är en intäkt för internränta från verksamheterna blev 0,3 mkr högre än budget vilket även ger motsvarande differens mot delårsprognosen som indikerade utfall i nivå med årsbudget.

NETTO: 0,3 mkr sämre än budget
Delårsprognos: Oförändrat mot budget
Differens prognos/utfall: 0,3 mkr sämre

Verksamhet 92: Skatteintäkter

Utbetalda skatteintäkter understiger budget med 1,9 mkr vilket motsvarar bedömningen vid delåret.

Det har budgeterats med en slutavräkning på -1,1 mkr för 2016 vilket SKL:s prognos från 2016-12-21 sänkt till -2,7 mkr vilket alltså innebär en försämring mot budget om 1,6 mkr; men 1,1 mkr bättre än delårsprognosen.

Vidare visar samma prognos från SKL på en positiv justering av 2015 års slutavräkning med 0,5 mkr jämfört med decemberprognosen som använts i bokslutet 2015. Jämfört med

delårsprognosen är det också en förbättring om 0,5 mkr.

NETTO: 2,9 mkr sämre än budget
Delårsprognos: 4,6 mkr sämre
Differens prognos/utfall: 1,7 mkr bättre

Verksamhet 93: Generella statsbidrag och skatteutjämning

Intäkt för inkomstutjämning uppgick under 2016 till 132,7 mkr vilket är 7,1 mkr högre än budget.

Generella statsbidrag som normalt består av regleringsavgift/bidrag samt kommunal fastighetsavgift skiljde endast 0,1 mkr mot budgeterade 40,1 mkr. För 2016 ingår även extra bidrag om 13,0 mkr vilket är en del av de 34,7 mkr som staten betalade ut till kommunen i december 2015 för att kompensera för ökade migrationskostnader. Utöver de 13,0 mkr som använts i driften har 4,5 mkr använts till investeringar i nya skolbyggnader som behövts för att möta det utökade antal elever som invandringen har inneburit.

Kostnadsutjämningen var budgeterad till -31,1 mkr och blev -31,5 mkr. LSS-bidrag var budgeterat till 11,4 och blev 11,3 mkr.

NETTO: 6,7 mkr bättre än budget
Delårsprognos: 6,6 mkr bättre
Differens prognos/utfall: 0,1 mkr bättre

Verksamhet 94: Finansiella intäkter

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

Utdelning på aktier och andelar är budgeterat till 5,6 mkr medan utfallet blev 6,4 mkr. Det som avviker mest är Curas återbetalning med 1,7 mkr där budget låg på 1,0 mkr.

Det har inte budgeterats med några ränteintäkter eftersom räntan på koncernkontot är noll och kommunen

saknar räntebärande placeringar. Däremot har kommunens lån på 35 mkr genererat negativa räntekostnader om 0,1 mkr vilket redovisas som finansiella intäkter.

Under året har vi också återvunnet en del av den fordran vi hade på Friluftsförbundet med 0,1 mkr samt fått in momsersättningar på 0,2 mkr netto efter systematisk genomgång av momsakterna för 2013-2015

De finansiella intäkterna avviker därför med 0,4 mkr mot den antagna nollbudgeten.

NETTO: 1,2 mkr bättre än budget

Delårsprognos: 0,9 mkr bättre

Differens prognos/utfall: 0,3 mkr bättre

Verksamhet 95: Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna var budgeterade till 0,4 mkr och med ett utfall på 0,5 mkr blev de alltså marginellt högre.

NETTO: 0,1 mkr sämre än budget

Delårsprognos: Oförändrat mot budget

Differens prognos/utfall: 0,1 mkr sämre

Verksamhet 96: Övr. finansiella fordr. o skulder.

Innehåller kostnader för avskrivningar av kundfordringar samt om det skulle visa sig att borgen måste infrias. Utfallet blev endast 16 tkr vilket ska jämföras med budget om 30 tkr.

NETTO: Oförändrat mot budget

Delårsprognos: Oförändrat mot budget

Differens prognos/utfall: 0,0 mkr

Verksamhet 99: Anslag till Kommunstyrelsens förfogande

Till KS-förfogande fanns budgeterat 4,2 mkr.

Vid årsskiftet kvarstår endast 0,4 mkr d v s 3,8 mkr har utnyttjats.

I delårsprognosen var beräknat att även det kvarstående utrymmet om 0,4 mkr skulle komma att förbrukas.

NETTO: 0,4 mkr bättre än budget

Delårsprognos: Oförändrat mot budget

Differens prognos/utfall: 0,4 mkr bättre

VERKSAMHET 9 FINANSIERING SA:

TOTALT: 4,9 mkr bättre än budget

Delårsprognos: 3,5 mkr bättre än budget

Differens prognos/utfall: 1,4 mkr bättre

Miljöinformation

Giftrika förskolor

Under 2015 antogs en plan för att göra kommunens förskolor fria från föremål som kan vara giftiga. Det är ett stort arbete som handlar om att se över hela barnens miljö och arbetet kommer att pågå under lång tid och beröra flera förvaltningar och bolag. Under 2016 har förskolepersonalen gjort ett fantastiskt arbete och rensat hårt bland leksaker, inventarier och förbrukningsmaterial, samt skapat eller förändrat rutiner för att minimera skadliga ämnen som både barn och personal kommer i beröring med. Den nya förskolan som byggts har haft höga miljökrav på både byggnaden och inventarierna.

Förstudie våtmark vid Odasjöslätt

Havs och vattenmyndigheten har via Länsstyrelsen beviljat Olofströms kommun LOVA-stöd på 23 tkr för att under 2016 göra en förstudie av om det är möjligt att anlägga en våtmark vid Odasjöslätt. Kommunen och dess bolag har medfinansierat med egen arbetstid för motsvarande belopp. Området har redan våtmarkskaraktär, men detta kan förstärkas ytterligare med flera olika vinster. En våtmark och en mer kurvig å bromsar upp flödet vid kraftig nederbörd samtidigt som näringsämnen och partiklar kan avsättas. Den biologiska mångfalden gynnas av en våtmark med positiva effekter för flora, rastande fåglar och groddjur. Under kommande år utreds förutsättningarna för denna våtmark vidare.

Green Charge Sydost fas 2

Green Charge är en regional kraftsamling för omställning till fossilfria transporter. Projektet pågår t o m 2018 och målsättningen är fossilfritt i de deltagande verksamheternas egna fordonsflottor senast 2020. Medlemmar är kommuner, landsting, regioner, akademi och företag. Olofströms kommun har deltagit sedan starten av Green Charge fas 1 som enbart fokuserade på introduktion av elfordon.

Fokus för Green Charge fas 2 är bredare; fossilfria fordon och transporter i ett helhetsperspektiv. Medlemmarna styr innehållet och vad som prioriteras under projektiden. Under 2016 hölls t ex en fordonsmessa i Olofström med möjlighet för allmänhet och kommunens verksamheter att prova el- och gasfordon. Olofströms kommun medfinansierar projektet med 25 tkr per år. Projektet har intressenter från Småland, Blekinge och Öland samt även Gotland, Halland och Skåne.

Elfordon och laddinfrastruktur

Under 2015 sattes fyra publika distansladdare med 22 kW kapacitet i drift i Olofström. Stolparna har vardera två stycken typ 2 uttag med plats för två fordon som laddas samtidigt. Stolparna kommunicerar digitalt via SIM-kort, vilket gör framtida betallosningar möjligt. Totalt har 823 laddningar skett vid de fyra laddstationerna under året. Den mest frekvent använda är laddstationen vid kommunhuset. Naturvårdsverket har under 2016 via Klimatklivet beviljat Olofströms kommun 380 tkr för att sätta upp ytterligare fyra distansladdare och en snabbbladdare. Projektet ska utföras under 2017.

En ramupphandling av gemensam plattform för administration, betal-, tjänst- och roaminglösning för laddstolpar i sydostregionen utförs under början av 2017. Olofströms kommun deltar i upphandlingen som utförs av Karlshamns kommun. Deltagande kommuner väljer sedan själva vilka delar som blir aktuella att köpa in. Aktuell tidsperiod för avtalet är 2017-18 och alla medlemmar i Green Charge 2 har inbjudits att delta.

Inom kommunkoncernens verksamheter fanns i slutet av året 6 elbilar och 1 plug-in-hybrid. I hela Sverige fanns drygt 28 000 laddbara fordon vid årsskiftet. Under 2016 ökade antalet nyregistrerade laddbara fordon med 76 % jämfört med 2015.

Koldioxidutsläpp från persontransporter

Under 2016 orsakade bränslen som användes i kommunkoncernens tjänstebilar och för tjänsteresor med flyg cirka 580 ton koldioxidutsläpp. Detta är en minskning med 23 ton eller 3,8 % jämfört med 2015. Flygresorna orsakade 24,1 ton koldioxidutsläpp vilket är en ökning på 1,2 % jämfört med 2015. Antalet flygresor under 2016 ökade med nästan 20 %, men sträckorna var något kortare samtidigt som flygbolagen själva arbetar aktivt med att effektivisera bränsleanvändningen. Få tjänstebilar har bytts under året och den minskning av koldioxidutsläpp som skett jämfört med fjolåret är därför främst ett

resultat av variationer i antalet km som körts samt att OKAB har bytt ut en del av sin diesel mot biodiesel.

Kommunkoncernens fordon

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

	bensin	diesel	etanol	biogas	el	plug-in	totalt
Kommunen	5	32	1	42	3	-	83
OKAB	4	30	-	-	-	1	35
OHAB	3	-	-	20	3	-	26
ONAB	-	1	-	-	-	-	1
totalt	12	63	1	62	6	1	145

Tabell: Drivmedelsslåg i kommunkoncernens personbilar och lätta lastbilar i december 2016

Mätningar av luftkvalitet

För att kontrollera luftkvaliteten i centrala Olofström mäts kvävedioxid, lättflyktiga kolväten och partiklar (2,5 µm och 10 µm) på en mätplats vid Nya Torget. Liksom tidigare år visar mätresultaten t o m september värden väl under både miljö kvalitetsnormen och miljömålspreciseringarna, men likt tidigare år är halterna av både partiklar, kvävedioxid och framför allt lättflyktiga kolväten betydligt högre under vinterhalvåret. Resultat för årets sista kvartal finns ännu inte inrapporterade. Under 2016-17 sker samordnade luftmätningar i hela länet och stationära mätare i Karlshamn och Karlskrona ingår i det gemensamma mätprogrammet. Varje kommun är skyldig att visa att luftkvaliteten håller sig under beslutade miljö kvalitetsnormer. Kommunerna kan mäta enskilt eller i samverkan med andra kommuner. Kostnaden för att delta i läns gemensamma mätningar är i allmänhet lägre än att mäta i egen regi eftersom man kan minska antalet

mätpunkter inom området. Kostnad för att delta i nuvarande mätprogram är 41 tkr.

Anpassning till klimatförändringar

Åtgärder för att möta klimatförändringar berör hela samhället och alla kommunens förvaltningar och bolag berörs. Ingen generell budget är satt för att möta klimatförändringar, finansiering av olika åtgärder beslutas separat för varje åtgärd. Under 2016 har utredning och planering skett för att möta översvämningsproblematik i centrala Olofström där tre år möts. En regional plan för åtgärder som anpassar samhället till de klimatförändringar vi står inför har antagits och Olofströms kommun har en egen tidsplan för lokala åtgärder inom denna plan.

Energi- och klimatrådgivning

Energikontor Sydost har under 2016 drivit ett projekt via nätverket Techtank där ett antal företag med stor energianvändning har motiverats att arbeta med

effektiviseringsåtgärder för att minska sin energianvändning. Energirådgivaren har under 2016 främst arbetat med rådgivning till allmänheten. Från och med 2017 kommer Olofström att ha gemensam energirådgivning med Sölvesborg och Karlskrona. Orsaken till detta är förändrade regler och kraftigt minskat ekonomiskt stöd för mindre kommuner. Under 2016 beviljade Energimyndigheten 280 tkr för kommunal energirådgivning, men för 2017 är stödet minskat till 129 tkr.

VA-plan

Havs och vattenmyndigheten har via Länsstyrelsen beviljat Olofströms kommun LOVA-stöd på 877 tkr för att ta fram en VA-plan under åren 2015-2017.

Kommunen medfinansierar med egen arbetstid för motsvarande belopp. Arbetet har pågått under 2015-16 och fortsätter under hela 2017. Arbetet utförs av SBVT med stöd från konsulter. Syftet med att ta fram en VA-plan är att få ett samlat och översiktligt grepp om alla aspekter på vatten och avloppsfrågor inom kommunen. En välgjord VA-plan är ett användbart verktyg vid både översiktsplanering och detaljplanering. Genom att ha en god VA-planering med kontroll över ledningsnätet görs även stora miljövinster. Både nuläget och framtida planer för VA-verksamhet kommer att beskrivas i planen. En VA-policy, som är en del av VA-planen, beslutades under 2016.

Naturvårdsplan

Naturvårdsverket har via Länsstyrelsen beviljat Olofströms kommun LONA-stöd på 175 tkr för att ta fram en naturvårdsplan. Kommunen medfinansierar med egen arbetstid för motsvarande belopp. Arbetet har inletts, men huvuddelen kommer att utföras under 2017-18. Den största delen av arbetet utförs av KLF. Syftet med att ta fram en naturvårdsplan är att få ett användbart verktyg för både fysisk planering och naturvård. Skyddsvärda naturområden beskrivs, bedöms och klassas i planen.

Friluftsplän

Naturvårdsverket har via Länsstyrelsen även beviljat Olofströms kommun LONA-stöd på 175 tkr för att ta fram en friluftsplän tillsammans med naturvårdsplanen. Kommunen medfinansierar med egen arbetstid för motsvarande belopp. Arbetet har inletts, men huvuddelen kommer att utföras under 2017-18. Den största delen av arbetet utförs av KLF. Planens mål är att utveckla och förstärka kommunens strategiska arbete med friluftslivet som utgör ett stort värde för både invånare och besökare. Kommunstyrelsen beslutade 2016-11-15 att ansvar för friluftsförvaltningen flyttas över från Kultur- och fritidsförvaltningen till KLF.

Utveckling av Å-rummet i centrum

Miljön kring de tre åarna i centrum är viktig för både människor och den biologiska mångfalden. Under 2016 har KLF genomfört en förstudie kring utveckling av Å-rummet. Förstudien har ingått i medborgarforumet "Utveckla Centrum" (februari-maj) där kommuninvånarna har fått möjlighet att lämna sina förslag och synpunkter för hur miljön kring åarna kan utvecklas. Under hösten har landskapsarkitektstudenter och planarkitektstudenter tagit fram idéskisser utifrån de förslag och synpunkter som kommit in från medborgarforumet. Idéskisserna ställdes ut för allmänheten i f.d. Färgbodens butiklokal i centrum under december. Utveckling och genomförande av idéer sker etappvis under 2017-2019.

Skog

Olofströms kommuns skogsinnehav är FSC-certifierat genom Skogssällskapets försorg. Under maj-juni 2016 genomfördes en certifieringsrevision i. Revisionen godkände verksamheten och kommunen arbetar kontinuerligt vidare tillsammans med skogsförvaltaren för att hålla en god kvalitet på vår skog och för att bedriva ett hållbart skogsbruk för framtida generationer.

Naturresevat och Natura 2000

Under 2016 tog Länsstyrelsen fram nya bevarandeplaner för några av de Natura 2000-områden som finns i kommunen. Bevarandeplanerna beskriver aktuellt område och vilket skydd som finns eller behövs för att området ska utvecklas på ett önskvärt sätt. I Olofströms kommun finns 23 Natura 2000-områden och 13 naturresevat.

I love Östersjön!

Vårt fantastiska innanhav Östersjön påverkas av övergödning, gifter och klimatförändring. En utställning av hur det ser ut under ytan lånades under hösten 2016 in från Nynäshamn. Utställningen var uppställd på biblioteket och besöktes av både allmänhet och skolor, bland annat sågs den alla Högavångskolans elever. Delar av utställningen var också med på Skördedagen, som i år hade temat vatten.

Till kommunfullmäktige i Olofströms kommun
org. nr 212000-0811

Revisionsberättelse för år 2016

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

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

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

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

Särskilda granskningar har skett av:

Delårsrapport

Årsredovisning

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

Granskning av kostverksamheten

Sjukfrånvaro och rehabilitering

Granskning av lokalförsörjning

Intern kontroll

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna bifogas revisionsberättelsen.

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

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

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

Styrelsens och nämndernas interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

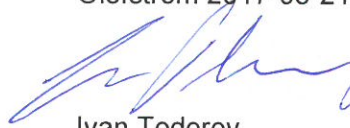
Revisorerna i Olofströms kommun

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen 2016 är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt, trots att samtliga verksamhetsmål inte är uppfyllda.

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

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2016 godkännes.

Olofström 2017-03-21



Ivan Todorov



Lars-Erik Bäckström



Maurits Rehn



Britt-Marie Rosén



Tommy Danielsson



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