Lessebo kommun

Årsredovisning 2018

Beslutad i kommunfullmäktige den xx april 2019, vers 3

KOMMUNEN

FINANSIELLA NYCKELTAL

	2018	2017	2016	2015	2014
Resultat I nettokostnad i förhållande till skatteintäkt	99%	93%	93%	93%	93%
Resultat II egenfinansiering, nettoinvesteringar	18%	287%	263%	177%	567%
Soliditet eget kapitals andel av totala tillgångar	41%	42%	37%	30%	27%
Balanslikviditet Omsättningstillg. i förhållande till kortfristiga skulder	136%	187%	168%	152%	145%
Lånefinansieringsgrad % låneskuld i förhållande till anläggningstillgångar	38%	46%	49%	56%	58%
Antal invånare 31/12	8 780	8 806	8 760	8 516	8 256
BALANSRÄKNING per invånare					
Anläggningstillgångar	53 535	47 559	48 962	51 356	52 644
Omsättningstillgångar	26 074	33 040	29 455	28 861	24 565
Summa tillgångar	**79 609**	**80 598**	**78 418**	**80 216**	**77 208**
Eget kapital	33 001	34 084	29 345	24 175	21 159
Avsättningar	3 619	3 531	3 698	3 748	4 277
Skulder	42 989	42 983	45 374	52 293	51 772
Summa skulder och eget kapital	**79 609**	**80 598**	**78 418**	**80 216**	**77 208**

Innehåll

Förvaltningsberättelse 4

Fakta om Lessebo kommun 6

Ekonomisk översikt 11

Resultaträkning 19

Finansieringsanalys 20

Balansräkning 21

Noter 22

Driftredovisning 30

Investeringsredovisning 32

Sammanställda räkenskaper 33

Personal 35

Avstämning av verksamhetsmålen 38

Finansiella mål 39

Kommunstyrelsen 40

Kultur, Fritid & Teknisk nämnd 47

Plan- och miljönämnd 52

Barn- och utbildningsnämnd 55

Socialnämnd 59

Lönesamverkan – HUL 63

Affärsdrivande verksamhet 64

Tillämpade redovisningsprinciper 68

Ord och begreppsförklaringar 69

Förteckning investeringsprojekt 70

Förteckning välfärdsprojekt 74

Revisionsberättelse 2018 75

Uppföljning verksamhetsmål, Bilaga 1 76

Förvaltningsberättelse

Inledning

Årsredovisningen utgör kommunstyrelsens sammanfattning och avslutning av 2018 års räkenskaper. Redovisningslagen för kommuner betonar vikten av en *god ekonomisk hushållning, balanskravet* och övergripande redovisningsprinciper - *god redovisningssed*. Vidare anger lagen minimikrav på utformningen av årsredovisningen samt att Rådet för kommunal redovisning utger rekommendationer.

Dokumentet delas i tre berättelser;

- Förvaltningsberättelse inklusive resultat- och balansräkning, finansieringsanalys för kommunen och sammanställa räkenskaper jämte noter och därtill budgetavräkning för drift- och investeringar. Vidare redovisas uppföljning av verksamhets- och finansiella målen
- Nämndernas verksamhetsberättelse
- Revisionsberättelse

Under verksamhetsåret har två uppföljningar upprättats, i form av resultatinformation, och redovisats till kommunfullmäktige. Årsredovisningen är en väsentlig del av kommunens resultatinformation. Den ger upplysning om kommunens och kommunkoncernens verksamhet (återfinns i sammanställa räkenskaper) och finansiella situation.

Årsredovisningen vänder sig i första hand till kommunfullmäktiges ledamöter, övriga förtroendevalda samt övriga intressenter.

För samtliga koncernbolag finns också separata årsredovisningar.

Resultatet av den kommunala verksamheten sker genom uppföljning av verksamhets- och finansiella mål enligt god ekonomisk hushållning. Den finansiella redovisningen koncentreras på det ekonomiska resultatet; skillnaden mellan intäkter och kostnader vilket redovisas i den ekonomiska översikten.

Årssammanfattning och händelser av väsentlig betydelse.

Årets resultat före inlösen av pensionsskuld uppgår till +12,6 mkr. Under hösten beslutade kommunstyrelsen om en partiell inlösen av pensionsskuld med högst 30 mkr vilket skulle finansieras genom uttag av medel från kapitalförvaltningen som är avsedd bl.a. till pensioner. Utfallet blev 23 mkr och kostnaden påverkar årets resultat som blir -10,4 mkr.

Antalet invånare minskar under året. Vid 2018 års början uppgick antalet till 8 806 st. Minskningen var 26 st. till totalt 8 780 invånare vid årets slut.

Förändringen under 2018 består av att inflyttningen uppgår till 577 (807) st. varav invandringen uppgick till 162 (273) st. Från kommunen avflyttade 594 (771) st. varav utvandring uppgick till 25 (11) st. (se mer info på sidan 6, fakta).

Födelseöverskottet uppgår till -2 (+7) st, varav 103 (106) st. har fötts.

Nämnderna har tilldelats extra medel med 25,6 mkr, varav Barn- och utbildningsnämnden andel uppgår till drygt 10 mkr och för arbetsmarknadsåtgärder till drygt 5 mkr som täcks ur avsatta medel inom eget kapital.

- Årets Resultat, koncernen -6,7 mkr.
- Årets Resultat, kommunen -10,4 mkr.
- Nettoinvestering uppgår till 79,6 mkr för kommunen och 91,2 mkr för koncernen.
- Soliditeten, för kommunen, uppgår till 41,5 % (42,3 %).
- Nämndernas budgetunderskott är -1,2 mkr.
- Nettokostnadernas andel av skatteintäkten, exklusive jämförelsestörande poster och finansnetto, uppgår till 99,3% (93,3 %).

Händelser efter balansdagen

Inget aktuellt att notera.

Kommunstyrelsens ordförande

Året som gått

2018 var ytterligare ett händelserikt år på många sätt och det är dags att titta i backspegeln och summera året som gått och allt det som vi tillsammans har åstadkommit i Lessebo kommun. Den ekonomiska utvecklingen har under året återigen varit god. Såväl skatteintäkter som befolkningsutveckling spelar roll. Den höga befolkningsutveckling som vi haft under 2010-talet har mattats under 2018. Vi har tidigare kraftfullt dragit ner på investeringstakten vilket är ett av skälen till att vi idag har en stabil ekonomi. Vi är nu inne i ett läge då vi istället kan börja att investera igen.

För att vara en attraktiv kommun krävs också att vi har ett aktivt arbete inom energi-, miljö- och klimatfrågor och därför har vi tagit flera strategiska beslut. Vi har också aktivt implementerat Agenda 2030 i vår utvecklingsstrategi 2025 och i våra målområden. Vi kan inte göra allt men vi kan göra skillnad.

Vi lever i en alltmer föränderlig värld där upp- och nedgångar i konjunkturen avlöser varandra i en allt snabbare takt och omvärldens oro påverkas oss alla. Under många år har Lessebo kommun varit en av de kommuner i landet som hade det högsta mottagandet. Under 2018 ser vi att det har minskat kraftfullt, idag består mottagandet av anhöriginvandring. Med en minskad asylinvandring arbetar vi idag genom samverkan för att ge möjlighet till arbete och integration.

Tidigare satsningar på besöksnäring gör att vi idag ser många besökare i vår kommun och nya arbetstillfällen. Ser vi tillbaks på 2018 har det varit god fart i regionens näringsliv och många företag letade efter rätt kompetens till sitt företag. Kommun har fortsatt stiga i Svenskt Näringslivs ranking.

Som avslutning vill jag säga att mina år som kommunstyrelsens ordförande har varit mycket givande, intressanta och utvecklande.

Monica Widnemark, kommunstyrelsens ordförande 2018

Tiden som kommer

Den befolkningsutveckling som vi sett under några år ska vi nu ta vidare genom målet i utvecklingsstrategin där siktet är 10 000 invånare år 2025. Vi planerar för en ökad investeringsvolym där vi har behov hyresrätter, förskolor och skolor. Vi behöver även investera mer i en destinationsutveckling och besöksnäring då vi ser att vi är en av de kommuner i landet som har den högsta antal turistbesökare. Vi ser också att det finns ett behov och planerar därför för ytterligare industrimark för att tillgodose näringslivets utveckling. Det innebär att vi under kommande år behöver göra ett antal investeringar som kommer att innebära många positiva effekter för kommunen. Allt detta vittnar verkligen om en stor framtidstro för Lessebo kommun.

Efterdyningarna av de varsel som inträffade 2012 och att vi har ett högt mottagande innebär att vi har en ganska hög arbetslöshet i kommunen, glädjande nog så har den inte ökat utan snarare minskat. Det krävs fortsatt kraftfulla insatser med att klara arbetslöshet som också är en integrationsfråga och vi kommer därför arbeta strategiskt med fortsatt utveckling av vår arbetsmarknadsavdelning.

Som avslutning vill jag säga att det är viktigt för framtiden att se till helhetsperspektivet i en långsiktig hållbar utveckling. För att våra invånare skall se positivt på vår kommun måste det finnas inriktning på ekonomiska, sociala och ekologiska aspekter. Det är viktigt att det finns en samverkan där regionen, kommunen, våra kommunala bolag och näringslivet har ett gemensamt helhetsperspektiv.

Vi måste alla vårda vårt varumärke Lessebo kommun så vi kan öka den gemensamma nyttan för våra skattebetalare och invånare. Vi påverkar alla bilden av vår kommun. Allt hänger ihop.

Lars Altgård, kommunstyrelsens ordförande 2019

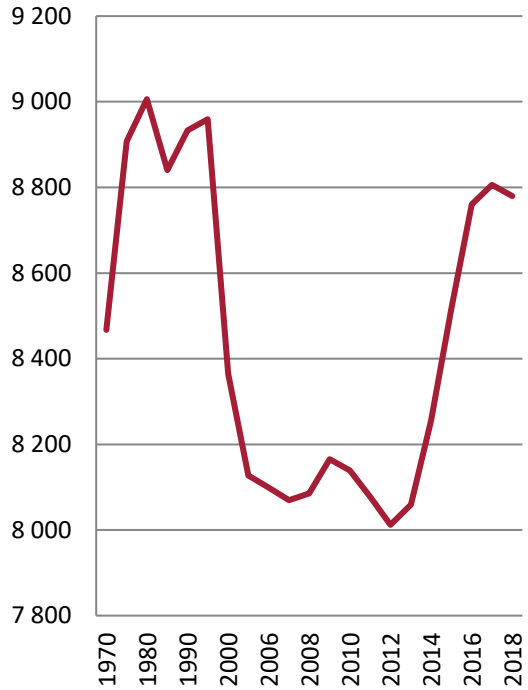
Kommunstyrelsens ordförande

Fakta om Lessebo kommun

Kommunens befolknings-utveckling

År	Antal invånare
2012	8 012
2013	8 059
2014	8 256
2015	8 516
2016	8 760
2017	8 806
2018	8 780

Antal invånare



Folkmängd 2018-12-31

Män	4 506 (4 530)
Kvinnor	4 274 (4 276)

Folkmängd i församlingar 2018-12-31

Lessebo	3 131 (3 114)
Hovmantorp	3 427 (3 458)
Ekeberga	1 200 (1 170)
Ljuder	1 009 (1 056)

Åldersfördelning 2018-12-31

0 - 6 år	820 (783)
7 - 20 år	1 607 (1 641)
21 - 64 år	4 349 (4 383)
65 -	2 004 (1 999)

Befolkningsförändringar 2018

Födda	103 (106)
Döda	105 (99)
Inflyttade	577 (807)
Utflyttade	594 (771)

Kommunens areal

Landareal	410 kvm
Vattenareal	44 kvm

Bostadsbyggande 2018

Färdigställda bostäder totalt	5
varav småhus	5
varav lägenheter	0

Utdebitering 2018

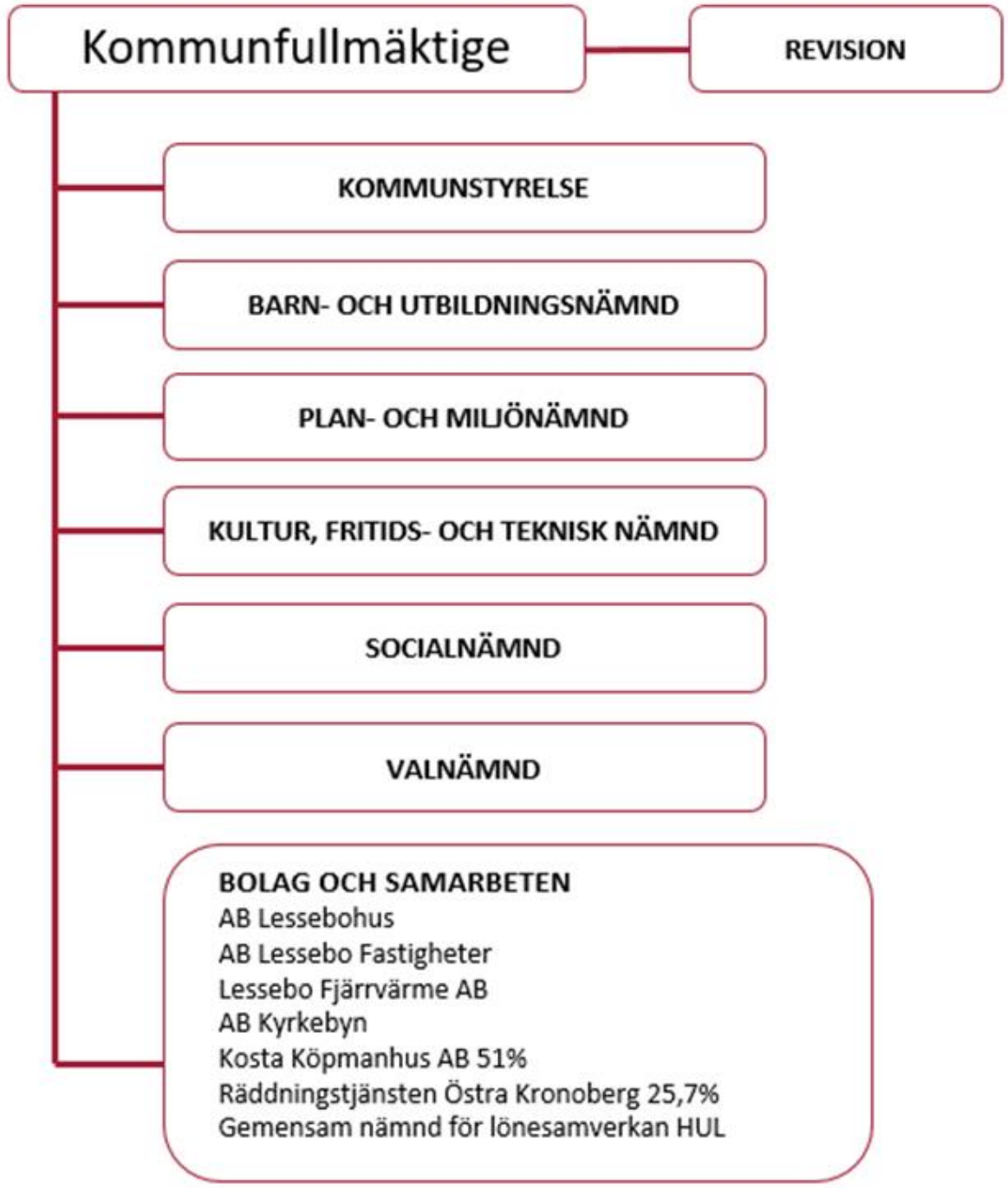
Kommunen	21,81
Landstinget	11,60
Församlingen (medeltal)	1,60

Mandatfördelning 2015-2018

Socialdemokraterna	16
Moderaterna	6
Centerpartiet	5
Sverigedemokraterna	5
Vänsterpartiet	2
Miljöpartiet	1
Totalt	**35**

Lessebo kommuns organisation

Kommunfullmäktige är Lessebo kommuns högsta beslutande organ. Kommunen ger service inom en mängd olika verksamhetsområden. Om inget annat anges ägs bolagen av Lessebo kommun till 100 %.





Om vår kommun

Om man bor i Lessebo kommun lever man i det lilla samhället mitt i naturen, en bit i från staden. Det är lätt att pendla till de större orterna i regionen med buss och tåg. Lessebo kommun har fyra huvudorter, Lessebo, Hovmantorp, Kosta och Skruv. På alla orter finns barnomsorg, skola, bibliotek och äldreomsorg.

Pendling är vardag för en stor del av Lessebo kommuns invånare då det finns fler invånare än arbetstillfällen i kommunen. Men det sker även en inpendling till kommunen där bland annat kommunkoncernen har en stor andel av arbetskraften som bor i en annan kommun än Lessebo.

Våra tätorter och landsbygd

Lessebo är idyllen på orten där all nödvändig service finns inom räckhåll och där kultur och mångfald är i centrum. Som huvudort i kommunen finns här bland annat kommunens högstadieskola Bikupan och de flesta centrala funktioner i kommunorganisationen. Bebyggelsen består av villor och hyreslägenheter och pappersbruket är en av de större arbetsgivarna som också präglat orten. Orten ligger mellan sjöarna Öjen och Läen.

Hovmantorp är liv och rörelse där sport och föreningar bildar gemenskap. Orten är den största i kommunen och pendlingsmöjligheterna till Växjö nyttjas av många invånare. Entreprenörsandan gör att det finns många företag och föreningslivet är rikt. Sjön Rottnen finns mitt i orten.

Kosta är där shopping, spa och design lockar turister för att lära sig om glashistoria hos ett av de starkaste varumärkena. Med ett av Sveriges äldsta glasbruk finns en hantverkstradition att vila på som kombineras med nutida besöksnäring. Orten är ett stort besöksmål och det klart största i Glasriket.

Skruv är natur och rekreation där de omkringliggande områdena berättar om historia kring utvandrarbygden. Skruv och församlingen Ljuder är kommunens minsta samhälle men också Sveriges mest kända socken genom Wilhelm Mobergs utvandrarböcker. Hälften av invånarna bor på landsbygden utanför tätorten och näringslivet präglas av flera industrier.

Strömbergshyttan är en plats i utveckling där aktiviteter och design möts och som med sitt läge utmed riksväg 25 drar till sig passerande besökare

Vart gick skatten 2018?

Vart går den kommunala skatten? Exemplet gäller en person som har en beskattningsbar inkomst på 25 000 kr per månad och inte har några avdrag.

Skattefinansierad verksamhet	Nettokostnad, tkr	Procent av skatten	Skatt, kr
Kommunstyrelsen			
Räddningstjänst	10 323	1,97%	1 289
Kommunledningskontor	20 448	3,90%	2 554
Näringsliv	2 375	0,45%	297
Övrigt	19 805	3,78%	2 473
Kultur, Fritid och Teknisk nämnd			
Gata och park	16 424	3,13%	2 051
Vatten och avlopp samt avfallshantering	-739	-0,14%	-92
Turism, Idrotts- och fritidsanläggningar	9 537	1,82%	1 191
Övrigt	20 445	3,90%	2 553
Plan- och miljönämnd			
Plan och bygg	1 358	0,26%	170
Miljö- och hälsoskydd	2 027	0,39%	253
Övrigt	198	0,04%	25
Barn- och utbildningsnämnd			
Barnomsorg 0-5 år	55 644	10,62%	6 949
Grundskola inkl fritidsgårdar	120 258	22,95%	15 017
Gymnasieskola	47 354	9,04%	5 913
Vuxenutbildning	2 893	0,55%	361
Övrigt	29 344	5,60%	3 664
Socialnämnd			
Äldreomsorg, hemsjukvård och rehab	101 520	19,38%	12 678
OF, omsorg om personer med funktionsnedsättn.	36 459	6,96%	4 553
Individ- och familjeomsorg inkl flykting	20 721	3,95%	2 588
Övrigt	7 563	1,44%	944
Summa	**523 956**	**100,00%**	65 430
Beskattningsbar inkomst			300 000
Skatt (21,81 %)			65 430

Ekonomisk översikt

Verksamhetens nettokostnad (Resultat I)

I denna resultatnivå ingår intäkter och kostnader av verksamheten, avskrivningar och jämförelsestörande poster. Den sistnämnda posten exkluderas vid jämförelse över tiden. I jämförelsestörande poster ingår rearesultaten vid försäljningar av anläggningstillgångar netto, större borgensåtagande (t.ex. avsättning för ägartillskott) till kommunens helägda bolag och upp- och nedskrivning av kapitalförvaltning samt engångsnedskrivningar.

Verksamhetens nettokostnader (exklusive jämförelsestörande poster) är 10,2 % högre 2018 (4,5 %) jämfört med föregående år. Intäkterna minskar med 10,4% (3,3 %) och kostnaderna ökar med 3,9 % jämfört med föregående år (8,1 %).

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna visar hur stor del av skatteintäkterna som går åt till den löpande verksamheten. Skatteintäkterna räcker till för att täcka kostnaderna för nämndernas verksamhet. Måttet uppgår för 2018 till 99,3 % (93,3 %) vilket innebär att för varje hundralapp som erhålls i skatt tillhandahålls verksamhet och service för ca 99 (93) kronor. Måttet borde vara lägre än 95 % för att finansiera investeringar.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna inklusive finansnetto uppgår till 97,7 % (91,7 %), se diagram 1.

Nettokostnadsökningen inklusive finansnetto uppgår till 10,4 % (4,1 %) och ökningen av skatteresursen uppgår till 3,6 % (4,2 %). Det är en grundförutsättning, för en god ekonomisk hushållning, att nettokostnadsökningen är lägre än ökningen av skatteresursen. Lessebo Kommun har tidigare haft, ett antal år med bra utveckling, men ser framgent en för hög nivå på nettokostnadsutvecklingen.

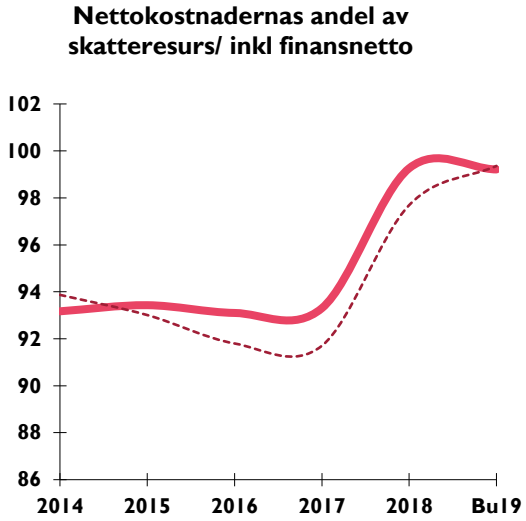
Avskrivningar

Planenlig avskrivning för 2018 uppgår till 22,6 mkr (22,9 mkr). Avskrivningarna kommer på sikt att ökas eftersom framgent planeras för högre investeringsnivåer.

Jämförelsestörande poster

Netto uppgår kommunens jämförelsestörande poster till 22,6 mkr (1,4 mkr) varav inlösen av pensionsskuld, IPR, står för -23 mkr, nedskrivning av anläggningstillgångar är -4,6 mkr. Nedskrivningarna avser investeringar i paviljonger och inredning för nyanlända barn och elever. Detta uppvägs av en post för återvunnen moms med netto 2,5 mkr, och återvunnen tidigare nedskrivning Lessebo Fjärrvärme med 2,5 mkr.

Diagram 1



I diagrammet ovan är den heldragna linjen nettokostnadernas andel av skatteintäkterna och i den streckade linjen inkluderas finansnettot.

Skatteresursen

Skatteresursen består av kommunalskatt och kommunalekonomisk utjämning (inkomst- och kostnadsutjämning samt LSS-utjämningsavgift) och kommunal fastighetsavgift. Resursökningen för 2018 jämfört med 2017 är 3,6 % (4,2 %) eller 18,6 mkr (20,5 mkr). Skatteresursen uppgår till 530,0 mkr vilket motsvarar 74 % (71 %) av kommunens totala intäkter.

Finansnetto (Resultat II)

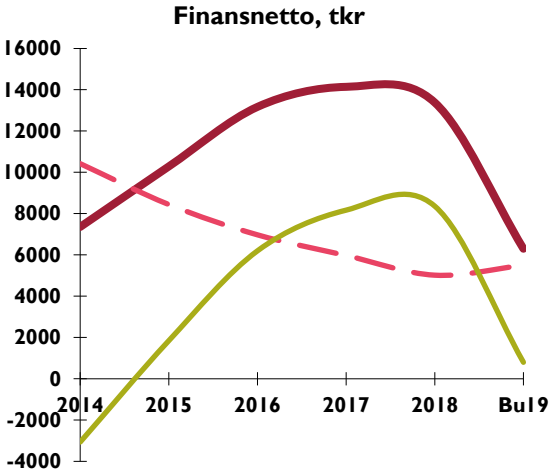
I budget 2018 beräknades ett finansnetto på 0,8 mkr. Finansnettot blev 8,4 mkr (8,1 mkr) genom ett bra utfall på kapitalförvaltningen och lägre räntekostnader.

Finansiella intäkter uppgår till 13,4 mkr (14,1 mkr) varav kapitalförvaltning uppgår till 5,3 mkr (8,4 mkr). Finansiella kostnader uppgår till 5,0 mkr (6,0 mkr) varav räntekostnader på anläggningslån uppgår till 4,2 mkr (4,8 mkr) och övriga räntekostnader uppgår till 0,8 mkr (1,1 mkr).

Förvaltningen av medel avsatta för pensionsförpliktelser kommenteras vidare under långfristiga skulder och pensionsförvaltning.

Nedan visas finansiella intäkter (heldragen) och kostnader (streckad) samt nedre den kurvan som visar positivt finansnetto.

Diagram 2

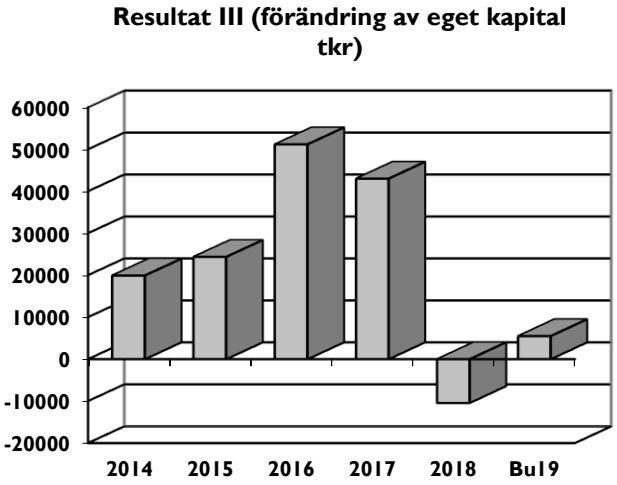


Årets resultat (Resultat III)

Resultatet för 2018 uppgår till -10,4 mkr vilket är 53,4 mkr lägre än föregående år. Det budgeterade resultat var 5,4 mkr och den negativa avvikelsen uppgår till 15,8 mkr vilket till största delen beror på en inlösen av pensionsskuld på 23 mkr. Av årets resultat har affärsdrivande verksamheter ett överskott på 0,5 mkr (0,5 mkr) som föreslås balanseras i ny räkning till nästa år vilket kommenteras under rubriken utvärdering av mål och balanskravsutredning. I en särskild redovisning för den affärsdrivande verksamheten framgår en egen resultat- och balansräkning för VA och Avfallsverksamheten, sid 64-65. Verksamheten tillhör och kommenteras inom Kultur, Fritid och Tekniska nämnden.

Årets resultat för perioden 2014 – 2018 framgår av diagram 3.

Diagram 3



Det finansiella målet om 5,4 mkr har inte nåtts eftersom resultatet uppgår till -10,4 mkr, avvikelsen uppgår till -15,8 mkr. Nämnderna exklusive affärsdrivande verksamheter uppvisar sammantaget en negativ budgetavvikelse med 0,7 mkr (+17,2 mkr).

Finansförvaltningen redovisar en negativ budgetavvikelse på 14,6 mkr (13 mkr). Till största delen beror detta på utfallet av högre finansiella intäkter och lägre finansiella kostnader med 7,6 mkr, ökade skatteintäkter med 2,5 mkr samt kvarstående förfogande medel med 6,2 mkr. Det budgeterade ianspråktagandet av öronmärkta medel ur eget kapital uppgick till 25,6 mkr och uppvägs av extra tilldelade generella statsbidrag med 15,3 mkr. Netto blir avvikelsen -10,3 mkr. Inom nämnderna redovisas underskott med 1,2 mkr som är hänförligt till nyanlända. Vid årets utgång uppgår öronmärkningen inom eget kapital till 70,6 mkr (70,6 mkr).

Sammanställning av nämndernas resultat framgår av sidorna 30-31. Nämndernas verksamhetsberättelser redovisas på sidorna 40-62.

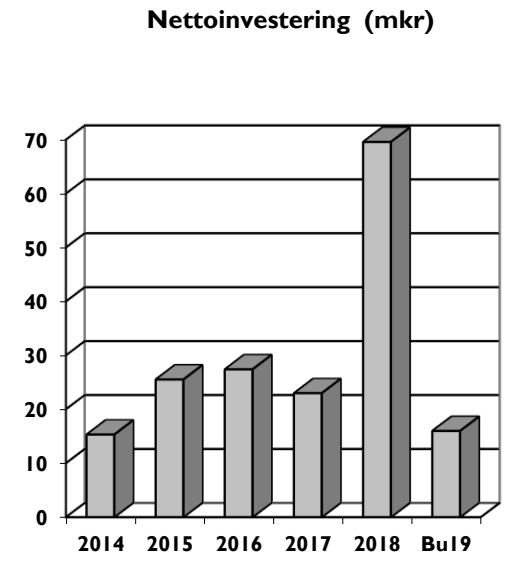
Finansieringsanalys och Balansräkning

Investeringar

Årsbudgeten för investeringar uppgick till 103,4 mkr netto. Utfallet blev 69,6 mkr (23,0 mkr) varav investeringar inom Kultur och Fritidsförvaltningen uppgår till 0,9 mkr (1,7 mkr). Inom VA-verksamheten uppgår investeringarna till netto 3,1 mkr (1,2 mkr) och Fastigheter 44,5 mkr (11,0 mkr).

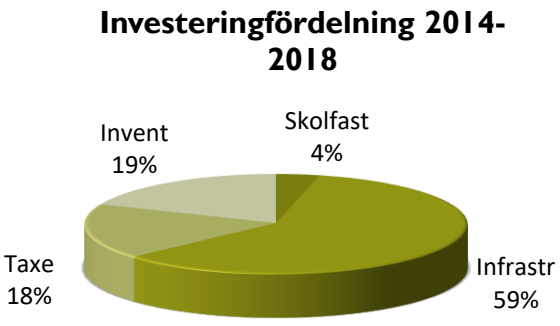
Investeringar har skett i paviljonger, maskiner och inventarier med 21,1 mkr (7,5 mkr) varav nedskrivning har skett med 4,5 mkr (1,2 mkr).

Diagram 4



Under perioden 2014-2018 har Lessebo kommun netto investerat för 159,3 mkr varav 28,7 mkr för den affärsdrivande verksamheten vilket motsvarar 18 % och 6,0 mkr (74%) för ny- och ombyggnationer av skollokaler. Infrastruktur och markförvärv uppgår till 59 %.

Diagram 5



Mer kommentarer finns på sid. 32. Förteckning på investeringsprojekt finns på sid. 70-73.

Långfristiga skulder

Vid årets utgång uppgår låneskulden till 179,6 mkr (191,1 mkr). Under året har omsättning skett med 27 mkr (45,5 mkr), varav 7,5 mkr (10 mkr) har extraamorterats. Den beräknade amorteringen för 2019 uppgår till minst 6 mkr.

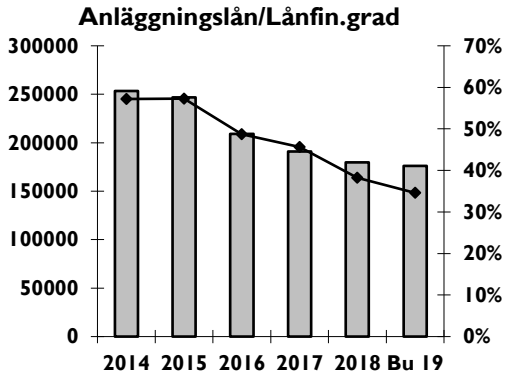
Den genomsnittliga räntan uppgick vid årsskiftet till 2,14 %, (2,23 %). Genomsnittlig räntebindningstid är 3,0 år (3,0 år).

Långfristig skuld till Lessebo Fjärrvärme uppgår nu till 29,5 mkr. Tre återbetalningar om 2,5 mkr vardera har skett under 2016-2018. Skulden är en del i finansieringen av aktieägartillskottet på 55 mkr.

Förfallostruktur på upplåning, mkr

Förfallodatum	Belopp	Andel
Inom 1 år	70,5	38%
Inom 2-5 år	59,0	32%
Senare än 5 år	56,1	30%
Totalt	**185,6**	**100%**

Diagram 6



Under året har ingen nyupplåning skett utan årets investering är finansierad med egna medel.

Borgensåtagande

Borgensåtagande, exklusive pensionsförpliktelse som kommenteras i avsnittet pensionsförvaltning, uppgår till sammanlagt 338,5 mkr (350 mkr) varav helägda kommunala bolag uppgår till 337,6 mkr. Borgen till egna hem och övriga åtaganden uppgår till 0,9 mkr.

Eget kapital - Soliditet

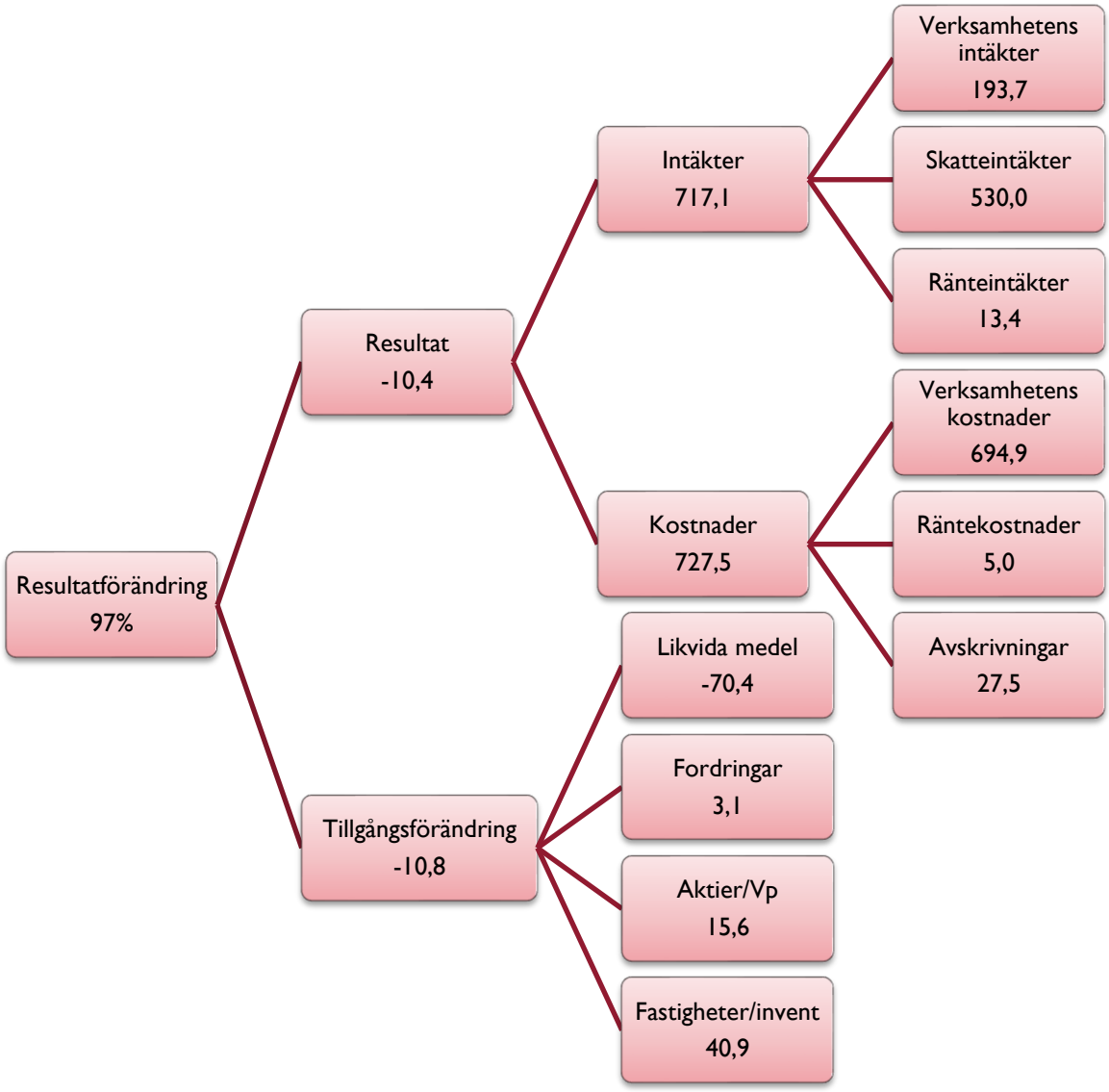
Soliditeten används för att beskriva kommunens långsiktiga ekonomiska utveckling. Den anger hur stor andel av de totala tillgångarna som kommunen själv äger dvs. eget kapital i förhållande till totala tillgångar.

Förändringen av eget kapital blev negativ med 10,4 mkr. Soliditeten har sjunkit från 42,3 % till 41,5 %. Försämringen förklaras helt på det negativa resultatet. Tillgångsförändringen blev -10,8 mkr. Den höga investeringsnivån på investering i byggnader och inventarier samt nyemission till AB Lessebohus med 56,5 mkr har finansierat med likvida medel.

Soliditeten för den skattefinansierade verksamheten uppgår till 51,5 % jämfört med 52,4 % året före.

I kommande budget kommer soliditeten att successivt försämras när höga investeringsnivåer finansieras med lån och låga årsresultat.

Det finansiella målet för soliditeten har inte nåtts för såväl kommuntotal, högre än 46 %, och för den skattefinansierade verksamheten, högre än 56 %. Soliditetsförändringen mäts enligt nedanstående schema. För att bibehålla soliditeten måste en tillgångsförändring finansieras med samma andel som soliditetstalet. För oförändrad soliditet skulle resultatet varit 0,4 mkr högre alternativt en minskad ökad tillgångsförändring med 11,2 mkr.

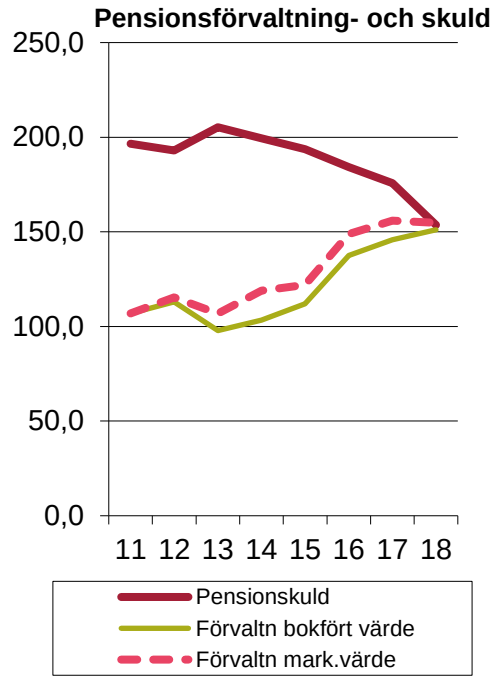


Pensionsförvaltning

Årets pensionskostnad uppgår till 32,3 mkr (32,0 mkr) vilket är 0,3 mkr högre än förra året. Av årets pensionskostnad uppgår avgiftsbaserad individuell del av avtalspensionen till 12,3 mkr (13,5 mkr). Utbetalda pensioner, vilket sker via Skandia, har utbetalats med 7,0 mkr (7,0 mkr). Avsättningarna för pensioner i balansräkningen uppgår till 5,8 mkr (5,6 mkr) inklusive löneskatt.

Pensionsförpliktelse, som avser tiden före 1998, redovisas i balansräkningen som förpliktelse inom linjen, se not 20. Dessa förpliktelser uppgår till 147,9 mkr (170,1 mkr) inklusive löneskatt.

Diagram 7



Totalt uppgår pensionsskulden inkl. löneskatt till 153,6 mkr (175,6 mkr). Detta kan jämföras med marknadsvärdet på kapitalförvaltningen som uppgår till 154,8 mkr (155,9 mkr), se diagram 7.

Täckningsgraden uppgår till 100,8 % (88,8%) och kommunen är tillfälligt fullfonderad, dvs inget är åter lånat i verksamheten.

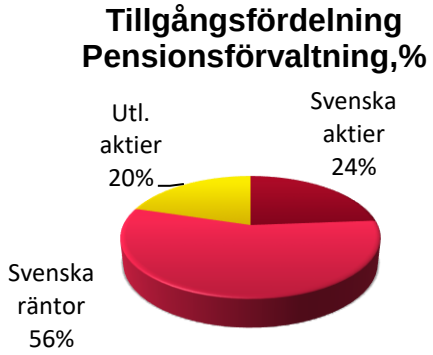
Utfallet av pensionsförvaltningen, i resultaträkningen uppgår till 5,3 mkr (8,4 mkr). Sammantaget uppgår avkastningen, som mäts på marknadsvärdet, för pensionsförvaltningen till -0,7 % (4,7 %).

Alvesta, Ljungby och Lessebo kommuner samverkar, ALL3-gruppen, vad gäller uppföljning och allokering av respektive kommuns kapitalförvaltning.

Fördelningen av tillgångsslag anger normallimiter till 50 % i räntebärande och 50 % i aktier. Förvaltare är Öhmans.

Fördelningen mellan olika tillgångsslag vid årsskiftet framgår nedan.

Diagram 8

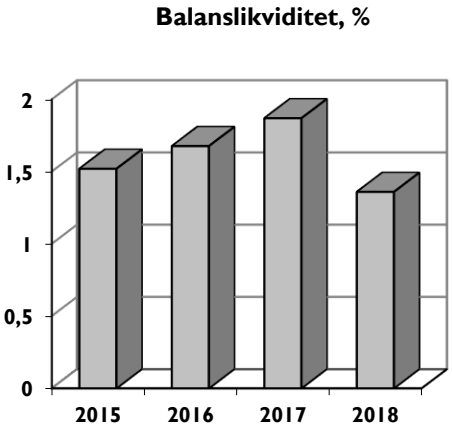


Rörelsekapital och Likviditet

Finansieringsanalysen visar hur verksamheten finansieras. Verksamhetsnettot för 2018 är 28,1 mkr (92,2 mkr). Investeringsnettot uppgår till minus 79,6 mkr (-14,2 mkr) varav investeringar i materiella tillgångar uppgår till netto 68,9 mkr (14,2 mkr).

Rörelsekapitalet minskar med 70,4 mkr (+49,4 mkr). Balanslikviditeten där omsättningstillgångar sätts i relation till de kortfristiga skulderna anger kommunens betalningsberedskap på kort sikt. Balanslikviditeten uppgår till 136% (187 %).

Diagram 9



Kommunens betalningsförmåga på kort sikt uppehålls, förutom av likviditeten av kreditmöjligheten i koncernkontot. Likvida medel uppgår till 15,5 mkr (85,9 mkr) och har minskat med 70,4.

De kortfristiga fordringarna uppgår till 61,4 mkr (57,9 mkr). Kortfristiga skulder har ökat med 12,9 och uppgår till 168,3 mkr (155,4 mkr).

Avsättningar

I årsredovisningen för 2012 gjordes en stor förändring av avsättningar för sluttäckning av deponin i Lessebo. Dåvarande tekniska förvaltningen beräknade inköp, transporter och sluttäckning av godkända massor till ca 28 mkr. Under 2014 till 2016 har två st. provytor anlagts. Vid upphandlingen av sluttäckningen vändes på upplägget d.v.s. entreprenören tillser att återanvända fyllnadsmassor från industrin istället för att köpa in nya massor. Sluttäckningen skall vara klar vid utgången av år 2022.

I årsredovisningen för 2018 har avsättningen för deponin lösts upp. Efter att anbud har inkommit bedöms kostnaden nu uppgå till 5 mkr som har avsatts till sluttäckningen Därtill har en ny avsättning gjorts för återställande av nio paviljonger, för förskola och skola, med 2,7 mkr samt marksanering av äldre glasbrukstippar ex Bergdala, Udden m fl. med 8,4 mkr.

Årets förändringar vad gäller avsättningar till deponin mm uppgår till -3,8 mkr och övriga avsättningar till 4,3 mkr vilket framgår av not 21.

Samlad bedömning över god ekonomisk hushållning och balanskravsutredning

Kommunallagen slår fast att kommunen skall ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet på både kort och lång sikt. Varje generation av invånare ska bära kostnaden för den service som man själva beslutar om och konsumerar. Ekonomiskt utrymme ska finnas för att ersätta gjorda investeringar och för att säkra tillgångarnas värde över tid.

De beslutade målen delas in finansiella- och verksamhetsmål. Verksamhetsmålen utgår från gällande vision och delas in i åtta målområden.

Finansiella målen för 2018 är soliditet för kommuntotal på över 46 % och för skattefinansierad verksamhet över 56 %. Utfallet exklusive jämförelsestörande poster blev 45 % respektive 56 %.

Årets amortering som finansiellt mål var satt till minst 6 mkr. Amortering har gjorts med 7,5 mkr över plan.

Årets resultat som finansiellt mål var satt till 5,4 mkr och utfallet blev -10,4 mkr. Sammantaget har två finansiella mål uppfyllts.

Verksamhetsmålen redovisas på sid 38 i förvaltningsberättelsen och är till 74 % (73%) helt eller delvis uppfyllda.

Den samlade bedömningen är att Lessebo kommun har en god ekonomisk hushållning.

Balanskravsresultatet räknas fram i en till resultaträkningen sidoordnad balanskravs-utredning. Huvudregeln är att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämning av balanskravet görs. Undantag kan dock göras om det står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning, t.ex. om försäljningen är ett led i en omstrukturering.

Årets resultat enligt resultaträkningen uppgår till -10,4 mkr. För 2018 görs ingen avsättning till RUR. Bedömningen är att de avsatta 17,5 mkr, som motsvarar 68% (70%) av maximerat belopp, är tillräckligt.

Årets resultat efter balanskravs-justeringar uppgår till -13,0 mkr. I not 25 framgår beräkning och redovisning av balanskravsresultatet. Med åberopande av synnerliga skäl redovisas ett justerat resultat på 14,2 mkr. Balanskravet har härmed klarats och inga balanskravsunderskott återstår att täcka.

I samband med denna redovisning återfinns synnerliga skäl, ackumulerade resultat från affärsverksamheten och öronmärkning av medel för satsningar för nyanlända inom eget kapital.

Affärsdrivande verksamheten VA och Avfall redovisar (positivt utfall med 0,5 mkr för 2018) ett ack. underskott på 2,8 mkr (-3,2 mkr) inom eget kapital som balanseras över i ny räkning. Inom eget kapital är öronmärkningen av satsningar för nyanlända 70,6 mkr, vilket är oförändrat jämfört med föregående år.

Externa inkomster och utgifter

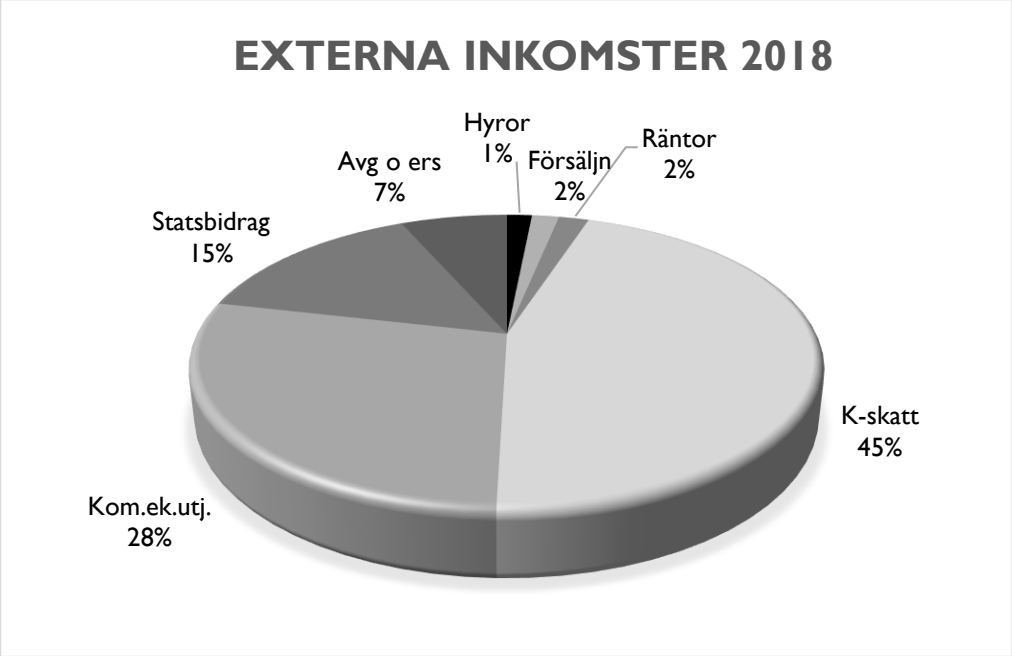
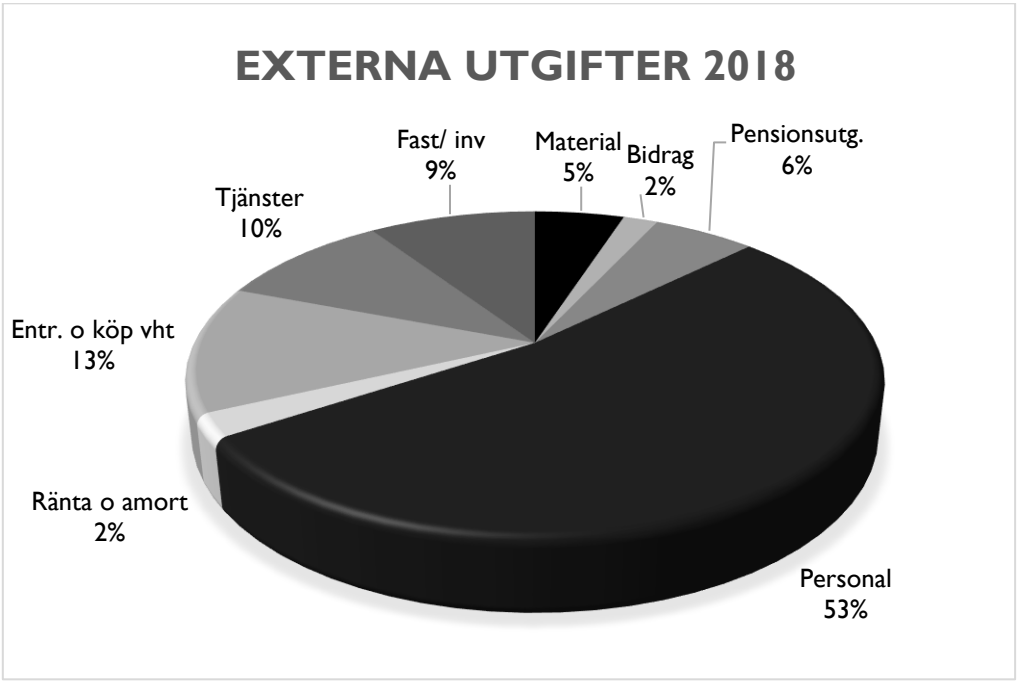


Diagram 10

De externa inkomsterna uppgår till 721 mkr (725 mkr). Merparten av inkomsterna kommer från kommunalskatt och kommunalekonomisk utjämning vilka tillsammans utgör 74 % (70 %) av de totala inkomsterna. Taxor och avgifter för vatten, sophantering, förskola mm står för 46,6 mkr (48,6 mkr) och utgör endast 6 % (7 %) av inkomsterna.

Diagram 11



De externa utgifterna har ökat med 13,2 %. Ökningen på 92 mkr från 695 mkr (2017) till 787 mkr 2018, beror främst på ökade personalkostnader, pensionskostnader samt ökade kostnader för köp av tjänster. Personalkostnaderna har ökat med 38,8 mkr eller 10,2 % och uppgår till 417,5 mkr (378,7 mkr). Som andel av de totala kostnaderna ligger personalkostnaderna högre än föregående år 53 % (55 %). Brutto har kommunen investerat för 69,6 mkr (23,0 mkr). Pensionskostnaderna, exkl. löneskatt har ökat till 45,2 mkr (27,4 mkr), främst pga inlösen av pensionsskuld på 18,5 mkr.

Framtiden

Kommunen har i grunden haft en god ekonomi med en relativt stark balansräkning men en svag resultaträkning. Oroväckande är att nämnderna tidigare har redovisat alldeles för stora budgetavvikelser m.a.o. använder för mycket resurser i förhållande till vad som är tillgängligt. Utfallet har varierat de senaste åren.

De senaste tre åren har befolkningsökningen i form av många nyanlända inneburit att Lessebo kommun har erhållit extra intäkter som klassificeras som förutbetalda intäkter, d.v.s. öronmärkningen inom eget kapital.

De fyra senaste åren har skatteintäkterna ökat med mer än verksamhetens nettokostnader och dess andel pendlar mellan 93 till 95 %. Utfallet 2018 innebar en kraftig ökning med 10,4% vilket förklaras av att verksamhetens intäkter har sjunkit med ca 20 mkr eller -10,4%.

De föregående åren har resultatet för finansnettot blivit bättre än budget beroende på lägre räntekostnader och ett positivt utfall av kapitalförvaltningen. För 2018 blev finansnettot 8,4 mkr (8,1 mkr) jämfört med budgeterade 0,8 mkr.

Låneskulden i förhållande till totala tillgångar ligger strax över 23 % eller knappt 180 mkr. Affärsdrivande verksamheterna VA och Avfalls andel av låneskulden uppgår till drygt 66 % vilket motsvarar 126 (132 mkr) mkr. Det är viktigt att fortsätta att amortera på befintlig låneskuld, målet är angivet till minst 6 mkr/år.

Faktorer som påverkar utvecklingen är födelsenettot, -2 st. (+7 st.) och flyttningsnettot till kommunen, -17 st. (36 st.). Detta påverkar kommunens eget skatteunderlag samt inkomst- och kostnadsutjämnings-bidraget.

Detta ställer stora krav på alla kommunens förvaltningar och då framförallt social- och barn- och utbildningsförvaltningen. I de fem senaste årsredovisningar finns särskilda medel avsatta för framtida kostnader för nyanlända inom eget kapital (utgående belopp uppgår till 70,6 mkr).

Under 2018 erhöll Lessebo kommun 25,3 mkr i extra generellt statsbidrag och för 2019 är motsvarande extratilldelning c a 16 mkr ur den s.k. Välfärdsresursen. Under 2018 har tilläggsanslag fördelats med 10,1 mkr. Se särskild förteckning på sidan 74. I budget 2019 har fördelning skett enligt särskilt beslut. Merparten av dessa extramedel torde användas för kommande investeringar och vilket minskar behovet av nyupplåning.

Fr.o.m. år 2013 har Lessebo kommun antagit en långsiktig finansiell målsättning. Resultatnivån är satt till minst 4 till 8 mkr, 1-2 % av skatteresursen. Årsbudgeten för 2019 har antagits med ett resultat på 5,5 mkr vilket motsvarar 1 % av skatteresursen.

Den av kommunfullmäktige beslutade budgeten måste hållas, liksom de ramar som nämnderna tilldelas inför kommande budgetbehandlingar.

Såväl kommunen som dess helägda bolag skall verka för en god ekonomisk hushållning, resultatkrav som innebär att ekonomin realt konsolideras och att en finansiering av reinvesteringar kan ske på lång sikt utan att nya lån tas upp. Fr.o.m. redovisningsåret 2016 har Lessebo Fjärrvärme AB påbörjat återbetalningen av erhållet aktieägartillskott vilket har skett med 2,5 mkr per år.

Flera bolag har tidigare redovisat underskott men numera är det överskott i dessa årsredovisningar.

Affärsdrivande verksamheterna VA och Avfall måste framgent balansera sina resultat över tiden. Resultat- och Balansräkning jämte noter redovisas på sid. 64-67.

Göran Jörgensson

Ekonomichef

Resultaträkning

Mkr	Not	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Verksamhetens intäkter	1	171,2	193,9	245,2	259,8
Verksamhetens kostnader	2	-674,4	-648,9	-722,1	-684,9
Avskrivningar	9-10	-22,9	-22,9	-38,3	-38,0
Jämförelsestörande poster	3	-22,6	1,4	-22,2	1,4
Verksamhetens nettokostnad		**-548,7**	**-476,5**	**-537,5**	**-461,8**
Skatteintäkter	4	327,1	320,9	327,1	320,9
Kommunalekonomisk utjämning	5	202,9	190,5	202,9	190,5
Finansiella intäkter	6	13,4	14,1	12,8	13,0
Finansiella kostnader	7	-5,0	-6,0	-11,8	-13,7
Summa skatteintäkter och finansnetto		**538,3**	**519,5**	**530,9**	**510,6**
Resultat före extraordinära poster		**-10,4**	**43,0**	**-6,5**	**48,8**
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt	8	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Årets resultat		**-10,4**	**43,0**	**-6,7**	**48,7**

Finansieringsanalys

Mkr	Not	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	19 25	-10,4	43,0	-6,7	48,7
Justering för av- och nedskrivningar		27,5	24,1	43,9	40,0
Justering för gjorda avsättningar	20-21	22,8	1,9	23,0	1,3
Justering för ianspråkstagna avsättningar	20-21	-23,5	-0,6	-23,7	0,0
Justering för realisationsresultat		0,0	-0,2	0,0	-0,2
Justering för uppskjuten skatt				0,2	0,2
Justering för övriga ej likv.påverkande poster		2,0	-2,5	2,0	-2,1
Medel från verksamh. före förändr. av rörelsekap.		**18,3**	**65,8**	**38,6**	**87,8**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	16	-3,4	24,9	-5,4	29,9
Ökning/minskning förråd, varulager, exploat tillg	15	0,3	-0,1	0,4	-0,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder	23	12,9	1,6	22,4	-4,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**28,1**	**92,2**	**55,9**	**112,6**
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	11	-69,3	-23,0	-92,6	-42,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	9-10	0,4	8,8	1,1	19,9
Investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar					
Investering i finansiella anläggningstillgångar	12-14	-10,7		0,3	
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar					
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-79,6**	**-14,2**	**-91,2**	**-22,4**
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån					
Ökning av övriga långfristiga skulder					
Amortering av skulder		-14,0	-20,5	-30,6	-31,1
Kortfristig upplåning				1,0	
Ökning av kapitalförvaltning		-5,3	-8,4	-5,5	-8,5
Minskning av kapitalförvaltning				0,0	
Ökning av långfristiga fordringar				-0,3	
Minskning av långfristiga fordringar		0,3	0,3		0,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-19,0**	**-28,6**	**-35,4**	**-39,3**
Årets Kassaflöde		**-70,4**	**49,4**	**-70,7**	**50,9**
Likvida medel vid årets början		**85,9**	**36,5**	**87,9**	**37,0**
Likvida medel vid årets slut		**15,5**	**85,9**	**17,2**	**87,9**

Balansräkning

Mkr	Not	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	325,0	313,7	798,1	793,5
Maskiner och inventarier	10	26,2	21,7	34,0	28,5
Pågående nyanläggningar	11	25,1	0,0	37,9	0,5
Finansiella anläggningstillgångar	12-14	93,7	83,4	44,7	44,7
Summa anläggningstillgångar		**470,0**	**418,8**	**914,7**	**867,2**
Omsättningstillgångar					
Förråd, Exploateringstillgångar	15	1,0	1,3	1,2	1,6
Kortfristiga fordringar	16	61,4	57,9	50,2	44,8
Kortfristiga placeringar	17	151,1	145,8	153,1	147,6
Kassa och bank	18	15,5	85,9	17,2	87,9
Summa omsättningstillgångar		**228,9**	**290,9**	**221,8**	**281,9**
Summa tillgångar		**699,0**	**709,8**	**1 136,5**	**1 149,1**
EGET KAPITAL, AVSÄTTN, SKULDER					
Eget kapital	19, 25				
Årets resultat		-10,4	43,0	-6,7	48,7
Resultatutjämningsreserv		17,5	17,5		
Övrigt eget kapital		282,7	239,6	328,1	281,6
Summa eget kapital		**289,7**	**300,1**	**321,4**	**330,3**
Avsättningar	20-21	**31,8**	**31,1**	**35,2**	**34,3**
Skulder					
Långfristiga skulder	22	209,1	223,1	612,2	639,0
Kortfristiga skulder	23	168,3	155,4	167,8	145,4
Summa skulder		**377,4**	**378,5**	**779,9**	**784,4**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**699,0**	**709,8**	**1 136,5**	**1 149,1**
Ställda panter och ansvarsförbindelser	24	**486,4**	**520,1**	**148,8**	**171,1**

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Försäljningsmedel	7,3	4,8	7,4	1,4
Taxor och avgifter	46,6	48,5	54,8	57,9
Hyror och arrenden	11,1	12,4	68,0	63,4
Bidrag	101,5	122,8	109,2	130,3
Försäljning av verksamhet	4,7	5,0	5,7	6,7
Summa verksamhetens intäkter	**171,2**	**193,5**	**245,2**	**259,8**

Not 2 Verksamhetens kostnader	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Bidrag och transfereringar	15,2	12,9	12,6	10,3
Köp av verksamhet	100,2	112,5	99,0	94,5
Lönekostnader inkl. sociala avgifter	413,5	375,2	429,2	407,9
Pensionskostnader	22,3	27,4	22,6	27,7
Hyror, fast.service & entreprenader	23,1	21,9	31,4	19,7
Övriga material och tjänster	100,2	98,9	127,4	125,3
Summa verksamhetens kostnader	**674,4**	**648,9**	**722,1**	**684,9**

Not 3 Jämförelsestörande poster	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Kostnader				
Jämförelsestörande post inlösen pensionsskuld, IPR	23,0		23,0	
Jämförelsestörande post återvunnen moms	0,8		0,8	
Jämförelsestörande post brand			0,5	1,0
Nedskrivningar, Flykting & övrigt *	4,6	1,2	4,6	1,2
Summa jämförelsestörande kostnader	**28,4**	**1,2**	**28,9**	**2,2**
Intäkter				
Återvunnen tidigare nedskr LFAB	2,5	2,5	2,5	2,5
Återbet. AGS-KL		0,1		0,1
Jämförelsestörande intäkt, återvunnen moms	3,3		3,7	
Jämförelsestörande intäkt, Brand	0,0		0,5	1,0
Summa jämförelsestörande intäkter	**5,8**	**2,6**	**6,7**	**3,6**
Summa jämförelsestörande poster	**-22,6**	**1,4**	**-22,2**	**1,4**

* Nedskrivning har gjorts med 4,6 mkr

Not 4 Skatteintäkter	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Egna skatteintäkter	325,3	322,2	325,3	322,2
*Slutavräkn/Delavräkn för år 2017	1,3	0,4	1,3	0,4
*Delavräkn för år 2018	0,5	-1,8	0,5	-1,8
Summa	**327,1**	**320,9**	**327,1**	**320,9**

Not 5 Kommunalek. utjämning	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Inkomstutjämningsbidrag	149,1	141,1	149,1	141,1
Kostnadsutjämn.bidrag mm	26,8	24,0	26,8	24,0
Fastighetsavgift	14,8	13,7	14,8	13,7
Tillfälligt bidrag, mottag flykting	25,4	26,0	25,4	26,0
LSS-utjämningsavg.	-14,6	-14,3	-14,6	-14,3
Strukturbidrag & övr bidrag från Staten	1,4	-0,1	1,4	-0,1
Summa	**202,9**	**190,5**	**202,9**	**190,5**

Not 6 Finansiella intäkter	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Ränteintäkter	3,6	3,6	4,6	4,0
Kapitalförvaltning	5,3	6,5	5,3	6,5
Övriga finansiella intäkter	4,5	4,0	2,9	2,4
Summa	**13,4**	**14,1**	**12,8**	**13,0**

Not 7 Finansiella kostnader	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Ränta på pensionsskuld	0,1	0,1	0,1	0,1
Räntor på anläggningslån	4,2	4,8	11,0	12,6
Kapitalförvaltning	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga räntekostnader	0,7	1,0	0,7	1,0
Summa	**5,0**	**6,0**	**11,8**	**13,7**

Not 8 Skatt	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Skatt på årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,0
Beräknad skatt på obeskattade reserver	0,0	0,0	0,2	0,2
Summa	**0,0**	**0,0**	**0,2**	**0,2**

Not 9 Mark, byggn. o tekn. anl.	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Ing. anskaffningsvärde	593,4	592,7	1 295,1	1 287,2
Årets investering	33,6	15,6	41,7	33,9
Årets investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets omklassificeringar	0,0	0,0	-0,3	0,0
Årets försäljning/utrangeringar	-5,0	-14,9	-5,7	-26,1
Utgående anskaffn.värde	**621,9**	**593,4**	**1 330,8**	**1 295,1**
Ing ack. avskrivningar	-279,6	-267,9	-435,4	-409,2
Ing ack. nedskrivningar	0,0	0,0	-66,2	-66,2
Årets nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljning/utrangeringar	0,3	6,0	0,3	6,0
Årets avskrivningar	-17,6	-17,7	-31,4	-32,3
Utgående ack. avskrivningar	**-296,9**	**-279,6**	**-532,7**	**-501,6**
Bokfört värde UB	**325,0**	**313,8**	**798,1**	**793,5**

Not 10 Maskiner och inventarier	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Ing. anskaffningsvärde	45,7	38,3	60,5	52,7
Årets investering	10,6	7,5	12,7	7,9
Årets investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljning/utrangering	-1,3	0,0	-1,3	-0,1
Utgående anskaffn.värde	**55,0**	**45,7**	**71,9**	**60,5**
Ing. ack. Avskrivningar	-24,1	-17,6	-32,0	-24,6
Årets försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,1
Årets nedskrivning	0,5	-1,2	0,5	-1,2
Årets avskrivningar	-5,3	-5,2	-6,4	-6,3
Utgående ack. avskrivningar	**-28,8**	**-24,1**	**-37,9**	**-32,0**
Bokfört värde UB	**26,2**	**21,7**	**34,0**	**28,5**

Not 11 Pågående nyanläggningar	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Ing. anskaffningsvärde	0,0	0,0	0,5	0,5
Årets investering	25,1	0,0	37,4	0,0
Omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde UB	**25,1**	**0,0**	**37,9**	**0,5**

Not 12 Aktier i dotterbolag			Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Aktier	**Antal**	**Nom. värde**				
AB Lessebo Fastigheter	2 000	100	2,0	2,0	0,0	0,0
AB Lessebohus *	3 000	100	14,8	4,4	0,0	0,0
Lessebo Fjärrvä. AB **	3 000	1 000	3,0	3,0	0,0	0,0
Kosta Köpmanshus AB	30 600	1 000	30,6	30,6	0,0	0,0
Summa			**50,4**	**40,0**	**0,0**	**0,0**

** varav 1 750 tkr ovillkorat akteiägartillskott och 10 000 tkr i nyemission 2018*

*** varav 64 641 tkr i villkorat aktieägartillskott, nyttjat*

Not 13 Aktier och andelar			Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Aktier	**Antal**	**Nom. Värde, tkr**				
Kommun AB			0,0	0,0	0,0	0,0
Glasriket AB	320	100	0,0	0,0	0,0	0,0
Wexnet AB			0,5	0,5	0,5	0,5
Inera	5	8,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Andelar						
Wexnet AB			18,0	18,0	18,0	18,0
Kommunassurans			0,4	0,4	0,4	0,4
Södra Smålands Avfall AB			0,3		0,3	
Kommuninvest ek.fören.			7,4	7,4	7,4	7,4
Kronoberg ek.för.		100	0,1	0,1	0,1	0,1
Övrigt			0,0	0,0	0,0	0,1
Bostadsrätter/ HSB	1 lgh		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa			**26,9**	**26,6**	**26,9**	**26,7**

Not 14 Långfristiga fordringar	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Wexnet AB	11,3	11,3	14,4	14,1
Kosta SS/Bordtennisklubb	0,1	0,1	0,1	0,1
Folkets Hus Hovmantorp	0,0	0,0	0,0	0,0
Konstgräsplan Hovmantorp	0,8	0,9	0,8	0,9
Förlagslån Kommuninvest ek. fören.	1,6	1,6	1,6	1,6
Allhallen Hovmantorp	2,7	3,0	2,7	3,0
Övriga långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**16,5**	**16,8**	**19,7**	**19,7**

Not 15 Förråd och exploateringstillgångar	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Råvaror och förnödenheter	0,0	0,0	0,2	0,3
Exploatering Strandgatan	0,1	0,3	0,1	0,3
Exploatering Oxnabben	0,9	1,0	0,9	1,0
Summa	**1,0**	**1,3**	**1,2**	**1,6**

Not 16 Kortfristiga fordringar	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Kundfordringar	7,9	12,7	5,8	4,8
Upplupna skatteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordringar hos staten	2,0	1,9	2,1	2,0
Mervärdeskattefordran	4,8	3,5	5,0	3,6
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	23,3	25,3	23,8	26,0
Övriga kortfr. fordringar	23,4	14,6	13,5	8,4
Summa	**61,4**	**57,9**	**50,2**	**44,8**

Not 17 Kortfristiga placeringar	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Pensionsförvaltning *	151,1	145,8	153,1	147,6
Summa	**151,1**	**145,8**	**153,1**	**147,6**

* Marknadsvärde: 154,8 mkr

Not 18 Kassa och bank	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Kassa, postgiro, bank	0,1	0,0	1,8	2,0
Koncernkonto				
Lessebo kommun	21,4	80,2	21,4	80,2
AB Kyrkbyn 3	1,4	1,2	1,4	1,2
Lessebo Fjärrvärme AB	-18,1	-11,1	-18,1	-11,1
AB Lessebohus	7,4	12,6	7,4	12,6
AB Lessebo Fastigheter	3,4	3,0	3,4	3,0
Summa	**15,5**	**85,9**	**17,2**	**87,9**

Not 19 Eget kapital	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Ingående eget kapital	**300,1**	**257,1**	**330,3**	**283,2**
Årets resultat	-10,4	43,0	-6,7	49,1
Varav resultat affärsdrivande vht	*0,5*	*0,5*	*0,5*	*0,5*
Varav resultatutjämningsreserv, se nedan	*17,5*	*17,5*		
Övrigt eget kapital	300,1	257,1	328,1	281,3
Varav eget kapital affärsdrivande vht	*-2,5*	*-3,2*	*-2,5*	*-3,2*
Summa	**289,7**	**300,1**	**321,4**	**330,3**

Tabell avsättning RUR	2014	2015	2016	2017	2018
Skatter och utjämning	414,4	437,1	490,9	511,4	530,0
Soliditet inkl pensionsförpliktelse i ansvarsförbindelse	-2,9%	2,5%	11%	19%	20%
1% av skatter och utjämning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2% av skatter och utjämning	8,3	8,7	9,8	10,2	10,2
Årets resultat	29,4	24,4	51,3	43,0	-10,4
Reavinst	-0,7	-0,1	-0,4	-0,4	0,0
Balanskravsresultat	15,5	23,9	47,9	42,6	-12,3
Avsättning till RUR *	7,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa 2010-2015 = IB 2016	**17,5**	**17,5**	**17,5**	**17,5**	**17,5**

* Framräknat från det lägsta av Årets resultat eller Balanskravsresultat. Ingen avsättning görs 2018

Not 20 Avsättningar till pensioner	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Avsättn. pensioner exkl. ÖK-SAP	1,0	0,8	1,0	0,9
Avsättn. pensioner avs. ÖK-SAP	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättning särskild löneskatt	0,4	0,3	0,4	0,3
Andra pensionsavsättningar	4,5	4,4	4,5	4,4
Summa	**5,8**	**5,6**	**5,8**	**5,6**
Ingående avsättning	**5,6**	**5,7**	**5,6**	**5,7**
Förändr avsättn. pensioner exkl. ÖK-SAP	0,2	-0,1	0,2	-0,1
Förändr avsättn. pensioner avs. ÖK-SAP	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändr avsättning särskild löneskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändr andra pensionsavsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående värde	**5,8**	**5,6**	**5,8**	**5,6**

ÖK-SAP =Överenskommen särskild ålderspension

Upplysningar om pensionförplikt. med tillämpning av (RIPS07) RKR17		Ansvars-förbin-delse	Avsättn. Balans-räkning	Totalt
Ingående avsättning	**ok**	**170,1**	**5,6**	**175,6**
Pensionsutbetalningar		-6,8	-0,1	-6,8
Nyintjänad pension		3,6	0,0	3,6
Ränte- och basbeloppsuppräkn		2,6	0,1	2,8
Bromsen		0,0	0,0	0,0
Aktualisering/övrig post		-21,7	0,2	-21,5
Utgående avsättning	formel	**147,9**	**5,8**	**153,7**
Utredningsgrad				96%

Förpliktelse minskad genom försäkring: förmånsbe-	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
stämd ålderspension och efterlevande pension försäk-				
rat hos KPA/Folksam/Skandia	39,9	21,3	40,3	21,3

Efter 12 år som heltidspolitiker och en ålder av 50 år har förtroendemän rätt till pension enligt PBF (bestämmelse om pension och avgångsersättning för förtroendevalda). Kommunen har för närvarande en person med intjänad rätt till visstids- och ålderspension. Särskild avtalspension enl. överenskommelse har utbetalats till 2 (2) personer.

Värdet av överskottsmedel i försäkringen är 1,8 mkr.

Not 21 Andra avsättningar	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Återställn. av avfallstipp	21,6	25,5	21,6	25,5
Övriga avsättningar	4,3	0,0	7,7	3,2
Summa	**25,9**	**25,5**	**29,3**	**28,7**
Ingående andra avsättningar	25,5	26,7	28,7	30,0
Förändr återställn. av avfallstipp	-3,8	-1,0	-3,8	-1,0
Förändr övriga avsättningar	4,3	-0,3	4,5	-0,3
Utgående värde	**25,9**	**25,5**	**29,3**	**28,7**

Not 22 Långfristiga skulder	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Lån bank, finansinstitut	244,6	263,1	624,5	653,4
Långfristig skuld LFAB	-29,5	-32,0		
Amortering nästa år	-6,0	-8,0	-12,4	-14,4
Summa	**209,1**	**223,1**	**612,2**	**639,0**

Not 23 Kortfristiga skulder	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Leverantörsskulder	40,3	25,4	46,1	22,2
Anställdas skatter	6,9	6,2	7,1	6,4
Arbetsgivaravgifter & löneskatt	18,0	12,5	18,1	12,6
Upplupen semesterlöneskuld	24,5	23,5	24,5	23,6
Upplupna kostnader/ förutbetalda intäkter	43,0	46,4	32,9	36,3
Förutbetalade skatteintäkter				
Amorteringar, låneskuld	6,0	8,0	30,6	34,0
Mervärdesskatt, särskild varuskatt	1,5	1,6	1,5	1,6
Övriga kortfristiga skulder	28,1	31,8	7,0	8,6
Summa	**168,3**	**155,4**	**167,8**	**145,4**

Not 24 Panter och ansvarsförb.	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Borgen egna företag	337,5	349,0	0,0	0,0
Borgen egna hem	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga åtaganden	0,9	1,0	0,9	1,0
Pensionsförpliktelse	119,0	136,9	119,0	136,9
Pens.förplikt, löneskatt	28,9	33,2	28,9	33,2
Summa	**486,4**	**520,1**	**148,8**	**171,1**

Lessebo kommun har i mars 2003, Kf § 4, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening 2018-12-31 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 Lessebo kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804 mkr och totala tillgångar till 406 3234 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 590,8 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 595,1 mkr.

	Kommun		Koncern	
	2018	2017	2018	2017
Vid 2018-12-31 uppgick detta belopp till	523,2	548,1	523,2	548,1
- Kommunen	185,6	199,1	185,6	199,1
- Räddningstjänsten	3,8	2,9	3,8	2,9
- AB Lessebohus	157,0	159,0	157,0	159,0
- AB Lessebo Fastigheter	24,7	25,1	24,7	25,1
- Lessebo Fjärrvärme AB	152,0	162,0	152,0	162,0

	Kommun	
Not 25 Balanskravsutredning	**2018**	**2017**
Årets resultat enl. resultaträkningen	-10,4	43,0
Reducering av samtliga realisationsvinster	0,0	-0,4
Justering för realisationsvinster enl undantagsmöjlighet		
Justering för realisationsförluster enl undantagsmöjlighet		
Orealiserade förluster i värdepapper		
Justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-2,5	-2,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**-13,0**	**40,1**
Medel till- och från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	**-13,0**	**40,1**
Synnerliga skäl enl. KL 11 kap. 13§ har åberopats för:		
Affärsverksamhet	-0,5	-0,5
Medel till- och från nyanlända *	0,0	-6,8
Nedskrivning fastigheter, inventarier mm	4,6	1,2
Inlösen IPR pensionsskuld	23,0	0,0
Summa synnerliga skäl	**27,2**	**-6,1**
*Prestationsbidrag, etablering mm		
Justerat resultat efter synnerliga skäl	14,2	34,0

Driftredovisning

Nämnd	Budget 2018	Varav TA/omdisp	Redov 2018	Avvikelse	Avvik. i %	Redov 2017
Kommunstyrelse	56 396	2 198	52 951	3 445	6,11%	51 209
Kultur-Fritid och Teknisk nämnd	43 371	7 911	45 945	-2 574	-5,94%	43 677
Plan- och miljönämnd	3 555	-212	3 582	-27	-0,77%	3 999
Barn- och utbildningsnämnd	248 788	6 979	255 493	-6 705	-2,70%	234 165
Socialnämnd	170 945	2 818	166 263	4 682	2,74%	141 432
Summa nämnder	**523 055**	**19 694**	**524 235**	**-1 180**	**-0,23%**	**474 482**
Finansiering	-551 055	-19 694	-541 321	-9 734	1,77%	-541 636
Avskrivning	22 600	0	22 893	-293	-1,30%	22 941
Nedskrivning	0	0	4 627	-4 627		1 197
Totalt	**5 400**	**0**	**-10 434**	**-15 834**	**-293%**	**43 016**

Nämnderna redovisar ett underskott på 901 tkr. Här följer en kort sammanfattning av nämndernas resultat.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott på 3 445 tkr. Den största avvikelsen finns på Arbetsmarknadsenheten, 2 581 tkr. Förklaringen till det stora överskottet förklaras genom mera intäkter för bl.a. extra tjänster men dämpas av högre kostnader för andra tjänster med arbetsmarknadsbidrag samt Bron.

Överskott redovisas också inom överförmyndarverksamheten, 201 tkr, vilket beror på lägre kostnader för god man. Kommunledningskontoret redovisar ett överskott på 371 tkr. Detta beror till största delen på lägre kostnader avseende fackliga företrädare. Även mark & beredskap visar överskott, 497 tkr, där största delen beror på ej utnyttjade budgetmedel avseende översiktsplanen.

Underskott redovisas på Färdtjänst 240 tkr, ökade kostnader. Måltidsverksamheten redovisar ett underskott på 74 tkr vilket beror på högre kostnader för personal och råvaror vilket är föranlett av ökad volym.

Kultur-, Fritid och Teknisk nämnd

Nämnden visar totalt ett underskott på 2 574 tkr.

Den taxefinansierade verksamheten redovisar ett nettoöverskott med 460 tkr och den skattefinansierade verksamheten ett överskridande med 3 034 tkr.

Politisk verksamhet och administration har ett överskott på 552 tkr. De största delarna här är lägre lönekostnader pga. vakanta tjänster under delar av året.

Överskottet på turism- och idrottsanläggningar uppgår till 352 tkr.

Gata/park har ett underskott på 1 598 tkr, de väsentliga posterna är trafikbelysning som överstiger budget med 520 tkr, 730 tkr avser vintervägh̊allning, barmarksunderhåll 510 tkr, och 200 tkr avser park. Toppbeläggningar har dock ett överskott på 320 tkr.

Lokal, bostad och skog har ett underskott på totalt 406 tkr, varav den största avvikelsen är på hyreskostnader samt köpta tjänster. Skogen har genererat lägre intäkter än budgeterat.

VA-verksamheten har gett ett överskott på 157 tkr detta beror på ökad försäljning av vatten. För renhållningen redovisas ett överskott på 303 tkr pga. högre intäkter.

Fastigheter har genererat ett minus på 1 874 tkr.

Plan- och miljönämnd

Plan- och miljönämnden har ett totalt underskott på 27 tkr. Inga större avvikelser noteras.

Barn- och utbildningsnämnd

Nämnden redovisar ett underskott på 6 705tkr.

Flera verksamheter visar underskott. Förskoleverksamheten, grundskolan och fritidsgårdar, och gymnasieskola har haft högre kostnader bl.a. för personal och interkommunala ersättningar. Samtidigt minskar ersättningen från Migrationsverket när antalet asylsökande barn/elever minskar.

Politisk verksamhet och administration, kulturskola, särskola och vuxenutbildningen visar överskott pga. lägre kostnader än budgeterat.

Socialnämnd

Socialnämndens verksamheter exklusive flyktingverksamheten visar en negativ budgetavvikelse med 7 160 tkr. Flyktingverksamheten redovisar dock en positiv avvikelse med 11 842 tkr, netto för nämnden är 4 683 tkr.

Äldreomsorgen visar ett överskott på 2 233. Verksamheten har under året köpt in nya arbetskläder där användningen av kläderna kom igång senare än vad som var beräknat och därmed finns ett överskott på arbetskrädernas budget. Kostnaderna för korttids sjukfrånvaron inom äldreomsorgen har ökat med 29 % mot föregående år.

Hälso- och sjukvårdens resultat visar ett underskott på 477 tkr. Svårigheter i att anställa både inom hemsjukvård samt rehab leder till att personalbudgeten inte kan användas på ett verksamt sätt vilket innebär höga timvikariekostnader.

Totalt redovisas ett underskott på 4 870 tkr inom Omsorg om personer med funktionsnedsättning. Detta beror dels på brandskydds-myndighetens krav på ökad bemanning nattetid på ett boende med särskild service för vuxna. Antalet brukare på daglig verksamhet har ökat vilket medfört behov av mer personal som bidrar till ett underskott i utfallet. Det har även tillkommit ett flertal nya LSS samt LASS ärenden.

Individ och familjeomsorgen redovisar ett underskott på 4 036 tkr. Underskottet beror på ökat antal placeringar framförallt inom missbruksvården samt externa HVB-hem.

Flyktingverksamhet visar ett totalt överskott på 11 842 tkr. Stödboendet har gett ett underskott på 1 607 tkr. Underskottet beror på att antalet ungdomar minskat och därmed har intäkterna från migrationsverket minskat. HVB-hemmet är nu avvecklat men fasta kostnader för bland annat lokalen kvarstår. Övrig flyktingverksamhet visar ett överskott på 13 448tkr vilket beror på högre intäkter på schablonersättningsbidrag än budgeterat. Detta på grund av att det har kommit fler nyanlända med anknytning än budgeterat. Antalet hushåll som går från etableringen till ekonomiskt bistånd fortsätter öka men inte i den takt som budgetprognosen vilket leder till ett överskott och det har setts över till budgeten 2019.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen, exklusive av- och nedskrivningar, har ett underskott på 9 734 tkr.

Största förklaringen till underskottet beror på inlösen IPR pensionsskuld -22 993 tkr. Övriga poster är det generella statsbidraget m.a.a. flyktingsituationen på 25 369 tkr minus avräknade budgetmedel med 10 066 tkr. Positiva utfall redovisas på skatteintäkter med 2 482 tkr, finansnettot 7 554 tkr, ej utnyttjade förfogande medel med 6 221 tkr och återföring av tidigare gjord nedskrivning med 2 500 tkr från Lessebo Fjärrvärme. Inom pension- och förändring av semesterskulden redovisas en positiv avvikelse med 5 274 tkr. Återvunnen moms 1 733 tkr. Disposition ur eget kapital har gjorts med 25 601 mkr.

Under 2018 har investeringar gjorts i tillfälliga lokaler och inventarier m.a.a. många nyanlända barn och elever med 1 672 tkr mkr.

Investeringsredovisning

Nämnd	Budget 2018	Varav TA/omdisp	Redov 2018	Avvikelse	Redov 2017
Kommunstyrelse	3 241	141	5 089	-1 848	3 210
Kultur-Fritid och Teknisk nämnd	103 357	92 057	62 063	41 294	17 864
Plan- och miljönämnd	450	0	124	326	0
Barn- och utbildn.nämnd	1 556	1 056	1 663	-107	916
Socialnämnd	650	0	661	-11	1 015
Totalt	**109 254**	**93 254**	**69 600**	**39 654**	**23 004**

Övergripande

Årets nettoinvesteringar var budgeterade till 109 254 tkr och uppgick till 69 600 tkr (23 004 tkr) vilket är betydligt mer än föregående år. Vi erhöll under året inga investeringsbidrag, (0 tkr). Årets försäljningar uppgick till 417 tkr (8 840 tkr).

De största investeringarna är inom Samhällsbyggnadsförvaltningen, Fastigheter 44 476 tkr (11 017 tkr). Kultur & Fritids-förvaltningens investeringar uppgår till 878 tkr (1 654 tkr). Inom VA-verksamheten uppgår investeringarna till netto 3 127 tkr (1 182 tkr).

Investeringar har skett i paviljonger, maskiner och inventarier med 21 119 tkr (7 452 tkr) varav nedskrivning har skett med 4 477 tkr (1 197 tkr).

Stora investeringar under året

Till & ombyggnad Kvarndammskolan 17 932 tkr
Nybyggnad förskola Lessebo 10 071 tkr
Exploatering Törnrosa & Djurhult 11 130 tkr
Ombyggnad kommunhuset 5 353 tkr

Sammanställda räkenskaper

Inledning

I denna sammanställda räkenskaper omfattas ”kommunkoncernen” av

- *Lessebo kommun*
- *AB Lessebohus*
- *AB Lessebo Fastigheter*
- *AB Kyrkebyn 3*
- *Lessebo Fjärrvärme AB*
- *Kosta Köpmanshus AB och Kommunalförbundet RÖK.*

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapitalet som förvärvats (här nedan avses de i aktiebok angivna värden för aktiebreven) vid anskaffningstillfället har eliminerats. Bolagen tillämpar i allt väsentligt samma redovisningsprinciper som kommunen. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive företag.

Helägda bolag

AB Lessebohus

AB Lessebohus äger, förvaltar och hyr ut bostäder och lokaler inom Lessebo kommun.

Antalet bostäder uppgår till 877 bostäder och 95 lokaler. Vid årsskiftet var antalet lediga lägenheter 3 st. (2 st.).

Styrelsen har fattat beslut om nybyggnation på Vega 22 i Hovmantorp och på Storgatan 20-22. Stora underhållsinsatser under året, bl har lokaler för ungbo ordningställts.

Bolagets utveckling kommer att påverkas av befolkningsutvecklingen i kommunen, och vår förmåga att skapa attraktivt boende. Arbetet med energibesparingar fortsätter.

Nybyggnation i Hovmantorp och projektering för lägenheter i Lessebo ger framtidstro.

Aktiekapitalet uppgår till 13 000 tkr.

Årets resultat uppgår till 1 195 tkr (2 169 tkr).

Soliditeten uppgår till 13,7 % (8,2 %).

AB Lessebo Fastigheter

Bolaget är ägare till 4 st. industrihotell inom kommunen som har en uthyrningsbar yta på 22 700 kvm och består av:

Metallen 9 Hovmantorp (fritidsändamål och kontorslokaler),

Linneskruv 1:53 Strömbergshyttan (verkstads- o försäljningslokaler)

Skruv 30:2 och Skruv 2:85 Skruv (verkstads- och lagerlokaler för träindustri)

Helägda dotterbolaget AB Kyrkbyn 3 (verkstadslokaler och kontor)

Parkeringsplats i Lessebo, Härden 9.

Förhandlingar har fortsatt med ägaren av ESS-ENN Timber i Skruv om försäljning av de två kvarvarande fastigheterna i Skruv. Byggnaderna i företaget har dock relativt stort behov av upprustning och underhåll. Byggnation av ambulansstation i Hovmantorp.

Aktiekapitalet uppgår till 2 000 tkr.

Årets resultat uppgår till -217 tkr (-431 tkr).

Soliditeten uppgår till 10,4 % (10,9 %).

AB Kyrkebyn 3

AB Kyrkebyn 3, som är ett helägt dotterbolag till AB Lessebo Fastigheter, äger och förvaltar en industrifastighet i Lessebo, Kyrkebyn 3.

Fastigheten har uthyrningsbar yta för industriändamål. Fastigheten kan erbjuda olika företag ett s k industrihotell. Hela fastigheten är uthyrd.

Aktiekapitalet uppgår till 100 tkr.

Årets resultat uppgår till 0 tkr (5 tkr).

Soliditeten uppgår till 47,7 % (51,4 %).

Lessebo Fjärrvärme AB

Lessebo Fjärrvärmes uppdrag är att bedriva fjärrvärmeförvaltning i Lessebo kommun och erbjuda kommuninvånarna miljövänlig fjärrvärme. Huvudutbyggnaden av fjärrvärme är klar och per år tillkommer ett 20-tal nya kunder inom befintligt kulvertstråk.

Bolaget ingår i Kommuninvest AB gröna koncept och tillgodose bolagets behov av gröna finansieringslösningar. Grön lånefinansiering ges bl. a. för energieffektivisering inom fossilbränslefria energisystem.

Återbetalning av delar av aktieägartillskottet påbörjades under 2016. Amortering av de långfristiga skulderna har under året skett med 10 mkr.

Tidigare kraftiga svängningar i bolagets ekonomi under åren har minskat i takt med lägre räntekostnader och förändringar av taxans konstruktion.

Aktiekapitalet uppgår till 3 000 tkr.

Årets resultat uppgår till 2 555 tkr (3 330 tkr).

Soliditeten uppgår till 8,3 % (8,1 %).

Delägda bolag

Kosta Köpmanshus AB

Bolaget äger och förvaltar byggnader och fastigheter som används till affärsuthyrning och hotellverksamhet i Kosta. Lessebo kommun äger 51 % och New Wave Group AB 49 %. Fullt uthyrda outlet-butiker uppgår till 19 000 kvm. Balansomslutningen uppgår till 281 mkr och upplåning sker i egen regi utan kommunal borgen.

Aktiekapitalet uppgår till 60 000 tkr varav kommunens andel 30 600 tkr.

Årets resultat uppgår till 8 tkr (7 tkr).

Soliditeten uppgår till 22,8 (22,3 %).

Kommunalförbundet RÖK

Räddningstjänsten för Lessebo, Tingsryd och Uppvidinge kommuner organiseras i ett kommunalförbund. Lessebo kommuns kostnadsandel uppgår till 25,7 %.

Årets resultat uppgår till -1 629 tkr (-103 tkr).

Övrigt ägande och verksamheter

Lessebo kommun äger minoritetsandelar/är andelsägare i;

- Glasriket AB 8 %, aktier för 32 tkr
- Kommuninvest ekonomisk förening med 7 430 tkr enl. erhållet bevis på insatskapital
- Kreditgarantiföreningen Kronoberg ekonomisk förening med 100 tkr
- Kommunassurans Syd Försäkrings AB med 390 tkr.
- Vidare är kommunen medlem i Kommunalförbundet VoB Kronoberg (Vård och Behandling).
- Wexnet AB 5,12 % aktier för 512 tkr.
- Inera 5 st aktier för 42,5 tkr.
- Södra Smålands Avfall AB 315 tkr

Vidare ingår Lessebo Kommun, AB Lessebohus och RÖK i en samverkan för PA- och löneadministration i en gemensam nämnd, HUL. Uppvidinge kommun är värdkommun.

Ekonomisk sammanfattning

Koncernens årsomsättning uppgår till 778,0 mkr (771,2 mkr). Årets eliminerade resultat blev -6,7 mkr (49,1 mkr).

Koncernens balansräkning omsluter 1 137 mkr (1 149 mkr) vilket är 12 mkr lägre än förra året. Soliditeten uppgår till 28,3 %, (28,7 %). Under 2018 har koncernen nettoinvesterat för 91,2 mkr. Förra året uppgick nettoinvesteringen till 22,4 mkr.

Interna mellanhavanden

Mkr	Bolag	Kommun	Kom-förbund	Summa
FÖRSÄLJNING				
Säljare				
Bolag		13,5	0,0	13,5
Kommun	13,7		0,1	13,8
Kom.förbund	0,0	2,6		2,6
BORGEN				
Utställare				
Bolag				0,0
Kommun	333,7			333,7
Kom.förbund			3,8	3,8

Personal

Inledning

Personalen. är kommunens största och viktigaste tillgång. Enligt alla prognoser kommer personalförsörjningen bli en av kommunens största utmaningar både på kort och lång sikt. En bedömning av rekryteringsbehoven på tio års sikt visar att det skulle behövas runt en halv miljon nya medarbetare i kommuner och landsting, om inga förändringar görs i arbetssätt och organisation.

Kommunen liksom andra arbetsgivare, både privata och offentliga, måste hela tiden arbeta för att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare, då inte bara för redan anställda medarbetare utan även för presumtiva medarbetare. Vi ser redan idag att vi inom vissa sektorer inom kommunen har vissa svårigheter att rekrytera utbildad arbetskraft. Denna utveckling kommer inom överskådlig tid inte att minska, tvärtom kommer den troligtvis att förbli på samma nivå eller öka. Eftersom personalkostnaden i form av lön och sociala avgifter utgör mer än hälften av kommunens hela omsättning är det av yttersta vikt att Lessebo kommun som arbetsgivare tillvaratar personalen på bästa sätt. En del av de områden som kommunen ansvarar för är mer personalintensiv än andra, som exempelvis vård, omsorg samt utbildning. Av kommunens totala driftomsättning på 725,5 mkr (673,0 mkr) utgör personalkostnaden 63,2 % (59,8 %). Personalkostnaden uppgår till totalt 458,7 mkr (402,6 mkr). Av dessa kostnader utgör 104,4 mkr (92,4 mkr) arbetsgivaravgift och 45,2 mkr (27,4 mkr) pensionskostnader.

Personalvolym 2018, mättillfälle 31/12 2018

Anställningsform	Antal		Procent av samtliga kvinnor respektive män	
	2017	2018	2017	2018
Tillsvidareanställda kvinnor	537	551	76,2	78,6
Visstidsanställda kvinnor	168	150	23,8	21,4
Tillsvidareanställda män	123	116	61,8	62,0
Visstidsanställda män	76	71	38,2	38,0
Samtliga anställda, antal	**904**	**888**	**100,0**	**100,0**
Därav tillsvidareanställda	660	667	73,0	75,1
Därav visstidsanställda	244	221	27,0	24,9

Andelen tillsvidareanställda har ökat medan de visstidsanställda har minskat i jämförelse med förgående år.

Åldersstruktur

Medelålder och kön

	Medelålder 2017	Medelålder 2018
Kvinnor	46,6	45,2
Män	44,4	42,3
Totalt	46,2	44,6

Medelåldern har minskat för kvinnor och för män och totalt.

Anställda fördelade i åldersgrupper

Ålder	Procent	
	2017	2018
--29	11,7	12,3
30-39	20,9	21,0
40-49	24,9	23,4
50-59	25,8	26,1
60-	17,2	17,1
	100,0	100,0

Pensionsavgångar

Tabellen visar antal personer som blir 65 år under året.

Förvaltning	2019	2020	2021	2022	2023
Kommunledningsförvaltningen	1	1	2	7	1
Kultur, fritidsförvaltningen	0	0	3	1	0
Samhällsbyggnads förvaltningen	2	1	1	3	4
Barn och utbildningsförvaltningen	6	4	14	6	8
Socialförvaltningen	2	4	7	7	9
Totalt	**11**	**10**	**27**	**23**	**22**

Anställda per förvaltning

Anm: * ingår numera i Stads-och Byggnadsförvaltning

Anställda	Antal	
	2017	2018
Barn- och Utbildningsförvaltning	393	414
Kommunledningsförvaltning	114	106
Kultur- och Fritidsförvaltning	12	13
Miljö och Hälsoskydd	*	*
Plan och Byggkontor	*	*
Socialförvaltning	308	281
Stads-och Byggnadsförvaltning	77	74
Teknisk Förvaltning	*	*
Totalt	**905**	**888**

Sjukfrånvaro 2018

Enligt lag är arbetsgivare skyldiga att redovisa sjukfrånvaron i årsredovisningen på ett för hela arbetsmarknaden likartat sätt.

Här följer några förklaringar till redovisningen:

- sjukperiod som löper över ett kalenderårsskifte ska delas upp på respektive år
- med sjukfrånvaro avses även del av ordinarie arbetsdag
- samtliga arbetstagare omfattas, även s.k. springvikarier
- all tid anges i timmar och sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid anges i procent

Definition av ordinarie arbetstid:

- med ordinarie arbetstid för beräkning av de lagstadgade sjukfrånvaromåtten avses den ordinarie arbetstiden enligt avtal, med hänsyn tagen till frånvaro utan lön, t.ex. tjänstledighet för annat arbete, partiell tjänstledighet för vård av barn eller övrig frånvaro utan lön. Denna definition kan benämnas ”tillgänglig ordinarie arbetstid”.

Ur tabellerna nedan kan man läsa sig till följande statistik:

* total sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid

* summa tid med långtidssjukfrånvaro (≥ 60 dag)/total sjukfrånvarotid

* summa sjukfrånvaro för kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor

* summa sjukfrånvaro för män/sammanlagd ordinarie arbetstid för män

* summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år eller yngre/sammanlagd ordinarie arbetstid i

åldersgruppen 29 år eller yngre

* summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre/sammanlagd ordinarie arbetstid

i åldersgruppen 50 år eller äldre

Sjukfrånvaro 2018-01-01-2018-12-31

Förvaltning	%	Över 60 dagar
Barn och utbildningsförvaltning	7,4	43,7
Kommunlednings förvaltning	5,9	43,9
Kultur/fritids förvaltning	3,5	0,0
Samhällsbyggnads förvaltning	5,9	43,2
Socialförvaltning	8,7	48,4
Totalt	**7,4**	**45,1**

Kön	2017	2018	2017	2018
Kvinnor	8,3	8,4	47,4	47,3
Män	5,5	3,9	38,2	29,5
Total	**7,7**	**7,4**	**46,0**	**45,1**

Den totala sjukfrånvaron har minskat. Av den totala sjukfrånvaron har även den långa sjukfrånvaron, (60 dagar eller fler), minskat.

Lagstiftningen innebär att arbetsgivare på ett tidigt stadium ska påbörja insatser för rehabilitering och arbetsanpassning.

Sjukfrånvaron i kommunen har alltså minskat. Vi har företagshälsovårdsavtal med Previa och noterar vikten av att Previa i kraft av sin professionalitet föreslår insatser som kan öka det hälsofrämjande arbetet. Vidare uttrycks i vårt handlingsprogram betydelsen av att långtidssjuka uppmärksammas och ges möjlighet att delta vid arbetsplatsträffar, julfester och andra arrangemang för att de ska känna att de är med och hör till. Vikten av att identifiera och sätta in åtgärder för dem som ännu inte är sjukskrivna, men som kan bedömas vara i en risksituation, tar vi också upp liksom att chefsträffarna ska innehålla bl.a. frågor som berör sjukfrånvaro och rehabilitering.

I övrigt ligger det i chefens uppgift att skapa en arbetsmiljö som främjar hälsa, motivation och delaktighet i arbetet och vidare en atmosfär där man bryr sig om varandra.

Som stöd för detta har cheferna Lessebo kommuns policy, Värdegrund. Värdegrunden ska hjälpa chefer och medarbetare att skapa ett bra förhållningssätt till oss själva och våra medborgare. En gemensam etisk kompass är av största vikt för att kunna samarbeta på ett bra sätt och därmed ge våra medborgare god service och ett bra bemötande. Byggstenarna i vår värdegrund är:

- Ansvar
- Respekt
- Tillit
- Tydlighet
- Utveckling.

Personalförsörjning

Samtliga avgångar, pension, egen uppsägning etc, får till följd att nyrekrytering måste ske. Då är det av yttersta vikt att skapa attraktionsvärden för redan anställd personal som i konkurrensen med andra arbetsgivare, både offentliga och privata. Att ha en arbetsgivarpolitik som är känd och som svarar mot de krav som redan anställd personal och som presumtiva medarbetare har utgör grunden för att behålla redan anställd personal och möjliggör att vi får sökande till samtliga ledigförklarade tjänster. För att svara mot dessa krav är det av yttersta vikt att följa de trender som finns på arbetsmarknaden. Goda exempel på detta kan utöver konkurrenskraftiga löner vara, kompetensutveckling, flexibla arbetstider, bra chefs/ledarskap. En annan viktig faktor för att klara framtidens rekryteringsbehov kommer att vara att ta i anspråk den potentiella arbetskraft som finns utanför den ordinarie arbetsmarknaden, främst då människor med annan etnisk bakgrund. Kommunen har som ett led i att vara en attraktiv arbetsgivare arbetat fram ett chefsutbildningsprogram som består av ett flertal moduler, ett samarbete har också påbörjats med andra kommuner i Kronoberg inom chefs/ledarskapsutveckling. Delar av personalen har genomgått 2 halvdagsutbildningar i arbetsrätt, anställningsvillkor, vikariatsanställning, AVA, provanställning, övertider, semester, tjänstledigheter, enskildangelägenhet mm. Samtliga chefer har erbjudits utbildning i aktuella frågor som exempelvis: lönerevision, bisyssla, jäv, mutor, semesterplanering mm. Detta medför att chefer får en större trygghet i sin tjänsteutövning som i sin tur ökar kommunens attraktionsvärde.

Avstämning av verksamhetsmålen

Det finns ett naturligt egenintresse för varje organisation att medvetet driva verksamheten mot tydliga mål och att vinnlägga sig om att återberätta för uppdragsgivarna vad man åstadkommit. Även om olika kommuner och landsting kommit olika långt tycks alla vara överens om vikten av att formulera och följa upp verksamhetsmål. Mål och riktlinjer är liksom uppföljning viktiga politiska instrument.

Genom att formulera tydliga mål och riktlinjer har de förtroendevalda möjlighet att staka ut den politiska färdriktningen. Fullmäktige tydliggör nämndernas uppdrag och nämnderna tydliggör vad tjänstemannaorganisationen skall utföra. Genom uppföljningen riktas intresset mot vad som åstadkoms och de förtroendevalda får underlag för ansvarsutkrävande och behov av förnyade insatser. Lagstiftningen understryker denna betydelse. Lagstiftaren har valt att inte närmare precisera vad man menar med mål och riktlinjer eller hur sådana bäst formuleras och tillämpas. Detta får inte tolkas som att vi skall slå oss till ro och vara nöjda med det arbete som sker idag. Avsaknaden av preciseringar får snarast tolkas som att den framtida utvecklingen kan ta olika vägar och att det för närvarande varken är möjligt eller önskvärt att peka ut en bästa väg.

Lessebo Kommuns verksamhetsmål utgår från kommunfullmäktiges antagna vision och strategier. Verksamhetsmålen skall årligen, i samband med upprättande av årsbudget, uppdateras och eventuellt ändras utifrån uppfyllda mål och gällande förutsättningar.

För att få bättre verksamhetsmål har vi arbetat fram åtta målområden, ett kommunövergripande strategiskt arbete för 2016-2018. De målområden som gäller är:

- Boende
- Barn och utbildning
- Demokrati och mångfald
- Kultur och fritid
- Energi och miljö
- Näringsliv och sysselsättning
- Stöd, omsorg och folkhälsa
- Lessebo kommun som attraktiv arbetsgivare

Vi har tagit fram nyckeltal för samtliga områden för att säkerställa att vi är på rätt väg. Vi ser också att de nyckeltal och strategier som är framtagna går hand i hand med KKIK (kommunens kvalitét i korthet) och NIE (nöjd invånarenkät) samt att de är ett verktyg i budgetprocessen. Detta gör att vi ytterligare säkerställer att vi är på rätt väg.

I nedanstående tabell redovisas måluppfyllelsen per verksamhetsmål och målområde. För mer detaljer se bilaga 1.

UPPFÖLJNING VERKSAMHETSMÅL 2018, PER MÅLOMRÅDE:

Målområde	Antal verksamhetsmål	Uppfyllt per MO	Uppfyllt	Delvis uppfyllt	Ej uppfyllt	Ej mätt
1. Boende	6	100%	3	0	0	3
2. Barn och utbildning	4	50%	0	2	2	0
3. Demokrati och mångfald	4	100%	1	1	0	2
4. Kultur och fritid	4	100%	3	0	0	1
5. Energi och miljö	4	33%	1	0	2	1
6. Näringsliv och sysselsättning	3	50%	1	0	1	1
7. Stöd, omsorg och folkhälsa	2	100%	1	0	0	1
8. Lessebo kommun som attraktiv arbetsgivare	3	100%	1	0	0	2
Summa mätta mål	**19**	**74%**	**11**	**3**	**5**	**11**
Status: 18 12 31 är 11 mål ej mätta			**58%**	**16%**	**26%**	
Av totalt 30 mål mäts 19 st tom 18 12 31		74%	(73%) = Helt eller delvis uppfyllda av			19 mål

Finansiella mål

Mål	Uppfyllt?	Kommentar
Soliditet total högre än 46 %	Nej	Soliditeten på kommuntotal har sjunkit från 42% till 41%. Exkl jämförelsestörande poster är soliditeten 45%, därmed är målet inte uppfyllt.

Mål	Uppfyllt?	Kommentar
Soliditet, skattefinansierad vht högre än 56 %	Ja	Soliditeten för den skattefinansierade verksamheten exklusive Vatten/avlopp och Renhållning, har sjunkit från 52% till 51%. Exkl jämförelsestörande poster är soliditeten 56%, därmed är målet uppfyllt.

Mål	Uppfyllt?	Kommentar
Årets resultat, 5,4 mkr	Nej	Resultatet är -10,4 mkr, vilket inte uppfyller årets mål och den långsiktiga målsättningen. Årets resultat före partiell inlösen av pensionsskuld på 23 mkr, uppgår till +12,6 mkr

Mål	Uppfyllt?	Kommentar
Årets amortering av låneskulden bör uppgå till minst 6 mkr/år.	Ja	Amortering av låneskulden har gjorts med 7,5 mkr utöver plan. Måttet är därmed uppfyllt.

Kommunstyrelsen

Ordförande:

Monica Widnemark (S)

Kommunchef:

Christina Nyquist

Ansvarsområde

Kommunstyrelsens ansvarsområde omfattar den centrala politiska verksamheten, kommunfullmäktige och kommunstyrelsen samt kommunledningskontoret. Här redovisas också verksamheterna revision, valnämnd, och överförmyndare. Under kommunstyrelsen sorterar även näringslivsinsatser, måltidsverksamhet, energi- och miljö, information och kommunikation, kris och beredskap, arbetsmarknadsenheten, färdtjänst och kostnader för markreserv samt borgen och bidrag.

Kommunledningskontoret skall vara stöd till kommunstyrelsen både i dess roll som koncernstyrelse och som styrande, ledande och samordnande organ under kommunfullmäktige.

Driftredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Kommunfullmäktige	283	302	-19	148
Kommunstyrelsen	1 380	1 270	110	1 293
Partistöd	488	488	0	488
Revision	735	735	0	686
Valnämnd	309	315	-6	15
Överförmyndare	2 005	1 804	201	2 462
Totalt	**5 200**	**4 913**	**287**	**5 092**

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Styr- & ledning	1 826	1 843	-17	1 354
Kommunledningskontoret	20 819	20 448	371	18 769
Näringsliv	2 460	2 375	85	1 730
Färdtjänst	1 495	1 735	-240	1 593
Arbetsmarknadsenheten	8 677	6 096	2 581	7 450
Räddningstjänst	10 278	10 323	-45	10 139
Måltidsverksamhet	0	74	-74	149
Mark, beredskap mm	5 641	5 144	497	4 933
Totalt	**51 196**	**48 038**	**3 158**	**46 117**

Summa KS	**56 396**	**52 951**	**3 445**	**51 209**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Kommunledningskontoret	2 650	4 428	-1 778	2 998
Måltidsverksamhet	341	232	109	212
Mark, beredskap mm	250	429	-179	0
Totalt	**3 241**	**5 089**	**-1 848**	**3 210**

Investeringar

Kommunstyrelsen har nettoinvesterat för 5 089 tkr (3 210 tkr). IT-investeringar för egen verksamhet uppgår till 4 428 tkr (2 998 tkr), som beror på den kraftiga digitaliseringen (inköp av datorer, läs-och skrivplattor) inom Barn- och utbildning och inventarier inom måltidsverksamheten med 232 tkr, bl. a utrustning till ny matsal samt nya transportboxar.

Årssammanfattning

Politisk verksamhet, styr & ledning

I december 2016 beslutade kommunfullmäktige om en ny vision för Lessebo kommun. ”Tillsammans skapar vi en grön kommun som vi är stolta över och där vi bryr oss om varandras framtid”. Visionen ska vara ett styrande dokument till översiktsplanen, bostadsförsörjningsprogrammet, utvecklingsstrategi 2025 och till våra målområden.

Samhället är i ständig utveckling. Gårdagens framtid är dagens verklighet, med nya samhällsutmaningar ska vi möta den nya framtiden med nya förhållningssätt, tankar och idéer. Därför gav kommunstyrelsen 2018 i uppdrag att ta fram en ny utvecklingsstrategi 2025 med inriktning på ökat invånarantal. Hänsyn har tagits till Agenda 2030, den regionala utvecklingsstrategin, den regionala folkhälsopolicyn samt kommunens resultat i Kommunernas Kvalitet i Korthet och SCB:s medborgarenkät. Vi har goda förutsättningar i vår kommun, nu ska vi tillsammans kraftsamla för att göra vårt samhälle ännu bättre så att vi 2025 är fler än 10.000 invånare!

I början av året genomfördes trygghetsvandringar i samtliga orter. Vandringarna genomfördes med politiker, tjänstemän, invånare och företagare från kommunen. Vi kunde konstatera att en hel del har vi åtgärdat sedan förra trygghetsvandringen men det återstår något. Detta har förvaltningarna i uppdrag att genomföra under 2019.

Medborgardialogerna har fortsatt under året. Tanken med träffarna är att föra en dialog kring frågor som berör våra medborgare i kommunen. Årets medborgardialoger har fokus lagts på ortsutveckling, hur vill våra invånare att deras ort ska utvecklas. Det har genomförts medborgardialoger i samtliga orter och alla har varit välbesökta med många spännande diskussioner. Politiker och tjänstemän har också fått en möjlighet att informera kring olika aktuella frågor. Medborgarnas synpunkter blir sedan ett viktigt verktyg i vår strävan att bli bättre.

Vi har 61 gode män/förvaltare som har hanterat 101 ärenden varav 9 ensamkommande barn som har hanterats av 6 gode män.

Godmanskap för ensamkommande barn fortsätter att sjunka i takt med Migrationsverkets beslutsfattande och att flertalet av ungdomarna blir myndiga under året. Familjer återförenas vilket gör att godmanskap avslutas.

Förmyndarskap samt särskilt förordnade vårdnadshavarskap uppgår till 29 ärenden.

Cirka 120 Års- och sluträkningar har kontrollerats. Drygt 80 arvodesräkningar för ensamkommande barn har kontrollerats och reglerats.

Kostnadsmässigt utfall på arvodesfördelning för Års- och sluträkningar ger att 32 % betalas av kommunen, 53 % betalas av huvudmännen. 15 % av gode männen som inte kräver något arvode.

Cirka 230 personärenden har hanterats.

Under året har mycket fokus legat på en övergång till gemensam överförmyndarnämnd tillsammans med Växjö, Alvesta och Tingsryd. Kommunfullmäktige tog beslut i september om ett samgående med Växjö, Alvesta och Tingsryd. Vid årsskiftet har vår överförmyndarverksamhet övergått i gemensam nämnd som finns stationerad i Växjö.

Kommunledningskontoret

Under året har kommunikation och marknadsföring setts som en helhet som tillsammans ger en bra och korrekt bild av Lessebo kommun. Webb och intranät har finputsats efter lansering 2017 och intranätet Komin används och finns nu i hela organisationen men används på ett varierande sätt. Ambitionen har varit att på ett tydligare sätt lyfta fram medarbetare och kommuninvånare i kommunikationen.

Arbetet med kriskommunikation har prövats under framförallt sommarmånaderna då två bränder, vattenbrist och torka har orsakat händelser som kommunen behövt informera om. Allmänheten har vänt sig till kommunen för att eftersöka information. Det mesta av kommunens kommunikation och marknadsföring sker i egna kanaler som webb, intranät, sociala medier och via affischer och reception/växel.

Kommunen har stående marknadsföring i Magazinet och på lokalbussarna i Växjö. Ett arbete med att utveckla marknadsföring vid rekrytering har påbörjats. En marknads-

föringskampanj kring tomtförsäljning har genomförts under perioden.

Sjukfrånvaron ligger tämligen konstant i landet, för vår del har sjukfrånvaron sjunkit från 7,70% 2017 till 7,35% 2018. Vårt arbete med att sänka sjukfrånvaron pågår alltjämt, dels genom internt arbete och dels genom arbete tillsammans med externa aktörer såsom Previa och Försäkringskassan. Vid chefsdagarna som hölls 2018-05-23 samt 2018-11-19 har temat varit en genomgång av medarbetarenkäten som avsåg 2017, därutöver har temat varit arbetsmiljö såsom samarbete, stress, mobbning samt trakasserier.

Under året har ett partsgemensamt arbete genomförts tillsammans med de fackliga organisationerna i syfte att arbeta fram ett lokalt samverkansavtal. Avtalet kommer under våren 2019 att skrivas under av parterna.

Kommunen har även infört möjligheten att byta semesterdagstillägget mot fler lediga dagar, allt för att göra Lessebo kommun till en mer attraktiv arbetsgivare. Under året har 6 stycken ”60 minuter med personalavdelningen” genomförts. ”60 minuter med personalavdelningen” innebär att personalavdelningen bjuder in chefer till informationer/utbildningar där aktuella personalfrågor tas upp.

Lönerevisionsarbetet genomfördes enligt plan. Ett undantag var inom lärarområdet där det blev en fördröjning på grund av att de centrala parterna kom överens väldigt sent vilket innebar att lönerevisionen för läraravtalen genomfördes under hösten 2018.

Framtagandet av årsbudget och flerårsplan till junifullmäktige pågick under våren. Uppstarten av budgetarbetet är framtagandet av årsredovisningen. Till kommunfullmäktige har redovisats tre resultatinformationer varav en är delårsrapporten. Nämnderna inlämnar till kommunstyrelsen en kortfattad resultat-information varannan månad. Fortsatt implementering av ekonomisystemet och införande av anläggningsregister för kommunen, AB Lessebohus och Räddnings-tjänsten Östra Kronoberg har skett under året. Kommunstyrelsen har tagit fram en reviderad årsbudget och flerårsplan som antogs i december av det nyvalda kommunfullmäktige.

Årets investeringar har fortsatt för att förenkla IT-administrationen genom mer samarbete med Växjö kommun och Wexnet. Inom Barn- och utbildning har digitaliseringen påverkat förbrukningen av investeringar i datorer, läs- och skrivplattor mm.

Lessebo kommun hanterar uppgifter om våra medborgare och det är något som vi gör med största varsamhet. Vi har under året arbetat med att gå igenom våra system för att säkerställa att vi har en rättslig grund att spara personuppgifter. Vi arbetar med informationssäkerhet utifrån den nya dataskyddsförordningen (GDPR = General Data Protection Regulation) som började verka den 25 maj 2018.

Näringsliv och destinationsutveckling

Under året har det genomförts ett sjuttiotal företagsbesök.

2018 fortsatte vi att klättra på företagsklimatrankingen med 18 placeringar. Nu ligger vi på plats 150 i Svensk Näringslivsranking. I det sammanfattande omdömet ligger vi idag på plats 96 i Sverige.

Vi har en styrgrupp med politiker och tjänstemän från flera nämnder och förvaltningar. Syftet är att få bredare perspektiv och förståelse för näringslivsklimatet i kommunen. Som ett led i ständiga förbättringar anordnar vi en näringslivsvecka som ska vara vecka 11 varje år. Tanken med denna vecka är att politiker och tjänstemän från olika nämnder och förvaltningar besöker så många företag som möjligt för att vi ska få till oss vilka förväntningar företagen har på oss. Veckan avslutades med ett företagsevent med hyttsill och där Santhe Dahl, koncernchef på VIDA AB och Susanne Fredriksson, entreprenör berättade och inspirerade oss om sina respektive verksamheter. Kvällens moderator var Helena Collin, VD på Företagsfabriken.

Under 2017 har glasriket-kommunerna Lessebo, Uppvidinge, Emmaboda och Nybro tillsammans med Länsstyrelsen och SGU tagit fram en modell för hur vi ska arbeta med saneringsfrågan i våra kommuner. Arbetet fortgår genom ett Vinnovaprojekt som löper tills april 2019. Syftet är att möjliggöra utveckling i Glasriket genom att ta fram en plan för innovativ sanering, göra en samhällsekonomisk analys och en kommunikationsstrategi.

Innovativ sanering är dels ny teknik för återvinning av bly och glas från glasbruks-områden, dels nya samarbetsformer mellan myndigheter.

Parallellt med detta har glasriket-kommunerna tillsammans med Destination Småland sökt och fått medel för destinationsutveckling i regionen. Projektet utgår från glasriket på tillväxt genom att involvera tio företag i kommunen som vill utveckla sin besöksnäring.

Kompetens i Kronoberg, ett projekt som löper 2018 – 2019 där länets kommuner och Region Kronoberg erbjuder våra företag en kartläggning av kompetensbehovet och en coachning för ett strategiskt kompetens-försörjningsarbete.

Vårt arbete med att utveckla Strömbergshyttan till ett aktivitetsområde med natur- och friluftsaktiviteter i kombination med shopping fortgår. Idag finns det aktiviteter i form av att 60-talet, miljöverkstan, café, restaurang och ytterligare verksamheter i form av design och återvinner är på väg in. Det är också sökt bygglov för en mountainbikebana där nationella tävlingar kan anordnas.

Arbetsmarknadsenheten

Arbetsmarknadsavdelningen består av: Arbetsmarknad – med Miljöverkstan och Intern service, Integration med integrationsprojekt och Samhällsorientering.

Miljöverkstan driver en secondhand butik och återbrukar skänkta saker i butiken. De kan laga, måla och göra iordning möbler, elektriska apparater och cyklar på ett miljövänligt vis.

Intern service utför arbete i kommunen som flyttservice, naturjobb, skottning, måleri, städning mm. Tillsammans har dessa avdelningar sysselsatt ca 30 personer under 2018. Under anställning arbetar vi med att utbilda medarbetarna inom svenska språket, körkort som gör det enklare att gå vidare till reguljära arbeten.

Samhällsorienteringen startade upp i maj 2018 och nästan 100 arabisktalande personer har genomgått kursen. Vi träffar kontinuerligt kranskommunerna för att kunna få till ett bra samarbete gällande de andra språken så att de också kan få samhällsorientering. Ett arbete som fortgår 2019.

Vårt dagliga bröd är från början ett projekt men nu driver kommunen det då det fyller en viktig funktion i många invånares liv. Att få en identitet och hitta glädjen är två viktiga delar i vårt dagliga bröd. De tränar svenska språket, lagar mat, bakar samt har hälsa på schemat. Lessebo kommun arbetar ihop med andra kommuner och kommer starta upp andra integrationsprojekt för att få ut fler personer i sysselsättning. Kontorsvaktmästaren sköter posthanteringen och alla fixartjänster i kommunen. Lessebo kommun är med i Arbetsmarknadssamverkan Kronoberg. Ett viktigt samarbete mellan kranskommunerna där vi kan ta nytta av, hjälpas åt och lära av varandra. Samarbetet vi har med Arbetsförmedlingen måste också nämnas som en viktig del i vårt arbete.

Måltidsverksamheten

Enheterna körs för fullt och ingen överkapacitet förekommer. Prognosen visar fortsatt positiv utveckling. Behov av utbyggnad och renovering av tillagnings- och mottagningsköken föreligger. Hösten 2017 genomfördes en utredning för kartläggning och inventering av samtliga storköksanläggningar där några olika åtgärds- och lösningsförslag framkommer för att ta höjd för framtidens krav och utmaningar i en modern måltidsverksamhet.

Ny måltidschef tillträdde i juni 2018. Nytillkommen enhet augusti 2018 är paviljongen Äventyrets förskola med bufféservering i matsal för cirka 100 matgäster samt en ny förskola med mottagningskök i Lessebo är under uppbyggnad (öppnar 2019).

Hösten 2018 implementerades två maträttsalternativ varav en klimatsmart vegetariskt i samtliga grundskolerestauranger efter beslutade strategimål i energi- och klimatstrategiska programmet. Aktivt arbete sker med att öka andelen ekologiska livsmedel, eftersträva servering av mer grönt, laga likvärdiga måltider från grunden i så hög utsträckning som möjligt i trivsam miljö.

Prisökningar på inköp av livsmedel från hösten 2018, främst beroende av brister på livsmedel till följd av torka och klimat då skördar minskat vilket påverkar många varugrupper.

Mark, beredskap mm

Alla kommuner ska ha en aktuell översiktsplan som anger ramarna för hur kommunen ska utvecklas under de närmaste åren. Under 2017 arbetade vi fram en ny översiktsplan genom en styrgrupp med politiker och tjänstemän. Översiktsplanen antogs av kommunfullmäktige i september 2018.

Parallellt med detta har det tagits fram och antagits av kommunfullmäktige ett bostadsförsörjningsprogram. Programmet sträcker sig till 2025 där det planeras för drygt 600 bostäder.

Under året genomfördes exploatering av Törnrosa i Hovmantorp med 23 tomter och Djurhult i Lessebo med 17 tomter. Vi ser ett intresse för dessa tomter, 18 av tomterna förhandsbokades under 2018. Vårt arbete med att ta fram ytterligare strandnära tomter pågår. Under 2017 fick kommunen beviljat 47,5 miljoner kronor för att sanera Udden i Hovmantorp. Saneringen är påbörjad och här kan skapas 60 strandnära bostäder inom en snar framtid. Försäljning och exploatering av Strandtorget i Hovmantorp har påbörjats.

Under 2018 har kommunen deltagit i projektet ”Hållbar mobilitet i Gröna Kronoberg”, vilket syftar till att ställa om arbets- och tjänsteresorna till mer hållbara. Energi- och klimatrådgivningen har deltagit i ”Incitamentsprojekt energieffektivisering” mot små- och medelstora företag, vilket är en satsning från Energimyndigheten. Rådgivningen har även fokuserat på ”Insatsprojekt solel” vilket även detta är en satsning från Energimyndigheten och sträcker sig till 2020.

Kommunens HVO-projekt, som är helt fossilfri diesel, från Eco Par, har löpt vidare. Kommunen är fortsatt medlemmar i Green Charge Sydost och Miljöfordon Sverige. Huvudsyftet med medlemskapen är att få stöd samt skynda på vår resa mot ett fossilfritt Lessebo 2030. Som delmål ska kommunens egen fordonsflotta vara fossilfri år 2020. Arbetet att skapa en kemikaliesmart förskola har påbörjats under året.

Kommunen har en skyldighet att ha en beredskap att hantera samhällsstörningar. Under året har arbetet utvecklats med riskkommunikation till invånare, medverkan vid den nationella beredskapsveckan och att fortsätta genomföra planerade åtgärder i linje med risk- och sårbarhetsanalysen. 2018 fattades också ett beslut att åter etablera en FRG, Frivillig Resursgrupp i Lessebo som ska kunna stötta kommunen i händelse av kris där kommunens egna resurser inte räcker till.

Under året har utvecklingsarbetet fortsatt kring våldsbejakande extremism och ett arbete har påbörjats kring ANDTS-frågor. (Alkohol, Narkotika, Doping, Tobak och Spelmissbruk). Det förändrade säkerhetsläget ställer nya krav på kommunen. Under våren 2018 inrättades en tjänst som beredskaps- och säkerhets-samordnare för att förstärka kommunens arbete inom det här området. I tjänsten ingår också funktionen som Säkerhetsskyddschef. 2018 kom också direktiv från MSB, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap att kommunen ska starta arbetet med att återuppbygga ett Civilt Försvar.

Kommunen har även 2018 medverkat och delfinansierat polisens årliga trygghetsmätning. Även i år genomfördes mätningen i samtliga tätorter. Totalt gick enkäten ut till ca 1200 invånare och svarsfrekvensen blev 60 %. Här är stor skillnad mellan tätorterna. Kosta, Skruv och Hovmantorp upplevs som trygga av medborgarna. Trenden är också att antalet anmälda brott till polisen minskar. Kommunen arbetar vidare med att stärka den upplevda tryggheten dels genom att genomföra trygghetsvandringar under våren 2018 samt i arbetet med att ta fram nya medborgarlöften i samverkan med polisen. Under hösten 2018 genomfördes ett uppstartsmöte för Grannsamverkan.

Ekonomiskt utfall

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott på 3 445 tkr. Den största avvikelsen finns på Arbetsmarknadsenheten, 2 581 tkr. Förklaringen till det stora överskottet förklaras genom mera intäkter för bl.a. extra tjänster men dämpas av högre kostnader för andra tjänster med arbetsmarknadsbidrag samt Bron.

Överskott redovisas också inom överförmyndarverksamheten, 201 tkr, vilket beror på lägre kostnader för god man. Kommunledningskontoret redovisar ett överskott på 371 tkr. Detta beror till största delen på lägre kostnader avseende fackliga företrädare. Även mark & beredskap visar överskott, 497 tkr, där största delen beror på ej utnyttjade budgetmedel avseende översiktsplanen.

Underskott redovisas på Färdtjänst 240 tkr, ökade kostnader. Måltidsverksamheten redovisar ett underskott på 74 tkr vilket beror på högre kostnader för personal och råvaror vilket är föranlett av ökad volym. Inom räddningstjänsten upptas ett extra medlemsbidrag om 327 tkr för extraordinära händelser.

Framåtblick

En av våra stora utmaningar är att behålla en ekonomi i balans, det gäller att fortsätta arbetet med ett ekonomiskt hållbarhetsperspektiv som kan ge oss ekonomisk framgång och tillväxt. Utifrån detta har vi tagit fram en långsiktig utvecklingsstrategi där tillväxt är ett ledord.

Idag har vi en ekonomi i balans, vi ser dock att när nyanlända lämnar etableringen kommer det att ställas krav på kommunerna för att få invånarna i egenförsörjning.

Vi måste också ta ett aktivt ansvar för att ytterligare minska vår arbetslöshet och det är nog en av hela samhällets största utmaningar. Detta är inte enbart kommunens ansvar utan det gäller att ha en bra samverkan med flera aktörer i samhället för att nå fram till ett bra resultat. Det är viktigt att arbeta på bred front med dessa frågor. Vi har startat en samverkan med Arbetsförmedlingen och utvecklat Arbetsmarknadsenheten, men detta räcker inte utan vi måste ta ytterligare krafttag för att minska arbetslösheten och att få ner kostnaden för ekonomiskt bistånd. Därför fortsätter vi

utvecklingsarbetet med olika projekt inom arbetsmarknadsavdelningen.

Då vi glädjande nog ser att vi är en av de kommunerna i landet som har ökat sin befolkning mest, 11,3% sedan 2012 så är det samtidigt en utmaning. Detta ställer naturligtvis också krav på oss att leva upp till den samhällsservice vi ska leverera med bra kvalitét.

Bostadsförsörjningen är en utmaning där vi idag har en lång kö i det kommunala bostadsbolaget för att få en lägenhet. Bostadsbolaget håller på att bygga 18 lägenheter i Hovmantorp och håller samtidigt på att projektera för 27 lägenheter i Lessebo. Trots att vi har färdigställt 48 tomter i Lessebo och Hovmantorp så ser vi att det finns ytterligare behov av att planera för fler tomter. Glädjande är att flera privata aktörer är villiga att köpa tomter för byggnation av hyresrätter/ bostadsrätter.

Vi ska också aktivt arbeta föra att planera för mer industrimark då vi kan se att idag är det en bristvara speciellt i Hovmantorp. Vi har idag flera intressenter som vill köpa industrimark för att starta verksamhet eller att utveckla redan befintlig verksamhet. Allt detta vittnar naturligtvis om en stark och positiv framtidstro.

Vi måste också fortsätta vårt arbete med att utveckla och marknadsföra kommunen som en attraktiv kommun där boendet, skola och infrastruktur är tre viktiga hörnstenar.

För att vara en attraktiv kommun krävs att vi har ett aktivt arbete inom energi-, miljö- och klimatfrågor. Vi ska fortsätta arbetet med vårt energi-, miljö- och klimatstrategiska program, borgmästaravtalet och de antagna miljömålen mot Länsstyrelsen. Ett led i detta är att vi bygger en klimatsmart förskola i Lessebo.

2019 genomförs säkerhetsskyddsanalyser och ett fortsatt arbete med säkerhetsklassning av befattningar och personal samt förberedelser för krigsplacering av delar av kommunens personal. En ny Risk- och sårbarhetsanalys genomförs under året och den av MSB genomförda Krisberedskapsveckan fokuserar i år på ungdomar.

Kultur- och fritidsfrågorna ligger från årsskiftet 2019 under kommunstyrelsen. Det är av stor vikt att dessa frågor bidrar till goda uppväxtvillkor för barn och unga, verkar för att erbjuda alla kommuninvånare möjligheter till en rik och aktiv fritid, en god kulturell verksamhet med bibliotek och stöd till kultur- och fritidsföreningar. Fritidsgårdarna ligger också från årsskiftet under kultur- och fritidsavdelningen och det är viktigt att vi utformar dessa till en mötesplats för våra ungdomar där alla kan känna sig välkomna.

Vi ser idag ljust på framtiden med tanke på den positiva utveckling kommunen befinner sig i och står inför. En attraktiv kommun att bo och verka i.

Kultur, Fritid & Teknisk nämnd

Ordförande:

Anders Palmengren

Förvaltningschef Tekniska:

Conny Axelsson

Förvaltningschef Kultur och fritid:

Caroline Arvill

Ansvarsområde

Kultur, fritid och tekniska nämnden äger och förvaltar de kommunala fastigheterna och skogsmark. Nämnden förvaltar mark och övriga tekniska system. Inom nämnden redovisas den affärsdrivande verksamheten: vatten och avlopp samt avfallshantering. Nämnden ansvarar för turism, fritid- och idrottsanläggningar jämte stöd och bidrag till ungdoms- och kulturföreningar. Vidare ingår kommunens biblioteksverksamhet och kulturmiljöfrågor.

Driftredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Politisk vht o adm.	5 340	4 789	552	3 925
Turism, idrott och fritid	9 889	9 537	352	10 799
Gata, park	14 825	16 424	-1 599	15 808
Bibliotek	5 454	5 481	-27	5 115
Lokal, bostad, skog	-16	390	-406	191
Vatten och avlopp	0	-157	157	-537
Renhållning	0	-303	303	27
Interna arbeten	0	0	0	3
Externa arbeten	0	32	-32	-256
Fastigheter	7 879	9 753	-1 874	8 603
Totalt	**43 371**	**45 945**	**-2 574**	**43 677**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Turism, idrott och fritid	1 800	1 026	774	1 933
Gata, park	13 462	12 137	1 325	2 134
Bibliotek	25	25	0	257
Lokal, bostad, skog	200	22	178	186
Vatten och avlopp	6 216	3 127	3 089	1 182
Renhållning	131	0	131	130
Interna arbeten	700	1 250	-550	473
Fastigheter	80 823	44 476	36 347	11 568
Totalt	**103 357**	**62 063**	**41 294**	**17 864**

Investeringar

Inom nämndens verksamhetsområde har under 2018 investerats för 62 063 tkr.

Årssammanfattning

Under året har flera olika investeringsprojekt utförts:

- Dagvattenutredning i Hovmantorp påbörjades 2018 och kommer att slutföras under 2019.
- Relining av spillvattenledningar i Bergdala.
- En VA-utredning för framtida dricksvattenförsörjning gjordes under hösten 2018.
- Sluttäckningen av deponin pågår.
- Renovering av sex pumpstationer gjordes efter att vi haft stora problem med översvämningar och bräddningar under vintern 2017/2018, detta medförde en budgetavvikelse på ca 560 tkr kronor.
- Nybyggnaden av den nya förskolan vid Hackebackeskolan påbörjades under hösten, investeringen uppgår till 10 000 tkr.
- Om- och påbyggnad av Kvarndammskolan genomfördes under året med inflyttning på höstlovet, utvändiga arbeten på skolgård och parkering i anslutning är ej utfört, kvarstående budget är drygt 1 160 tkr.
- Ombyggnad av räddningstjänstens lokaler genomfördes i Kosta, budgeten uppgick till totalt 775 tkr och investeringen landande på ca 1 190 tkr, en stor del är verksamhetsförbättringar som innebär hyreshöjning.
- Nybyggnad av maskinhall vid förrådet som ersättning till tidigare garage genomfördes i Kosta, investeringen under året uppgick till 720 tkr, kvarstående arbeten är belysning och staket.
- Exploatering av nytt bostadsområde Törnrosa i Hovmantorp genomfördes under året, projektet kommer att överskrida budget med ca 1 000 tkr pga den stora bergsmängden.
- Exploatering av nytt bostadsområde Djurhult i Lessebo genomfördes under hösten, färdigställandet kommer att ske på nyåret och beräknas hålla budgeten.
- För exploateringen vid Oxnabben i Hovmantorp genomfördes toppbeläggning av gatan under året och under 2019 planeras för de sista anpassningarna efter färdigställd villabyggnation.
- Brandskyddsåtgärder i de kommunala fastigheterna uppgår till totalt 886 tkr, vilket gav ett underskott på drygt 300 tkr.
- Ombyggnaden av kommunhus etapp 1 under våren/sommaren och investeringsbudgeten var 5 000 tkr och överskridit budgeten med ca 350 tkr, etapp 2 påbörjades under hösten och investeringen är 1 900 tkr hittills.
- Reinvestering i nya köksmaskiner uppgick till 660 tkr.
- Komponentutbyte har en budget på totalt 2 000 tkr och underskottet blev 200 tkr.
- Ytterligare paviljonger har satts upp vid Hackebackeskolan i Lessebo.

Drift

Turism, fritid, idrott & kultur

Turistinformationen i Kosta var öppen 10 veckor under sommaren samt någon helg i september och oktober och varje fredag-söndag under november och december.

Bruno Mathssons visningslägenhet visades för ca 100 besökare.

På Lessebo camping har inte funnits någon arrendator, kommunen har haft öppet för stallplatser utan el men tillgång till servicebyggnaden. Den 26 september var det invigning av det renoverade elljusspåret i Skruv och på det Kreativa Biblioteket i Skruv. Ett utegym har köpts in som kommer att sättas upp under våren 2019. Dialogträffar med idrottsföreningarna har skett i samband med Smålandsidrotten.

284 tkr beviljades av Länsstyrelsen för renovering av läktaren vid Lessebo idrottsplats.

Projektmedel 390 tkr beviljades av Socialstyrelsen för sommarlovsaktiviteter, 707 ungdomar över hela kommunen deltog, bl a i simskola och föreningsaktiviteter.

Projektmedel med 535 tkr har beviljats av Socialstyrelsen för lovaktiviteter. Ca 900 ungdomar över hela kommunen deltog i bl a sportcamp som har skett i samarbete med Uppvidinge kommun och Smålandsidrotten. Lovaktiviteterna har varit många inom föreningslivet.

Nationaldagen firades i Intaget, Lessebo. Kulturpriset gick till Berne Karlsson, Ekeberga hembygdsförening och fritidspriset gick till Ulla Svensson Elf och Beiron Gärdebrand, Lessebo scoutkår.

Gata, park

Året började med en lång vinterhållningsperiod under februari till april, vilket också gav ökat maskinslitage med efterföljande reparationsbehov. Sommarhalvåret med en lång torrperiod innebar att gräsklippningsbehovet nästan helt uteblev under 6 veckor, vilket påverkade intäkterna från bland annat Lessebohus.

Kvarndammens luckor har renoverats och träd har avverkats på dammvallen mot sydost.

Asfaltering av André-, del av Oden- och Herrgårdsgatan i Lessebo har utförts.

Nya väderskydd har monterats vid busshållplatserna vid Strömbergshyttan och Fagereke.

Saneringen av Udden påbörjades under hösten 2018 och färdigställs februari/mars 2019. SGU är huvudman och Naturvårdsverket står för kostnaden. I projekten deltar Länsstyrelsen.

Huvudstudie för marken runt Bergdala Glasbruk har påbörjats under hösten 2018 och resultatet skall lämnas till Länsstyrelsen senast 2019-03-31.

Bibliotek

Biblioteksverksamheten har ansvar för drift av kommunens fyra bibliotek, e-biblioteket via bibliotekets hemsida samt har även stark koppling till kommunens skolbiblioteksverksamhet via avtal och personalansvar. Under 2018 påbörjades projektet att göra Skruvs bibliotek till ett mer öppet bibliotek med finansiering via projektmedel från Kulturrådet. Skruvs bibliotek har också genomgått en renovering och blivit ett integrerat folk- och skolbibliotek.

Lessebo bibliotek med filialer visade 16 st. utställningar under året 2018. Biblioteken har också haft 48 st. evenemang för vuxen målgrupp i form av föredrag eller annan form av allmän kultur i olika samverkansformer mellan biblioteket, föreningar och studieförbund. Exempelvis bokcirkel, föreläsningar, handledning i släktforskning och medverkan i Läsfest Kronoberg.

För barn och ungdomar på fritiden hade folkbiblioteken 35 st. aktiviteter, t ex sagostunder, skaparverkstad och barnvagnsbio.

Språkbibliotekarietjänsten har under 2018 inneburit att 25 träffar med deltagare och 10 möten med olika aktörer inom mångspråksområdet kunnat arrangeras.

Av 7,45 åa i biblioteksverksamheten är 26% (1,95) finansierade med projektmedel.

Totalt lånades det ut 61 802 st. media och 1304 st. e-böcker/e-ljudböcker laddades ned under år 2018. Bibliotekens samlade bestånd av fysiska medier är ca 60 tkr exemplar och ca 1400 st. inlån gjordes från andra bibliotek.

Folkbiblioteken hade under år 2018 ca 36 280 st. besökare samt 27 150 besök på hemsidan. Båda visar på ett ökat användande av bibliotekets tjänster.

Skogen

Skogssällskapet som förvaltar kommunens skogar har under året tagit fram skogsstrategi med tillhörande skogsprognos. Kommunens innehav har följande fördelning:

Produktiv skogsmark	1 115
Impediment	67
Jordbruksmark	48
Övrig mark	237
Total landareal	1 467 hektar

En värdering av hela innehavet har också gjorts, vilken visar ett värde av totalt 92 miljoner kronor.

Vatten och avlopp

För att säkra vattenleveranser till våra abonnenter pågår kontinuerligt förbättringsarbeten på ledningsnätet. Under 2018 har delar av dag-vattennätet i Hovmantorp undersökts och arbetet kommer att fortsätta under 2019. Spillvattennätet i Bergdala har relinats under året.

En strategisk undersökning av våra dricksvattenanläggningar har gjorts och arbetet med att ta fram en VA-plan har påbörjats.

Vattenkvaliteten säkerställs genom kontinuerlig provtagning. Byte av vattenmätare sker enligt VA-lagen var 9 år. Det utförs också kontroller på vattenmätarna enligt förordningen.

Renhållningen

Sluttäckningen av deponin pågår och ska vara klart 2022.

Fastigheter

Planerat underhåll (budget 2 100 tkr, utfall 2 353 tkr) som genomförts under året är bland annat:

- Panelbyte på Björkskolan och Lilltorpet i Skruv samt Bikupan i Lessebo
- Utvändig målning av Björkskolan och Lilltorpet i Skruv samt Bikupan i Lessebo

- Renovering av köket på Myrans förskola
- Invändiga renoveringar på Furugården
- Renovering av matsalskorridoren på Kvarndammskolan

Därutöver har flera akuta underhållsåtgärder fått utföras på våra fastigheter under året, vilket påverkat det ekonomiska utfallet.

Ekonomiskt utfall

Nämnden har ett totalt underskott på 2 574 tkr.

Politisk verksamhet och administration har ett överskott på totalt 552 tkr, personalkostnader som är lägre än budget pga. vakanta tjänster under del av året.

Överskottet på turism- och idrottsanläggningar uppgår till 352 tkr, beror bl. a. på högre hyresintäkter för Bruno Mathssons Glashus.

Gator-och parksdriften visar ett underskott på ca 1 598 tkr. Orsaken till detta är följande: lång vinterhållningsperiod under februari till april, vilket också gav ökat maskinslitage med efterföljande reparationsbehov, totalt 730 tkr i underskott. Sommarhalvåret med en lång torrperiod innebar att gräsklippningsbehovet nästan helt uteblev under 6 veckor, vilket påverkade intäkterna från bland annat Lessebohus, totalt 510 tkr i underskott. Trafikbelysning visar också ett underskott på ca 520 tkr. Parkunderhåll visar på ett underskott på totalt 200 tkr. Toppbeläggningar har ett överskott på 320 tkr.

Bibliotek har ett underskott på totalt 27 tkr pga. högre driftkostnader.

Lokal, bostad och skog har ett underskott på totalt 406 tkr, varav 232 tkr är hyreskostnader samt köpta tjänster, skogens underskott mot budget var 105 tkr samt ca 70 tkr i underskott på de sålda fastigheterna i Strömbergshyttan.

VA-verksamheten har gett ett överskott på 157 tkr detta beror på ökade intäkter från försäljning av vatten. För renhållningen redovisas ett överskott på 303 tkr, större intäkter pga. periodisering.

Fastigheter har genererat ett minus på 1 874 tkr. Kostnader för försäkring, brandlarm och larm uppgår till totalt 1771 tkr och budgeten är endast 563 tkr så underskottet är 1208 tkr. Underskottet på planerat underhåll är 253 tkr. Underskott på bland annat köpta tjänster pga. skador som ej täcks av försäkringar (mögelsanering, vattenskador).

Framåtblick (Samhällsbyggnadsnämnden)

Vi har ett mycket stort investerings- och reinvesteringsbehov på våra fastigheter, vattenverk, gator och ledningsnät. Det är nödvändigt att det sätts av medel för detta i budgetramen framöver.

Nyckeltals- och uppföljningsarbetet inom våra enheter måste utvecklas och organisationen anpassas för att vara kostnadseffektiv.

Anläggning

En beläggningsplanering behöver tas fram för asfaltsbehovet på våra vägar. Utbyggnad och förbättringar inom gång- och cykelvägnätet är prioriterat som kräver ytterligare resurser. Julbelysning och utsmyckning kostar mer än budget och skall det fortsätta i nuvarande omfattning krävs en budget. Ett annat bekymmer är skrotbilar och nedskräpning i naturen som belastar vår budget.

Skogen

Riktlinjer för den tätortsnära förvaltningen av skogsinnehavet kommer att tas fram under året.

Vatten och avlopp

Saneringen av ledningsnätet fortsätter under 2019.

Arbetet med att ta fram en VA-plan fortsätter. Efter höstens utredningar för vår framtida vattenförsörjning ser vi betydande investeringsbehov flera år framöver. Som en följd av denna utredning kommer Skruvs vattenverk att byggas om.

Biosteget vid Kosta avloppsreningsverk kommer att byggas om under våren/sommaren 2019.

För att kunna samlokalisera VA-personalen behövs bland annat ett nytt garage byggas vid avloppsreningsverket i Lessebo.

Lokalvård

Lessebohus har sagt upp sitt lokalvårdsavtal med oss, vi tappar arbetstimmar och minskning av antal medarbetare är nödvändigt. Maskininvesteringar görs årligen med 75 tkr, större reinvestering för åkbar städmaskin planeras till 2024.

Fastigheter

Det är ett stort investerings- och reinvesteringsbehov inom våra fastigheter.

För våra skolor och förskolor har en genomgång gjorts tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen under hösten 2018. I nuläget har vi moduler inhyrda på de olika förskolorna och skolorna i kommunen. Ytan uppgår till 2 419 m² och årshyran för dessa är 4 miljoner kronor. Det kommer att krävas stora investeringar till nya lokaler för att ersätta moduler, äldre lokaler samt tillgodose det ökade elevantalet.

Tillagningskök och mottagningskök på våra anläggningar har inventerats och behoven av renovering är omfattande. Det är nödvändigt att fatta beslut om var det skall vara tillagningskök respektive mottagningskök.

Satsningen på energibesparande arbete samt driftoptimering behöver intensifieras. Investeringsmedel behövs för vissa delar som i förlängningen ger lägre driftkostnader.

Pågående planärenden

Upphävande av tomtindelning för Kvarteret Siken i Lessebo: Planen skickades ut för samråd i december.

Kosta hotell och outlet utbyggnad: Planen har varit utställd för samråd och granskning under 2018.

SEA Hulterstad handel, Kosta: Planen har varit vilande under 2018. Nästa skede är granskning.

Skruvs camping, idrottsplats mm, Skruv: Planen har varit utställd för samråd samt två stycken granskningar under året. Planen antogs i december. Länsstyrelsen har tagit in planen för prövning och den har därmed inte vunnit laga kraft.

Stenstugan centrumverksamhet, Kosta: Planen skickades ut för granskning i december.

Vega 8 m fl bostäder, Hovmantorp: Planen har varit utställd för granskning samt blivit antagen under 2018. Planen blev överklagad och de klagande fick rätt i Mark- och miljödomstolen vilket innebar att kommunens beslut om antagande upphävdes. Ett nytt planförslag kommer att tas fram 2019.

Bergsrådet bostäder, centrumverksamhet, torg i Lessebo: Planen har varit utställd för granskning under året. En omarbetning av förslaget har skett och planen kommer därmed skickas ut för en ny granskning innan den kan antas.

GC-tunnel Rv 25, Lessebo: Planen har varit utställd för samråd under året. Utredning pågår om tunnel är bästa lösningen och en dialog förs kring detta med Trafikverket. Eventuellt kommer det inte behövas någon planändring.

Kårlanda verksamheter norr om Rv 25, Hovmantorp: Marken ägs av Sveaskog och inledande samtal har förts.

Kärret 2 (förre detta Sigro) verksamheter, Hovmantorp: En privat aktör vill utveckla fastigheten och därmed krävs en planändring. Kommunen gav under hösten 2018 sökande ett positivt planbesked.

Strömbergshyttan: Mycket är på gång i Strömbergshyttan och tidigare har det tagits fram planprogram för området. En inledande workshop hölls med tjänstemän och politiker i december 2018.

Exploateringar

På Udden i Hovmantorp färdigställs saneringen i mars därefter kan området bebyggas med bostäder i 2 plan.

Miljöskydd

Kalkningen fortsätter enligt fastställd plan. Luftkvalitetsmätningar avseende PM10, PM2,5 och NOX (olika typer av NO_2) kommer att utföras under 2019. Mätning utförs på Storgatan i Lessebo mätutrustningen är placerad på kommunhuset.

Arbetet med biologisk återställning i Fagerhults ån/Sandsjö ån kommer att fortsätta. Statsbidrag söks under året.

Plan- och miljönämnd

Ordförande:

Anders Johansson

Förvaltningschef

Conny Axelsson

Enhetschef:

Annika Sandgren

Ansvarsområde

PM-nämnden har det övergripande ansvaret för plan- och byggfrågor, miljö- och hälsoskyddsverksamheten i kommunen.

Plan- och byggverksamheten skall verka för en god byggnadskultur i kommunen, lämna råd och upplysningar i bygg- och planfrågor.

Miljö- och hälsoskyddsverksamheten skall lämna råd och anvisningar som ger en god hälsa och verka för en god livsmiljö i kommunen. Medverka och utföra tillsyn, inspektioner och kontroller vad avser miljö- och hälsoskydd samt livsmedel.

Driftredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Politisk vht	220	198	22	169
Plan och Bygg	1 348	1 358	-10	2 497
Miljö och Hälsoskydd	1 987	2 027	-40	1 333
Totalt	**3 555**	**3 582**	**-27**	**3 999**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Digitalisering PM	450	124	326	0
Totalt	**450**	**124**	**326**	**0**

Årssammanfattning

Nämnden

Under 2018 har 674 (385 föregående år) ärenden diarieförts. Beslut genom delegation uppgår till 263 (272). Nämnden har haft 8 sammanträden och behandlat 118 (145) ärenden.

Plan- och byggkontor

Plan

Under 2018 har 4 stycken detaljplaner blivit antagna och vunnit laga kraft i Lessebo kommun:

Gökaskratts camping – Hovmantorp
Stängning av Skolgatan – Hovmantorp
Kv Sofielund bostäder– Lessebo
Stationsgatan förtätning – Lessebo

Detaljplanen för Vega 8 m fl i Hovmantorp antogs av kommunfullmäktige men efter ett överklagande beslutade Mark- och miljödomstolen att upphäva kommunfullmäktiges beslut. Planen vann därmed inte laga kraft.

Under 2018 har det förutom de planer som vunnit laga kraft varit 11 st pågående planärenden varav 3 st var nya under 2018.

Den 24 september 2018 antog Kommunfullmäktige en ny översiktsplan för

Lessebo kommun. Planen vann laga kraft den 31 oktober 2018.

Översiktsplanen baserar sig på kommunens vision 2040 om att Lessebo är en grön kommun vi skapar tillsammans, är stolta över och där vi bryr oss om varandras framtid.

Bygg

Under 2018 har det inkommit totalt 135 (145) byggärenden varav 40 (41) är anmälningspliktiga samt 95 (104) stycken med lovpliktiga åtgärder eller förhandsbesked.

Bland de större byggloven kan följande nämnas: nybyggnader av villor, förskolor samt tre stycken flerbostadshus.

På Hackebackeskolan har tidsbegränsat bygglov för skolmoduler getts. Kvarndammsskolan har fått slutbesked för sin tillbyggnad. På kommunhuset har slutbesked getts för ombyggnationen.

Miljö- och hälsoskydd

Miljötillsyn

Under året har tillsyn utförts på 11 verksamheter. I samverkan med länsstyrelsen, energimyndigheten och energi- och klimatrådgivaren i Lessebo kommun har sex av verksamheterna ingått i ett energiprojekt där de har informerats om energi. Inspektioner enligt antagen tillsynsplan har inte uppfyllts.

Miljöskydd

Uppföljning av resultaten från inventeringen av enskilda avlopp.

Ökat antal tillstånd för arbete inom vattenskyddsområde.

Handläggning av strandskyddsdispenser har flyttats till miljöenheten.

Installation av 16 (29) värmepumpsanläggningar har anmälts och tillstånd har utfärdats. Totalt finns 259 kända anläggningar i kommunen.

Antalet anmälningar om nedskräpning i naturen har ökat.

Enskilda avlopp

En inventering utfördes av enskilda avlopp år 2010-2011. Fastighetsägare med underkänd avloppsanläggning har fått en påminnelse om krav på åtgärder. 142 påminnelser har skickats ut under 2018.

25 (12) tillstånd för anläggande av enskilt avlopp har beviljats under året.

Hälsoskydd

Offentliga badplatser (4 st.) har analyserats var fjortonde dag fr.o.m. mitten av juni t.o.m. mitten av augusti med bra resultat. Dessutom har 11 övriga sjöar (inte offentliga badplatser) undersökts som vid provtagningstillfället uppvisat bra resultat. Provtagning av bassängbad har genomförts regelbundet på uppdrag från KFT-nämnden.

Bygg- och miljöenheten har uppdaterat befintliga register över tillsynsobjekt som finns i Lessebo kommun. Miljöbalken föreskriver att tillsynsmyndigheten ska bedriva tillsyn bland annat över förskolor, skolor, offentliga lokaler och lokaler för hygienisk behandling. I tillsynen ingår att utöva regelbunden tillsyn, administrera tillståndsprövningar, handlägga anmälningsärenden och utreda klagomål. Tillsynsmyndigheten är också skyldig att ha ett aktuellt register med uppgifter om vilka verksamheter som finns i kommunen.

Ett tillsynsbesök på en skola har utförts.

Giftfri miljö

Sanering av förorenad mark på fastigheten Udden inför bostadsbyggande har påbörjats och blir klart under 2019.

Sanering av Sofielund (handelsträdgård) blev klart under året.

Livsmedel

23 (14) anmälningar om nyregistrering av livsmedelsanläggningar har inkommit. Totalt finns 110 kontrollobjekt i kommunen. 56 (4) livsmedelsanläggningar har haft livsmedelskontroll under året.

Kalkning

Kalkningen har utförts enligt fastställd plan. Effekten av kalkningen, vad gäller vattenkemin, för respektive projektområde har varit bra under 2018. Analysresultat från vattenprovtagning i målpunkterna visar att kommunens mål har uppnåtts.

Biologisk återställning

Arbetet med biologisk återställning i Fagerhultsån/Sandsjöån har fortsatt. Statsbidrag beviljades med 85 % av totala kostnaden. Arbetslag från Lessebo intern service biotopvårdade under sju veckor.

Flytt av öring yngel från Mysingabäcken till Fagerhultsån har genomförts. Yngelflytten från tidigare år har varit lyckad då det går att se en reproducering i Fagerhults ån.

Ekonomiskt utfall

Plan- och miljönämnden har ett totalt underskott på 27 tkr. Inga större avvikelser noteras.

Verksamhetssystemet Vision som kommer att ersätta bygg- och miljöreda implementeras under våren 2019 och arbetet påbörjades hösten 2018, vilket framgår av investeringsredovisningen.

Framåtblick (Myndighetsnämnden)

Bygg- och miljöenheten kommer fortsätta arbetet med att höja servicenivån till allmänheten. En viktig del i arbetet är strukturen på tillsynsplanen inom livsmedel, miljö och hälsoskydd.

Byggkontor

Vi hoppas att bostadsbyggandet ökar i kommunen och fler bygglov kommer att beviljas under året.

Prognosen för nästa år förväntas bli ansökningar för stora ärenden. Däribland bygglov för ett LSS-boende, tillbyggnad av Kosta Boda Art Hotell, flerbostadshus på Stationsgatan i Lessebo och villor på de nya bostadsområdena vid Törnrosa och Djurhult.

Miljö- och hälsoskydd

Uppföljning av resultaten från inventeringen av enskilda avlopp fortgår.

Miljötillsyn på företagen kommer att följa tillsynsplanen.

Provtagning av strandbad och bassängbad kommer att fortgå enligt plan.

Sanering av förorenad mark på fastigheten Udden inför bostadsbyggande kommer att slutföras under året.

Kontroll av livsmedelsanläggningar fortgår enligt kontrollplanen. Arbetet med uppbyggnaden av livsmedelskontrollen på enheten fortgår.

Barn- och utbildningsnämnd

Ordförande:

Ragnar Lindberg

Förvaltningschef:

Therese Linnér

Ansvarsområde

Kunskapandet, lärandet, går som en röd tråd genom vår verksamhet; förskola, fritidshem, grundskola inklusive förskoleklass, särskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, kulturskola samt fritidsgårdar.

Driftredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Politisk vht och adm	7 150	6 152	998	6 654
Kulturskola	4 591	4 252	339	3 850
Förskola	52 798	55 644	-2 846	48 364
Fritidshem	8 842	8 869	-28	7 006
Grundskola inkl fritidsgårdar	117 208	120 258	-3 050	113 065
Särskola	10 326	10 072	254	8 470
Gymnasieskola	43 149	47 354	-4 205	43 484
Vuxenutbildning	4 724	2 893	1 831	3 272
Totalt	**248 788**	**255 493**	**-6 705**	**234 165**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
"Inom nämndens område"	500	0	500	0
Politisk vht och adm	0	0	0	6
Kulturskola	0	0	0	0
Förskola	456	403	53	497
Fritidshem	0	0	0	0
Grundskola inkl fritidsgårdar	600	1 198	-598	226
Särskola	0	62	-62	178
Gymnasieskola	0	0	0	9
Vuxenutbildning	0	0	0	0
Totalt	**1 556**	**1 663**	**-107**	**916**

Investeringar

Barn- och utbildningsnämndens nettoinvesteringar uppgick till 1 663 tkr.

Huvudsakligen har medlen använts till möbler och andra inventarier för att anpassa till ett ökat antal barn och elever samt reinvesteringar i utrustning och möbler.

Årssammanfattning

Lessebo kommuns barn- och utbildningsförvaltning har mellan åren 2014-2018 haft en elevökning på 48 %.

Utifrån den lokalutredning som gjordes under 2016 har BUN fått projekteringstillstånd för att bygga två nya förskolor, en i Lessebo och en i Hovmantorp. Under 2018 påbörjades byggnationen av förskolan i Lessebo. Förskolan beräknas vara klar i december 2019.

Genomförandet av om- och tillbyggnad av Kvarndammskolan beslutades i december 2017 av KFT-nämnden och Kommunstyrelsen. Byggnaderna invigdes i november 2018.

Behov av fler lokaler vid Hackebackeskolan för förskolan, särskolan samt behov av fler platser i matsal har tidigare identifierats. För att möta det akuta behovet av lokaler beslutades i Kommunstyrelsen att tillfälligt bruka en paviljong. Inflyttning i lokalerna skedde i augusti 2018. Idag löses lokalfrågan i kommunen av ett flertal paviljonger, vilket är en kostsam lösning på lång sikt. Ett arbete har därför påbörjats för att utifrån befintliga underlag samt analyser av utemiljö sammanställa en rapport om lokalbehov inom Barn- och utbildningsförvaltningen på kort och lång sikt. Samhällsbyggnadsförvaltningen håller i och samordnar arbetet.

En ny vision för Barn- och utbildningsförvaltningen arbetades fram och presenterades för all personal i slutet av 2016. Sedan dess visar medarbetarenkäten januari 2017 att visionen på kort tid blivit väl känd i organisationen och varje enhet arbetar vidare i riktning mot visionen. Visionen är ett stöd för alla delar i styrkedjan och varje enhet ska formulera sina mål för att nå visionen. Visionen blir det gemensamma paraplyet för att skapa en likvärdig förskola och skola i Lessebo kommun. Arbetet följs upp kontinuerligt.

Det centrala elevhälsoteamet har fortsatt att arbeta med de riktlinjer som togs fram under slutet av 2017. Ett viktigt arbete är att stärka elevhälsan i kommunen för att få en kvalitetssäker och likvärdig elevhälsa. Under året har en del personalförändringar skett. En ny elevhälschef har rekryterats och både psykolog och logoped har avslutat sina tjänster. För att säkerställa elevhälsans arbete har tjänster inom dessa professioner köpts in och därmed har kön hanterats. I december 2018 var det ingen kö till logoped. Under 2018 har 58 ansökningar om stöd från centrala elevhälsan kommit in.

Från och med hösten 2017 kan Lessebo kommun erbjuda grundsärskola i kommunen. Verksamheten växer. Under 2018 har 16 elever gått på Nyängsskolan och ett flertal utredningar har påbörjats under hösten.

Utveckling av arbetet med det systematiska kvalitetsarbetet pågår för att skapa strukturer för bättre och bättre undervisning. Uppföljningar inom det systematiska kvalitetsarbetet genomförs kontinuerligt. Skolledare och Barn- och utbildningsnämndens ordförande möts tillsammans med utbildningschef och kvalitetsutvecklare. Två gånger per år sammanställs en rapport kring det systematiska kvalitetsarbetet där man tydligt kan följa nuläget, analys och vilka insatser som planeras framöver. Rapporten presenteras för såväl Barn- och utbildningsnämnden som för all personal.

Dagens elever lever i ett alltmer digitaliserat samhälle och därför har regeringen beslutat om förändringar i styrdokumenten för grundskole, gymnasie- och vuxenutbildningen. Barn och utbildningsnämnden fattade 180604 beslut om en Digital strategi för lärande. Förvaltningen har under året arbetat utifrån den. En IT-samordnare har anställts som stöd till enheterna och för att utveckla strukturer för arbetet med digitala redskap. Under våren 2018 genomfördes en utbildning riktad till skolledarna för att höja kompetensen kring att leda digitalisering. Datortätheten på våra förskolor och skolor ligger väl till i antal utifrån målet i strategin. Det ger förutsättningar för att ge pedagogerna möjligheter att välja olika metoder för barnens och elevernas lärande. Satsningen på att utveckla arbetet på alla F-6 skolor med metoden ”Att skriva sig till läsning” har fortsatt under hela 2018. Fem pedagoger går en utbildning som heter ”Att skriva sig till lärande”.

Lessebo kommun har 14 förstelärartjänster. Förstelärarуppdraget är ett förordnande på två år. Nya förstelärare rekryterades under våren 2018. Tre av tjänsterna är centrala med fokus på nyanländas lärande, matematik och IT. Övriga 11 tjänster är fördelade till enheterna som tillsammans med personalen har tagit fram utvecklingsområden som försteläraren ska driva.

Skolinspektionen genomförde regelbunden tillsyn av Bikupan och Hackebackeskolan under hösten 2018. Besked om beslut utifrån den regelbundna tillsynen meddelas i början av 2019.

Under perioden juni 2016- juni 2018 deltog Lessebo kommun i Skolverkets satsning kring nyanländas lärande. Det har varit ett stöd till kommuner som tagit emot många nyanlända barn och elever. 2018 talades det 39 olika språk

av våra barn och elever. Satsningen inleddes med att ta fram en nulägesanalys samt en projektplan inom de utvecklingsområden som framkommit. Under resans gång har Lessebo kommun fått såväl processtöd som ytterligare medel som bland annat inneburit att all personal har deltagit i en bokcirkel inom ämnet under 2018. Under 2018 söktes och godkändes även ekonomiskt stöd till insatser på språkintroduktionen och vuxenutbildningen då Skolverkets uppdrag utökades.

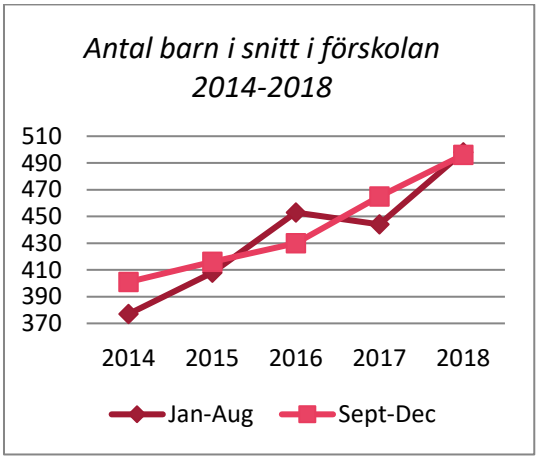
Under november 2016 – mars 2017 genomfördes på uppdrag av BUN en organisationsöversyn över hela barn- och utbildningsförvaltningen. Utifrån underlaget har förslag till förändringar tagits fram och beslutats. Någon förändring genomfördes redan hösten 2017 men den största förändringen genomfördes 2018-01-01. En av förändringarna har inneburit att det är fyra förskolechefer som jobbar med utveckling och ökad likvärdighet inom förskolan. Effekter som redan visat sig är att utvecklingsarbetet i förskolan har tagit fart då chefstjänsten numera är renodlad till en skolform.

Lessebo kommun ansökte om statsbidrag inom Lågstadiesatsningen och blev beviljade extra anslag både för fritidshem och för årskurs 1-3. Medlen används till personalförstärkning för att ge mer tid för varje elev.

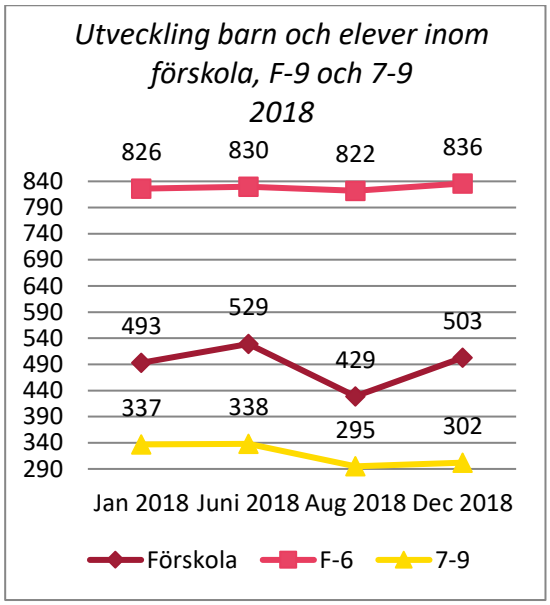
Två rektorer har påbörjat rektorsutbildningen under 2018. Det är en utbildning som pågår under 3 år. Sedan tidigare går en rektor utbildningen.

Rekryteringen av personal har blivit svårare då konkurrensen mellan kommunerna har ökat eftersom lärarbristen är stor. Svårigheterna kvarstod under 2018. Dock har rektorstjänster haft många sökande vid rekrytering av två nya rektorer.

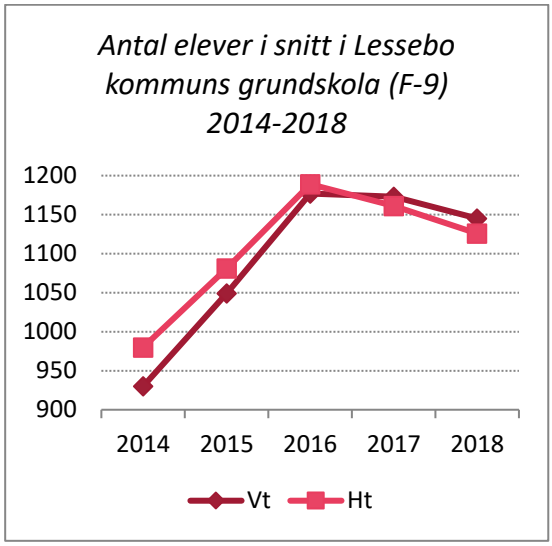
Antalet inskrivna barn inom förskolan var i genomsnitt januari till maj 515 barn och under september till december 496 barn.

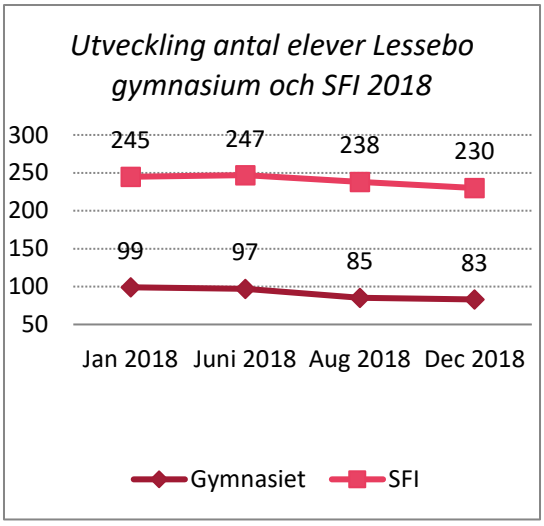


Genomgående är att samtliga förskole- och skolenheter har ett accentuerat tillskott av barn och elever vilket har påverkat verksamheten, med brist på lokaler som följd.



Av grundskolans totalt 1 204 elever i årskurserna F-9 genomförde under år 2018 69 elever skolgång i annan kommuns grundskola eller annan fristående skola.





Ekonomiskt utfall

Barn- och utbildningsnämnden har ett totalt underskott på 6 705 tkr.

Den politiska verksamheten och administrationen har ett överskott på 998 tkr. Överskottet beror bland annat på lägre kostnader för nämnden, personal, fortbildning och IT.

Kulturskolan visar ett nettoöverskott på 339 tkr framför allt beroende på lägre kostnader för personal, material och fortbildning.

Förskoleverksamheten visar ett underskott på 2 846 tkr. Framför allt är det kostnaderna för personal, måltider och driftsbidrag till föräldrakooperativ har varit högre än budgeterat. De interkommunala ersättningarna har varit lägre än beräknat. På intäktssidan ökar intäkterna i form av föräldraavgifter medan ersättningen från Migrationsverket minskar något med ett minskat antal asylsökande förskolebarn. Övriga statliga bidrag har varit högre än budgeterat.

Fritidshemmens ekonomi är i stort sett i balans, ett underskott på 28 tkr. Kostnaderna för personal, måltider och köpta tjänster för fritids till elever på särskolan har varit högre än beräknat, men kompenseras av högre statliga bidrag än budgeterat.

Grundskolans (F-9) och fritidsgårdarnas underskott är 3 050 tkr. Det interkommunala ersättningarna har varit betydligt högre än budgeterat med fler elever som valt att studera i friskola eller i annan kommuns grundskola. Köpta tjänster, måltider och tolkar har också kostat mer än beräknat. Kostnader för personal är högre än budgeterat. Detta finansieras delvis av ersättningar från socialförvaltningen, Migrationsverket och andra statliga bidrag. Även inom grundskolans område minskar ersättningen från Migrationsverket betydligt med ett minskat antal asylsökande elever.

Särskoleverksamheten har ett överskott på 254 tkr. Kostnaderna för personal har varit lägre än beräknat, medan skolskjutskostnaderna har varit högre. Högre intäkter i form av interkommunala ersättningar.

Gymnasieskolan ger även den ett underskott, 4 205 tkr. Kostnader för interkommunala ersättningar har varit betydligt högre än beräknat med anledning av fler elever. Även kostnaderna för skolskjutsar har varit högre än budgeterat, liksom kostnaderna för Lessebos egen gymnasieskola. Även här minskar ersättningarna från Migrationsverket, med anledning av färre asylsökande elever inom gymnasieskolan.

Vuxenutbildningen visar ett överskott på 1 831 tkr, till största delen beroende på lägre nettokostnader för SFI.

Framåtblick

Lessebo kommuns barn- och utbildningsförvaltning står fortfarande inför stora utmaningar inför 2019.
Måluppfyllelsen för eleverna i årskurs 9 är låg jämfört med kommuner med liknande förutsättningar. De insatser som görs i dagsläget är alla riktade för att ge förutsättningar för högre måluppfyllelse.

Trenden att allt fler elever väljer att stanna kvar i kommunens förskolor och skolor bröts under 2017. Inom grundskolan var det 2016 3,98% av det totala antalet elever som studerade i annan kommun eller på en friskola, 2017 var den siffran 4,80% och är 2018 5,73%.

Under 2019 kommer fokus fortsätta att vara på de fyra utvecklingsområdena som är prioriterade för att öka måluppfyllelsen:

- Mål och visionsarbetet där det systematiska kvalitetsarbetet ingår.
- Elevhälsa
- Digitalisering
- Språkutvecklande arbetssätt.

Utöver det handlar arbetet främst om ett fortsatt arbete för att ha lokaler som räcker till alla barn och elever samt är anpassade efter verksamhetens behov och att arbeta för att vara en attraktiv arbetsgivare.

Socialnämnd

Ordförande:

Lars Altgård

Förvaltningschef:

Fernando Germond Correa

Ansvarsområde

Socialnämndens verksamhetsområde omfattar följande:

- Äldreomsorg (ÄO)
- Hemsjukvård inkl. rehab (HSV)
- Omsorg om personer med funktionsnedsättning (OF)
- Individ- och familjeomsorg (IFO)
- Flyktingverksamhet
- Bostadsverksamhet

Driftredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Politisk vht och adm	7 465	7 452	14	7 341
Äldreomsorg	81 696	79 463	2 233	75 260
Hemsjukvård	21 580	22 057	-477	21 786
Omsorg Funktionsnedsättn.	31 589	36 459	-4 870	32 607
Individ o familjeomsorg	19 509	23 545	-4 036	17 301
Flyktingverksamhet	9 018	-2 824	11 842	-12 875
Bostadsverksamhet	88	111	-23	12
Totalt	**170 945**	**166 262**	**4 683**	**141 432**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Inventarier	150	92	58	146
Tekniska hjälpmedel	500	569	-69	606
Totalt	**650**	**661**	**-11**	**751**

Investeringar

Socialförvaltningens nettoinvesteringar 2018 var 661 tkr. Mobil dokumentation finns nu i två serviceområden och ska under 2019 införas i resterande orter.

Årssammanfattning

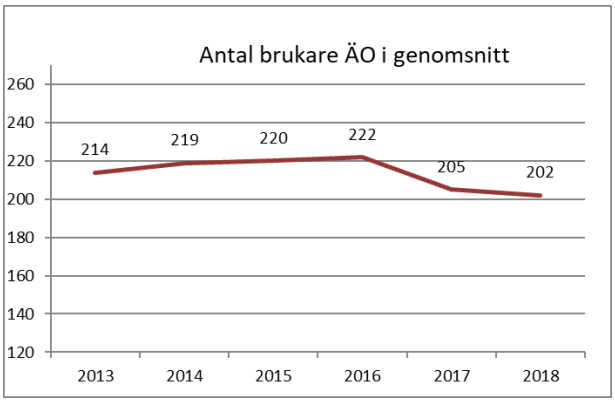
Socialförvaltningens stab består av socialchef, nämndsekreterare, systemförvaltare/ avgiftshandläggare, medicinskt ansvarig sjuksköterska och verksamhetsutvecklare.

Planering pågår inför byggnation av LSS-boende. IFO:s verksamhet har normaliserats. Arbete med att införa rätt till heltid för alla

medarbetare pågår. Socialnämnden har inlett arbetet med att ta fram en vision för nämndens verksamhet. Socialförvaltningen arbetar aktivt med digitalisering och att utveckla den samt samverkar med Region Kronoberg och andra kommuner för att effektivisera verksamheten.

Äldreomsorg (ÄO)

Äldreomsorgen har fyra serviceområden med särskilda boende för äldre, hemtjänst och gruppboende för personer med demenssjukdom.



Liksom tidigare sommarmånader har även 2018 års sommar inneburit svårigheter i att rekrytera semestervikarier. Trots svårigheter har man ändå med en god planering löst semestrarna för den tillsvidareanställda personalen och givit en god vård och omsorg gentemot brukare.

Mobil hemtjänst är nu införd inom två av kommunens serviceområden och fungerar nu utan problem. Införandet fortsätter under 2019.

Nattfaste-mätningen under året visar ett resultat under 11 timmar vilket ligger inom socialstyrelsens rekommendationer.

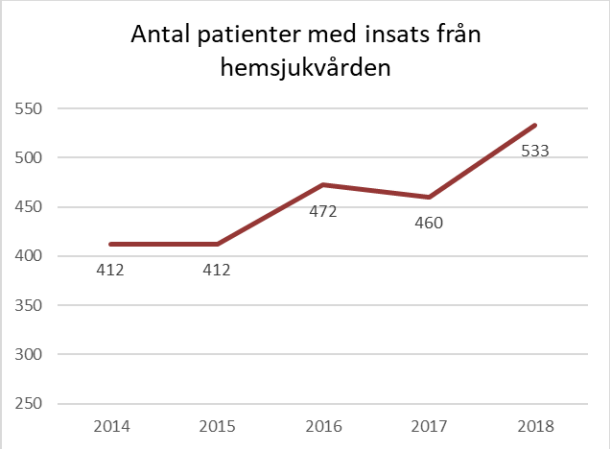
Anhörigstödet vänder sig till anhöriga till personer med demenssjukdom och till föräldrar med unga vuxna/vuxna med psykisk ohälsa. Under året har anhörigstödet bland annat anordnat anhörigträffar, deltagit i den nationella anhörighetsdagen i Varberg och genomfört *En dag tillsammans*.

Kommunal hälso- och sjukvård (HSV)

Sjuksköterskor finns organiserade på samtliga orter i kommunen. Ett demensteam med flera kompetenser har bildats under året. En psykiatrisjuksköterska finns i kommunen. Inom rehabiliteringen arbetar sjukgymnaster/fysioterapeuter, arbetsterapeuter samt en tekniker, dessa utgår från Lessebo där hjälpmedelsförråd finns.

Kommunal hälso- och sjukvård samt rehabiliteringsinsatser ges till medborgare i kommunen, enligt *Överenskommelse gällande samverkan inom hemsjukvård i Kronobergs län*. Totalt har 533 patienter haft någon insats från hemsjukvården.

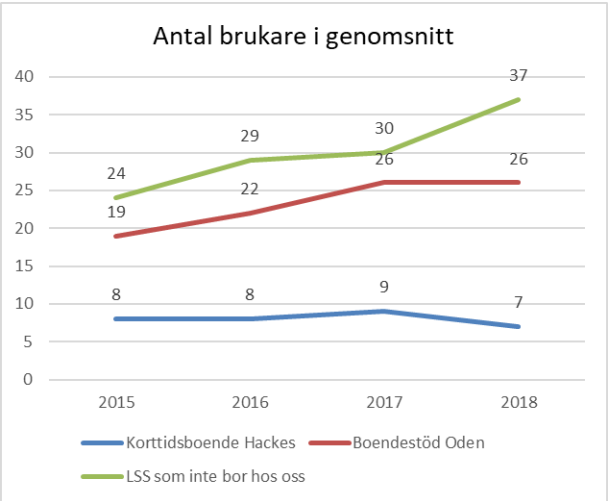
Under året har det funnits svårigheter att rekrytera legitimerad personal till såväl fasta tjänster som vikariat. Med anledning av bristen på legitimerad personal är två undersköterskor anställda som vikarie.



Trots brist på legitimerad personal och en ovanlig vädersituation har patienternas behov av vård tillgodosetts under sommaren.

Omsorgen om personer med funktionsnedsättning (OF)

Ombyggnationen av Odengatan 8 har inte kommit igång ännu. Korttidsboendet, Hackes, har startat ett samarbete med Barn- och utbildningsförvaltningen i form av fritidsverksamhet för särskoleelever.

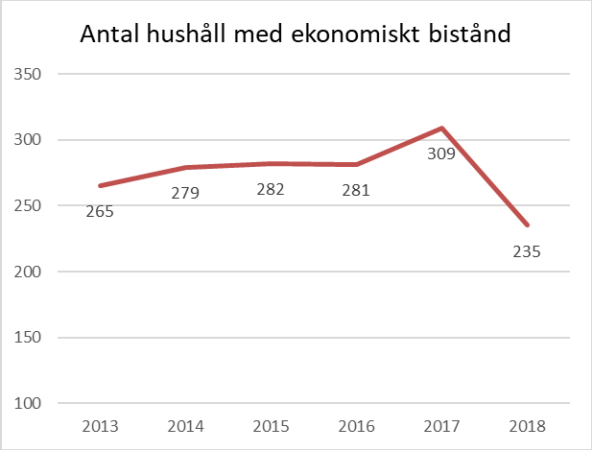


Individ- och familjeomsorg (IFO)

Individ- och familjeomsorgen är organiserad i två arbetsgrupper med myndighetsutövning, Barn och Familj och Ekonomiskt bistånd. Handläggning av missbruk- och beroendeproblematik samt öppenvård ingår i Barn och Familj och jobbcoachen ingår i Ekonomiskt bistånd.

Arbetet på IFO har även under 2018 präglats av att Lessebo kommun tagit emot ett mycket stort antal flyktingar. I huvudsak är det nu anknytningsfamiljer/personer som kommer. Trots ett anvisningstal på noll är Lessebo den kommun i länet som tagit emot flest nyanlända i förhållande till sin folkmängd (jan – sept. 2018).

Bostadsfrågan är ständigt aktuell. Många nyanlända tror att socialtjänsten tillhandahåller lägenheter, en felaktig uppfattning som ofta ger upphov till frustration och konflikter. Trångboddhet skapar sociala problem hos såväl barn som vuxna.



Under hösten har socialtjänsten i stort sett varje vecka hanterat någon form av våld i nära relationsärende inklusive ärenden av hederskaraktär. Dessa ärenden är mycket komplexa och krävande.

Missbruks- och beroendevårdens myndighetsutövning handläggs i dagsläget av en socialsekreterare. Ett antal relativt tunga missbrukare har varit, och är, i behov av behandlingsplacering.

I september invigdes Integrerad mottagning för missbruk och beroendevård i Växjö. Lessebo kommun finns med som finansiär och kommer att ta del av den öppenvård som finns samlad där

Arbetsmiljöverket godkände i april IFO:s arbete med det strukturerade arbetsmiljöarbetet och lade ner tillsynsärendet.

HVB-verksamheten på Villa Berghem i Hovmantorp stängde i mitten av juli. Alla kvarvarande ungdomar är nu placerade i den nya boendeformen stödboende som för Lessebos del består av eget boende i lägenhet eller del i lägenhet. Verksamheten har idag två personal. I takt med att ungdomarna blir äldre och placeringarna avslutas avvecklas verksamheten.

Bostadsverksamhet

Bostadsverksamheten består av 26 lägenheter i det ordinära bostadsbeståndet. Det är lägenheter som hyrs ut via våra myndighetshandläggare utan beslut om särskilt boende**.** I dagsläget finns det 4 lediga lägenheter.

Ekonomiskt utfall

Socialnämndens verksamheter exklusive flyktingverksamheten visar en negativ budgetavvikelse med 7 160 tkr. Flyktingverksamheten redovisar dock en positiv avvikelse med 11 842 tkr, netto för nämnden är 4 683 tkr.

Politisk verksamhet och administration visar ett totalt överskott 14 tkr. Utfallet för den politiska verksamheten har ett överskott på 4 tkr. Administration och ledning visar ett överskott på 10 tkr.

Äldreomsorgen visar ett överskott på 2 233 tkr. Verksamheten har under året köpt in nya arbetskläder där användningen av kläderna kom igång senare än vad som var beräknat och därmed finns ett överskott på arbetsklädernas budget. Kostnaderna för korttids sjukfrånvaron inom äldreomsorgen har ökat med 29 % mot föregående år.

Hälso- och sjukvårdens resultat visar ett underskott på 477 tkr. Svårigheter i att anställa både inom hemsjukvård samt rehab leder till att personalbudgeten inte kan användas på ett verksamt sätt vilket innebär höga timvikariekostnader.

Totalt redovisas ett underskott på 4 870 tkr inom Omsorg om personer med funktionsnedsättning. Detta beror dels på brandskydds-myndighetens krav på ökad bemanning nattetid på ett boende med särskild service för vuxna. Antalet brukare på daglig verksamhet har ökat vilket medfört behov av mer personal som bidrar till ett underskott i utfallet. Det har även tillkommit ett flertal nya LSS samt LASS ärenden.

Individ och familjeomsorgen redovisar ett underskott på 4 036 tkr. Underskottet beror på ökat antal placeringar framförallt inom missbruksvården samt externa HVB-hem.

Flyktingverksamhet visar ett totalt överskott på 11 842 tkr. Stödboendet har gett ett underskott på 1 607 tkr. Underskottet beror på att antalet ungdomar minskat och därmed har intäkterna från migrationsverket minskat. HVB-hemmet är nu avvecklat men fasta kostnader för bland annat lokalen kvarstår. Övrig flyktingverksamhet visar ett överskott på 13 448tkr vilket beror på högre intäkter på schablonersättningsbidrag än budgeterat. Detta

på grund av att det har kommit fler nyanlända med anknytning än budgeterat. Antalet hushåll som går från etableringen till ekonomiskt bistånd fortsätter öka men inte i den takt som budgetprognosen vilket leder till ett överskott och det har setts över till budgeten 2019.

Bostadsverksamhet visar ett underskott på 23 tkr.

Framåtblick

Äldreomsorg

Året 2019 kommer socialförvaltningen införa mobil hemtjänst i de resterande två serviceområden Kosta och Hovmantorp.

Digitala lås/nycklar kommer under året 2019 installeras inom Äldreomsorgen verksamheter.

Utifrån det ny riktlinjerna från Socialstyrelsen som avser vård och omsorg för personer med demenssjukdom har ett demensteam bildats det kommer under januari 2019 träffas. Syftet med teamet är ytterst att utbilda och handleda medarbetare och vara ett stöd för såväl anhöriga och brukar med behov.

Den länsgemensamma handlingsplanen för Psykisk hälsa i Kronobergs län har i Lessebo kommun brutits ned till att omfatta följande målgrupper Äldre, Vuxna och Barn och unga. Focus ligger inom äldreomsorgen på våra äldre (65 år och äldre) som upplever sig vara ensamma. Syftet är minska ensamheten genom olika insatser och eller arbetssätt.

Socialtjänsten bör utreda om man kan erbjuda dagverksamhet till personer med demenssjukdom som är mild eller måttlig samt utreda om man kan erbjuda dagverksamhet till dem som tillhör gruppen yngre med demenssjukdom.

Kommunal hälso- och sjukvård

Utmaningen att rekrytera medarbetare inom hälso- och sjukvård kvarstår för att kunna erbjuda alla medborgare i kommunen en välfungerande hälso- och sjukvård. Vi måste även fokusera på att ge de medarbetare som idag finns i verksamheterna goda förutsättningar.

Region Kronoberg har brist på läkare vilket kan komma att påverka hemsjukvården.

Införande av välfärdsteknologi kommer att ställa krav på fortsatt utvecklingsarbete.

Allt fler vårdfunktioner som sjukhusvården ansvarat för överförs till den kommunala hälso- och sjukvården. Kommunen måste ha en plan för att möta och finansiera denna överföring.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

Verksamheten fortsätter att växa, antalet brukar ökar liksom deras behov. Det finns ett stort behov av boendeformer inom LSS och SOL-boenden inom överskådlig framtid. Behovet av bostäder är inte i paritet med tillgången för dessa målgrupper.

Handlingsplanen för Psykisk hälsa och de övriga focus områden som avser att Starta uppsökande verksamhet för unga som varken arbetar eller studerar samt Utveckla sysselsättningen och den enskildes delaktighet, omfattar socialpsykiatrins område under verksamhetsåret 2019.

Individ- och familjeomsorg

Behovet av kompetensförstärkning är fortsatt stort inom IFO. Vi befarar att inflödet av våld i nära relation-ärenden inklusive ärenden innehållande hedersproblematik inte kommer att minska. IFO behöver planera och rusta för detta såväl organisatoriskt som kompetensmässigt. Från och med 2018 är kommunerna ansvariga för handläggning avseende spelmissbruk. Detta är en ny beroendekategori för socialtjänsten och ett område vi behöver mer kunskap om.

Bostadsverksamhet

Bostadsverksamhet är traditionellt sett inte ett ansvarsområde för socialnämnden. Förvaltningen har inte kunskap inom området och arbetet förknippat med uthyrning är omfattande. Uthyrning av lägenheter i det ordinära bostadsbeståndet bör på sikt inte ingå i socialnämndens ansvarsområde.

Lönesamverkan – HUL

Ordförande:
Ingrid Hugosson (C)

Verksamhetsledare:
Cecilia Karlsson

Högsby, Uppvidinge och Lessebo kommuner har gått samman i en gemensam nämnd kallad Lönesamverkan HUL. Uppvidinge kommun är värdkommun. HUL ska ansvara för lön, pensions- och försäkringsadministration.

Viktiga händelser

Lönesamverkan HUL administrerar ca 3 900 löner per månad för de tre kommunerna och för Räddningstjänsten Östra Kronoberg, UppCom AB och AB Lessebohus. Verksamheten är placerad i Åseda och består av fem ordinarie medarbetare (4,25 årsarbetare).

Ingrid Hugosson (C) Uppvidinge kommun är ordförande och övriga ledamöter är Ingemar Svanström (C) Högsby kommun samt Monica Widnemark (S) Lessebo kommun.

Lönesamverkan HUL har samma personalsystem som övriga kommuner i Kronobergs län. Visma Personec P från leverantören Visma Enterprise AB används idag av ca 190 kommuner i Sverige. Till avtalet hör även tredjepartsleverantörerna Allocate Software AB, Winlas AB och Miljödata AB. Time Care Planering är ett avancerat behovs- och bemanningssystem som integrerar med andra verksamhetssystem. Time-Care Pool är ett vikariehanteringssystem som underlättar administrationen vid vakanser. Winlas integrerar också till övriga system och håller bl a ordning på antal LAS-dagar för medarbetarna. Rekryteringsmodulen Visma Recruit används vid rekrytering och ingår också i avtalet. Miljödata tillhandahåller rehabiliteringsprogram och verktyg för systematiskt arbetsmiljöarbete och arbetsskador och kommer att införas under 2019.

Lönesamverkan HUL fortsätter utvecklingen av personalsystemet inom den egna verksamheten. Under hösten infördes en ny modul för Förtroendemannarutinen i Visma Personec P. Nämnds-sekreterarna i kommunerna träffades tillsammans med HUL för en genomgång av det webbaserade systemet.

HUL har även genomfört flera utbildningar i personalsystemet till nya chefer och administratörer. HUL har även varit tillgängliga vid ett flertal drop-in i kommunerna, där chefer och administratörer haft möjlighet att träffa personal från HUL för personlig rådgivning i olika ärenden. Lönechefen har även deltagit vid chefsträffar och administratörsträffar i kommunerna och informerat om nyheter i personalsystemet.

En av lönekonsulterna är studieledig under ett läsår och en vikarierande lönekonsult har anställts fr o m september.

Internkontrollplanen för 2018 innebar granskning av manuella underlag och behörigheter. Dessa har utförts av lönekonsulterna och systemförvaltaren och rapportering har skett till lönechefen.

Hultsfreds kommun ansökte om medlemskap i Lönesamverkan HUL. Lönenämnden var positiv till ett medlemskap och förhandlingar inleddes. Hultsfreds kommun beslutade dock i augusti att istället tillsätta en vakant tjänst och köpa supporttjänster från Visma Enterprise AB.

Ekonomiskt utfall

Lönenämnden genererar ett överskott på 169 tkr 2018. Överskottet, tillsammans med tidigare års överskott, reserveras till 2019 vilket innebär att nämnden redovisar ett nollresultat. Det upparbetade överskottet per sista december 2018 uppgår till 802 tkr och kommer att användas till införandekostnader av personalsystemet. Lönenämnden beslutar hur över- eller underskott ska hanteras.

Kostnaden per lönespecifikation har minskat med 2,9 procent i jämförelse med förgående år. Antalet lönespecifikationer har ökat i jämförelse med förgående år.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Intäkter	-4 769	-4 769	0
Personalkostnader	2 553	2 461	92
Lokalkostnader	90	91	-1
Kapitalkostnader	389	251	138
Övriga kostnader	1 737	1 966	-229
Totalt	**0**	**0**	**0**

Framtiden

HUL kommer att arbeta vidare med olika processer för att effektivisera och säkerställa personalsystemet.

HUL kommer att arbeta vidare mot målet att samla all kunskap och bygga upp en spets-kompetens inom verksamheten..

Affärsdrivande verksamhet

Resultaträkning

		VA		Avfall	
Mkr	**Not**	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Verksamhetens intäkter	1	26,6	25,5	8,6	8,0
Verksamhetens kostnader	2	-16,5	-14,8	-8,1	-7,8
Avskrivningar	5	-6,1	-6,0	-0,2	-0,2
Jämförelsestörande poster		0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader		**4,0**	**4,6**	**0,4**	**0,0**
Finansiella intäkter	3	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	4	-3,9	-4,1	-0,1	-0,1
Resultat före extraordinära poster		**0,2**	**0,5**	**0,3**	**0,0**
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		**0,2**	**0,5**	**0,3**	**0,0**

Balansräkning

Mkr	Not	VA 2018	VA 2017	Avfall 2018	Avfall 2017
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	5	123,8	126,7	3,2	4,1
Finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar		**123,8**	**126,7**	**3,2**	**4,1**
Omsättningstillgångar					
Förråd		0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa omsättningstillgångar		**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Summa tillgångar		**123,8**	**126,7**	**3,2**	**4,1**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		-2,9	-3,4	-0,3	-0,3
Årets resultat		0,2	0,5	0,3	0,0
Summa eget kapital	6	**-2,7**	**-2,9**	**0,0**	**-0,3**
Avsättningar	7	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1,8**
Skulder					
Långfristiga skulder	8	126,5	129,6	3,2	2,6
Kortfristiga skulder	9	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa skulder		**126,5**	**129,6**	**3,2**	**2,6**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**123,8**	**126,7**	**3,2**	**4,1**
Ställda panter och ansvarsförbindelser		**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Noter, mkr

	VA		Avfall	
Not 1 Verksamhetens intäkter	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Försäljningsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0
Taxor och avgifter	22,8	23,6	7,8	7,3
Statsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Intern försäljning	3,8	1,9	0,8	0,7
Försäljning av verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa verksamhetens intäkter	**26,6**	**25,5**	**8,6**	**8,0**

	VA		Avfall	
Not 2 Verksamhetens kostnader	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Bidrag och transfereringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Entreprenader och köp av verksamhet	2,2	2,4	5,7	5,4
Köp av verksamhet från kommun	1,5	1,2	0,3	1,1
Lönekostnader inkl. sociala avgifter	4,5	3,7	1,2	0,8
Lokal-och markhyror, fastighetsservice	1,7	2,3	0,1	0,0
Övriga material och tjänster	6,5	5,2	0,7	0,5
Summa verksamhetens kostnader	**16,5**	**14,8**	**8,1**	**7,8**

	VA		Avfall	
Not 3 Finansiella intäkter	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Intern Ränta på rörliga medel	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

	VA		Avfall	
Not 4 Finansiella kostnader	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Räntor på anläggningslån	-3,9	-4,1	0,1	-0,1
Övriga räntekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**-3,9**	**-4,1**	**0,1**	**-0,1**

Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	VA 2017	VA 2016	Avfall 2017	Avfall 2016
Ing. anskaffningsvärde	202,1	200,9	6,0	5,9
Årets investering	3,2	1,2	0,0	0,1
Årets försäljning/utrangering	-0,1	0,0	-0,9	0,0
Utgående anskaffn.värde	**205,2**	**202,1**	**5,1**	**6,0**
Ing. ack. avskrivningar	-75,4	-69,3	-2,0	-1,7
Årets försäljning/utrangeringar	0,0	0,0	0,2	0,0
Årets avskrivningar	-6,1	-6,0	-0,2	-0,2
Utgående ack. avskrivningar	**-81,5**	**-75,4**	**-1,9**	**-2,0**
Bokfört värde UB	**123,8**	**126,7**	**3,2**	**4,1**

Not 6 Eget kapital	VA 2018	VA 2017	Avfall 2018	Avfall 2017
Ingående eget kapital	-2,9	-3,4	-0,3	-0,3
Årets resultat	0,2	0,5	0,3	0,0
Summa	**-2,7**	**-2,9**	**0,0**	**-0,3**

Not 7 Andra avsättningar	VA 2018	VA 2017	Avfall 2018	Avfall 2017
Återställn. av avfallstipp	0,0	0,0	0,0	1,8
Summa Andra avsättningar	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1,8**

Not 8 Långfristiga skulder	VA 2018	VA 2017	Avfall 2018	Avfall 2017
Internlån från kommun	126,5	129,6	3,2	2,6
Amortering nästa år	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**126,5**	**129,6**	**3,2**	**2,6**

Not 9 Kortfristiga skulder	VA 2018	VA 2017	Avfall 2018	Avfall 2017
Koncernkonto, intern skuld (redovisas netto i lång skuld)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Tillämpade redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från rådet för kommunal redovisning (RKR).

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har tagits upp till anskaffningsvärde, där inget annat anges. Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts enligt portföljmetoden och tagits upp till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärde. Lånekostnader har redovisats enligt huvudmetoden.

Följande kommentarer noteras med hänsyn till nedanstående rekommendationer.

Materiella anläggningstillgångar (RKR 11.4): Mark som innehas för en för tillfället obestämd användning är en förvaltningsfastighet, d.v.s. anläggningstillgång och är bokförd som markreserv. Vid förekommande exploatering av fastigheter sker omklassificering av utgifter/ kostnader för anläggandet av gator, grönområden, belysning mm. som matchar försäljningsintäkter.
Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Vägledning finns i RKR:s förslag till avskrivningstider. Viss omprövning görs löpande. Följande avskrivningstider används. Mark, byggnader och tekniska anläggningar: 10, 20, 33, 40, 50 år. Maskiner och inventarier: 3, 4, 5, 10 år.

Lägsta beloppsgräns för aktivering är ett ½ basbelopp. Den ekonomiska livslängden ska överstiga tre år. Beräkning av planenlig avskrivning påbörjas efter projektavslut jämte i förekommande fall upprättad slutredovisning. Komponentavskrivning tillämpas mha ekonomisystemet Raindance. Se även dokumentet ”Redovisningsanvisning gällande komponentavskrivningar” av den 11 november 2014.

Redovisning av hyres-/leasingavtal (RKR 13.2): Finansiell leasing innebär ett avtal där äganderätten kan överföras till leasetagaren vi avtalsperiodens slut. Operationell leasing är att jämställa med ett avtal där äganderätten inte kan övergå till leasetagaren till exempel hyresavtal. Kommunens leasingavtal, som främst avser bilar och datorer, har löptider på tre år eller kortare. Därmed betraktas de som operationella och tas inte upp som anläggningstillgångar

Redovisning av Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar (RKR 18:1): Statsbidrag till anläggningstillgångar och anslutningsavgifter periodiseras över en anläggningstillgångs nyttjandeperiod. I Lessebo kommun redovisas investeringsbidrag och anläggningsbidrag som en minskning av en tillgångs värde. Bidraget periodiseras under samma period som tillgången och minskar tillgångens anskaffningsvärde under avskrivningsperioden.

Ord och begreppsförklaringar

Anläggningstillgångar är fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas och som beräknas ha en ekonomisk livslängd om minst 3 år.

Avskrivningar är planmässig nedsättning av anläggningstillgångarnas värde.

Avsättningar är ekonomiska förpliktelser, vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd. Exempel på avsättningar är kommunens pensionsskuld till de anställda.

Balansräkningen visar den ekonomiska ställningen och hur den har förändrats under året. Den visar hur kommunen har använt sitt kapital resp. hur kapitalet har anskaffats.

Drift- och investeringsredovisningen redovisar utfallet i förhållande till budgeterade intäkter/ inkomster och kostnader/utgifter på olika ansvars- och verksamhetsområden.

Eget kapital är skillnaden mellan tillgångar på ena sidan och skulder och avsättningar på den andra. Eget kapital är följaktligen det kapital som kan sägas utgöra organisationens egna medel.

Extraordinära poster saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet och är av sådan art att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet. Dessutom uppgår de till väsentliga belopp.

Finansieringsanalysen visar förändringen av likvida medel mellan 2 år. Vidare framgår hur kommunen har finansierat den löpande driftverksamheten, investeringarna samt hur finansieringsnettot har uppkommit.

Finansnetto är ränteintäkter minus räntekostnader.

Jämförelsestörande poster är icke extraordinära poster, som bör elimineras för att uppnå jämförbarhet över tiden. Exempelvis nedskrivningar, reavinst/reaförlust vid försäljning av anläggningstillgångar, förändringar och omstrukturering av verksamheter, inlösta borgensåtaganden m.m.

Kapitalkostnader är ett samlingsbegrepp för avskrivningar och intern ränta.

Kortfristig fordran eller skuld förfaller till betalning inom ett år.

Likviditet är betalningsberedskap på kort sikt (förmåga att betala skulder i rätt tid). Likviditeten kan mätas som relationen mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Likvida medel är medel i kassa, på bank och postgiro i värdepapper på penningmarknad.

Långfristig fordran och skuld löper på längre tid än ett år.

Nettoinvesteringar investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag m.m.

Nettokostnader driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Nyckeltal mäter förhållandet mellan två storheter t.ex. likvida medel i % av externa utgifter (likviditet).

Omsättning är summan av kommunens bruttokostnader.

Omsättningstillgångar är lös egendom som inte är anläggningstillgång.

Periodisering innebär fördelning av kostnader och intäkter på det redovisningsår de tillhör.

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

Resultatutjämningsreserv (RUR), innebär att man har möjlighet att utjämna intäkter över tid genom att reservera medel till ett annat år.

Rörelsekapital är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens kortsiktiga finansiella styrka.

Soliditet är andelen eget kapital av de totala tillgångarna. Måttet visar hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med egna medel.

Tillsvidareanställd personal innebär med ett gammalt uttryck fast anställd personal.

Årsarbetare är antal grupp 1 anställd personal med hänsyn tagen till sysselsättningsgrad dvs. två halvtidsanställda räknas som 1,0 tjänster.

Förteckning investeringsprojekt

Kommunstyrelsen, tkr

Projekt	Bokslut 17	Budget 2018	Utgift 2018	Inkomst 2018	Avvik 2018
7199 Invest-Förfog. Mark/Byggnad		250	0		250
7200 Projektorer	42	0	49		-49
7201 Kontorsinventarier	43	0	0		0
7203 Datautrustning	1 352	2 000	4 188		-2 188
7205 It-kommunikation		150	0		150
7211 Mobiltelefoner 24 mån		0	190		-190
7223 Lokala system (servrar,san	528	250	0		250
7224 Digitalisering		250	0		250
7228 Ext. webb/Intranet	1 031	0	0		0
7527 Exploatering Linnebäck 3		0	19		-19
8706 G Mann St vägen 69 Kosta		0	410		-410
9410 Köksinvent. Kostorganisat	113	200	104		96
9411 Måltider nyanlända	99	141	127		14
	3 210	**3 241**	**5 089**	**0**	**-1 848**

Kultur- Fritid och Teknisk nämnd, tkr

Projekt	Bokslut 17	Budget 2018	Utgift 2018	Inkomst 2018	Avvik 2018
7051 Köp Varggropen 1	5 301				
7052 Köp Skruv 36:10	1 414				
7055 Stationsomr. Lessebo	30	100	9	0	91
7063 Stationshus Hovmantorp	61	100	22	0	78
7500 Väghållning KS disp	0	200	0	0	200
7505 Trafiksäkerhetsåtg.	354	648	133	0	515
7506 Hastighetsskyltar	181	0	0	0	0
7512 Exploatering Djurhult		6 300	5 550	-140	890
7522 Exploatering Törnrosa, etapp 2	20	5 000	5 854	-135	-719
7523 Exploatering kv.Strandg.	0	150	0	0	150
7525 Kårlandavägen asfalt	390	0	0	0	0
7526 Hagelbergsgatan toppning	328	0	0	0	0
7528 Exploatering Oxnabben	157	501	468	-128	161
7542 Gc-väg Skruv	115	43	25	0	18
7550 Gatubelysning tätort	560	0	0	0	0
7555 Gatubelysning landsbygd	30	170	53	0	117
7556 Vägbelysning Slätthult		0	219	0	-219
7583 Elljusspår Kosta	894	0	0	0	0
7584 Elljusspår Skruv	197	550	537	0	13
7585 Multiarena, medfinans		450	0	0	450
7586 Utegym, Skruv		250	141	0	109

KFT Nämnd forts

Projekt	Bokslut 17	Budget 2018	Utgift 2018	Inkomst 2018	Avvik 2018
7604 Lekutrustn. Tn:s disp.	9	400	222	0	178
7622 Med.finans Sjöliv Rottnen	0	50	0	0	50
7700 Nybyggn/reinv. av dagvatt		900	790	0	110
7702 Asfalt Vattenverk	115	0	0	0	0
7711 Rivning gamla VV Lbo		150	173	0	-23
7721 Ny intagningspunkt Htp		150	113	0	37
7723 Tryckstegringsstation Htp		150	167	0	-17
7727 Dricksvatten pump H-torp	46	0	0	0	
7735 Relining spill Kosta samh ÖV	575	1 030	285	0	745
7737 Ombyggn Kosta RV	18	1 249	365	0	884
7743 Omläggning VA, Ind.omr Skruv	0	1 500	0	0	1 500
7744 Utredning VV Skruv	0	350	373	0	-23
7749 Skyddsområde Skruv	46	0	7	0	-7
7755 Vattenskyddsomr. Lyckebyån	94	0	55	0	-55
7756 Förbättringsåtg Kvarndammen		150	15	0	135
7758 Relining Bergdala	250	287	20	0	267
7816 Utbyte elskåp pumpstn		250	19	0	231
7818 Pumpst. mindre, omb. tn:s	39	200	761	0	-561
7915 Mottagn. trädgårdsavfall	130	131	0	0	131
8010 Energisparåtg kommunfastighet	271	142	142	0	0
8011 Brandskyddsåtg kommunfast	680	549	886	0	-337
8012 Ombyggnad Härden 8		5 000	5 353	0	-353
8013 Ombyggnad Härden 8, etapp 2		4 100	1 933	0	2 167
8014 Ombyggnad Härden 8, etapp 3		0	21	0	-21
8100 Fastighet nämndens förfogande	0	129	0	0	129
8102 Köksmaskiner, tk:s disp	0	800	663	0	137
8103 Komponentutbyte omdisp.	207	2 009	2 208	0	-199
8105 Maskiner, lokalvård	61	75	86	0	-11
8112 Duken 2 komponent	62	0	0	0	0
8113 Sporthallen komponent	366	0	0	0	0
8114 Bikupan ventilation komp	154	0	0	0	0
8117 Stallet paviljong	551	0	0	0	0
8119 Hackebacke paviljong 2	110	0	0	0	0
8122 Nybyggnation förskola Lessebo		45 450	10 071	0	35 379
8123 Nybyggnation förskola H-torp		0	16	0	-16
8124 Till- & Ombyggnad Kvarndamm		19 089	17 932	0	1 157
8126 Hackebackeskolan paviljong 3		850	1 106	0	-256
8129 Ljudabsorbenter Bikupan	65	0	0	0	0
8130 Gula skolan dörr komp	81	0	0	0	0
8131 Idrottsläktare Lessebo		142	420	-284	6

KFT Nämnd forts

Projekt	Bokslut 17	Budget 2018	Utgift 2018	Inkomst 2018	Avvik 2018
8212 Zebran komponent	85				
8224 Radontätning Tuvan	179				
8227 Klätterskydd Hovmtp		0	79	0	-79
8242 Lilltorpet ventilation		375	419	0	-44
8433 Kosta s.hus komp	1 090	0	0	0	0
8441 Ventilation Radhus Skruv komp	35	0	0	0	0
8566 LSS-bostad Lessebo	929	908	790	0	118
8621 Gökaskratt, utb resta, kök	153	0	0	0	0
8623 Reningsanl kostabadet		400	0	0	400
8706 G Mann St vägen 69 Kosta		0	966	0	-966
8710 Kommunförråd brandstn Kosta	175	375	1 190	0	-815
8711 Oljeavskiljare Kosta räddn.		400	3	0	397
8712 Oljeavskiljare Hovm. räddn.	220	280	296	0	-16
8900 Inköp av maskiner	473	700	1 250	0	-550
9101 Fritidsanl. nämndens förfog.	110	150	126	0	24
9102 Lek- & Mötesplatser offentlig	121	0	0	0	0
9103 Tillgänglighetsanpassning	76	0	0	0	0
9104 Turistbyrå inventarier	0	0	48	0	-48
9108 Bibliotek/invent+pc	257	25	25	0	0
9801 Inventarier kommunhus etapp 1		0	344	0	-344
	17 864	**103 357**	**62 750**	**-687**	**41 294**

Plan- och miljönämnd, tkr

Projekt	Bokslut 17	Budget 2018	Utgift 2018	Inkomst 2018	Avvik 2018
7493 Byte verksamhetssystem PM	0	450	124	0	326
	0	**450**	**124**	**0**	**326**

Barn och ungdomsnämnd, tkr

Projekt	Bokslut 17	Budget 2018	Utgift 2018	Inkomst 2018	Avvik 2018
7604 Lekutrustn. Tn:s disp.	145				0
9204 Skolmöbler/invent		500	0	0	500
9207 Möbler nyanlända	248	0	0	0	0
9208 Möbler paviljong	299	456	334	0	122
9502 Invest. utbildn.kontor	6	0	0	0	0
9511 Invest hbs adm		0	24	0	-24
9513 Förskolor Lessebo	39	0	0	0	0
9522 Invest Prästkragen	13	0	0	0	0
9523 Invest Myran		0	23	0	-23
9524 Inredning Kvarndammskolan		600	1 091	0	-491
9531 Invest område Kosta	13	0	41	0	-41
9532 Invest område Skruv		0	24	0	-24
9541 Invest Bikupan		0	64	0	-64
9563 Särskola	154	0	62	0	-62
	916	**1 556**	**1 663**	**0**	**-107**

Socialnämnd, tkr

Projekt	Bokslut 17	Budget 2018	Utgift 2018	Inkomst 2018	Avvik 2018
9307 Mobil dokumentation	263	0	0	0	0
9329 Inventarier, äo	146	150	92	0	0
9343 Tekniska hjälpmedel, äo	606	500	569	0	0
	1 015	**650**	**661**	**0**	**0**

Sammanställning, tkr

	Bokslut 17	Budget 2018	Utgift 2018	Inkomst 2018	Avvik 2018
Kommunstyrelsen	3 210	3 241	5 089	0	-1 848
KFT Nämnd	17 864	103 357	62 750	-687	41 294
Plan- och miljönämnd	0	450	124	0	326
Barn- och utbildningsnämnd	916	1 556	1 663	0	-107
Socialnämnd	1 015	650	661	0	0
	23 004	**109 254**	**70 287**	**-687**	**39 665**

Förteckning välfärdsprojekt

Projekt	Budget 2018	Redov 2018	Avvik.
Administratör Kultur & Fritid	92	92	0
Språkbibliotekarie	270	270	0
Bibliotekschef	280	280	0
Paviljong 3 Hackebacke	619	619	0
1430 Skollokaler proj	205	205	0
1801 Proj förskola	1 383	1 383	0
1802 Fiber Lessebo	184	218	-34
1805 Exploatering	1 341	1 341	0
1806 Gc-tunnel	500	500	0
1811 Säkerhet skolor	600	611	-11
1813 Strömbergshyttan utredning	200	204	-4
1815 Lessebo Goif buss	72	72	0
1826 Kommunhus	2 200	2 200	0
1829 Asfaltering	2 000	2 000	0
6075 Mobil dokumentation	120	120	0
Totalt	**10 066**	**10 115**	**-49**

Uppföljning verksamhetsmål, Bilaga 1

SAMMANSTÄLLNING VERKSAMHETSMÅL PER MÅLOMRÅDE 2018-12-31

Boende

Verksamhetsmål 1:	Uppfyllt?	Kommentar:
Minst 60% av medborgarna ska uppleva att Lessebo kommun är en attraktiv plats att bo och verka i.	Ej mätt	Mäts ej 2018

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Regionindex för nöjda medborgare, SCB medborgarundersökning	48	0	46	0	51	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 2:	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka andelen som känner sig trygga i Lessebo kommun.	Ej mätt	Mäts ej 2018

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Regionindex, trygghet, SCB medborgarundersökning	59	0	56	0	55	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 3:	Uppfyllt?	Kommentar:
Andelen hyresgäster som upplever trygg boendemiljö i kommunens bostadsbolag ska öka eller bibehållas.	Ja	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Upplevd trygg boende miljö,(5-gradig skala)	0,0	4,2	Ej mätt	4,1	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	4,2

Verksamhetsmål 4:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Invånare över 65 år som bor i ordinärt boende eller på särskilt boende ska känna ökad trygghet.	Ej mätt	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Brukarbedömning: Hemtjänst äldreomsorg	55%	50%	48%	52%	48%	Mäts i höst	Mäts i höst	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 4:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Invånare över 65 år som bor i ordinärt boende eller på särskilt boende ska känna ökad trygghet.	Ej mätt	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Brukarbedömning: Säbo	43%	Ej mätt	46%	53%	51%	Mäts i höst	Mäts i höst	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 5:	Uppfyllt?	Kommentar:
Andel hushåll som har tillgång till fiberuppkoppling ska öka. Mäts i 2 mått: In i huset, resp 50 m från.	Ja	Arbetet fortgår löpande tillsammans med Wexnet

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Andel hushåll med tillgång till fiber. A/ In i huset, B/ 50 m från, (Homepast)	0%	50%	45%	55%	68% in, 78% homepast	68% in, 78% homepast	68% in, 78% homepast	68% in, 80% homepast	62% in, 84% homepast

Verksamhetsmål 6:	Uppfyllt?	Kommentar:
Gång- och cykelväg eller fartdämpande åtgärd. Ett nytt projekt varje år.	Ja	En gång och cykelväg är klar

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Ett nytt projekt varje år	0	0	0	2	1	0	1	1	1

Barn och utbildning

Verksamhetsmål 7:	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka andelen elever som går ut grundskolan med behörighet till gymnasieskolan.	Nej	Insatser pågår för att öka andelen elever som går ut grundskolan med behörighet till gymnasieskolan.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Andel elever med behörighet	78,9%	84,3%	80,2%	61,4%	64,0%	64,0%	64,0%	0,0%	60,2%

Verksamhetsmål 8:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Det genomsnittliga meritvärdet i årskurs 9 ska ligga på minst samma nivå som genomsnittet i liknande kommuner med högt asylmottagande.	Nej	Det genomsnittliga meritvärdet för liknande kommuner är 196,7 (2017). Fördjupat systematiskt kvalitetsarbete är en av flera insatser för att höja det genomsnittliga meritvärdet.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Genomsnittligt meritvärde - Lessebo kommun	0,0	199,7	195,5	169,3	189,7	189,7	189,7	0,0	181,0

Verksamhetsmål 8:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Det genomsnittlig meritvärdet i årskurs 9 ska ligga på minst samma nivå som genomsnittet i liknande kommuner med högt asylmottagande.	Nej	Fördjupat systematiskt kvalitetsarbete är en av flera insatser för att höja det genomsnittliga meritvärdet.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Genomsnittligt meritvärde - liknande kommuner	0,0	198,5	207,0	200,5	196,7	196,7	196,7	0,0	199,8

Verksamhetsmål 9:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Barn, ungdomar och medarbetare ska uppleva en trygg miljö.	Delvis	Arbetet med trygghet ingår i det fördjupade systematiska kvalitetsarbetet

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
från 2018 mäts målet i	4,8	5,3	2,7	3	3	58%	58%	0	0,583

Verksamhetsmål 9:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Barn, ungdomar och medarbetare ska uppleva en trygg miljö.	Delvis	Arbetet med trygghet ingår i det fördjupade systematiska kvalitetsarbetet

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Årskurs 9: (4-gradig skala) från 2018 mäts målet i	3,6	3,6	3,4	3,4	3,4	79%	79%	0	0,79

Verksamhetsmål 9:3	Uppfyllt?	Kommentar:
Barn, ungdomar och medarbetare ska uppleva en trygg miljö.	Delvis	Arbetet med trygghet ingår i det fördjupade systematiska kvalitetsarbetet

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
2013-2014, och 4-gradig skala 2015) från 2018 mäts målet i procent	4,8	5,3	2,7	3,0	3,0	58%	58%	0,0	0,6

Verksamhetsmål 9:4	Uppfyllt?	Kommentar:
Barn, ungdomar och medarbetare ska uppleva en trygg miljö.	Delvis	Arbetet med trygghet ingår i det fördjupade systematiska kvalitetsarbetet

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Medarbetare: (6-gradig skala 2013-2014, och 4-gradig skala 2015) 5-	5,2	5,2	3,6	3,6	3,6	4,3	4,3	0	4,3

Verksamhetsmål 10	Uppfyllt?	Kommentar:
Pedagogerna använder och utforskar olika digitala verktyg i lärsituationen för att träna olika förmågor och utveckla det pedagogiska innehållet.	Delvis	Nytt mål

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Målet kommer att mätas mha indikator från LIKA, SKL	0	0	0	0	61%	61%	61%	0	0,607

Demokrati och mångfald

Verksamhetsmål 11:	Uppfyllt?	Kommentar:
Andelen medborgare som upplever att de får god service när de kontaktar Lessebo kommun ska öka	Ej mätt	Mäts ej 2018

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Nöjd medborgarindex SCB:s medborgarundersökning	50	0	46	0	55	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 12:	Uppfyllt?	Kommentar:
Andelen medborgare som är nöjda med insyn och inflytande ska öka	Ej mätt	Mäts ej 2018

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Nöjd medborgarindex SCB:s medborgarundersökning	36	0	35	0	44	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 13:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Det ska bli enklare att kommunicera med kommunen och vår information ska bli mer tillgänglig	Ej mätt	Sannolikt inga nya e-tjänster

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Antal e-tjänster	2	7	11	42	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 13:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Det ska bli enklare att kommunicera med kommunen och vår information ska bli mer tillgänglig	Ja	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Antal medborgardialoger	0	2	4	8	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	4	5

Verksamhetsmål 14:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Elevdemokratin ska öka genom att fler elever upplever att klassråden i skolorna fungerar på ett bra sätt.	Ja	Enkäten följs upp på varje enhet. Det är fler elever.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
På frågan "Fungerar klassrådet bra?" svarar eleverna följande: Årskurs 3: (4-gradig skala)	0,0	3,8	3,7	3,6	3,6	89%	89%	0,0	0,9

Verksamhetsmål 14:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Elevdemokratin ska öka genom att fler elever upplever att klassråden i skolorna fungerar på ett bra sätt.	Delvis	Enkäten följs upp på varje enhet. Det är fler elever.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
På frågan "Fungerar klassrådet bra?" svarar eleverna följande: Årskurs 5: (4-gradig skala) från	0,0	3,5	3,4	3,4	3,4	80%	80%	0,0	0,8

Verksamhetsmål 14:3	Uppfyllt?	Kommentar:
Elevdemokratin ska öka genom att fler elever upplever att klassråden i skolorna fungerar på ett bra sätt.	Delvis	Enkäten följs upp på varje enhet. Det är fler elever.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
På frågan "Fungerar klassrådet bra?" svarar eleverna följande: Årskurs 8: (4-gradig skala) från 2018 mäts målet i procent	0,0	3,3	2,6	3,0	3,0	56%	56%	0,0	0,6

Kultur och fritid

Verksamhetsmål 15:	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka andelen barn och unga som är föreningsaktiva	Ja	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Föreningsaktiva ungdomar mellan 5-20 år enl grundbidragsregeln. (åldersgrupp har ändrats)	0	2 515	2603	2 738	2 923	Ej mätt	2 820	0	2 875

Verksamhetsmål 16:	Uppfyllt?	Kommentar:
Antal turistnätter ska öka	Ja	En ökning med 22 % t o m juli

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Antal turistnätter/år	0	52 231	58 869	74 318	72 924	13 437	t o m juli 46 960	0	76 395

Verksamhetsmål 17:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka andelen invånare som är nöjda med kultur- och fritidsutbud samt idrotts- och motionsanläggningar.	Ej mätt	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Nöjd medborgarindex, SCB:s medborgarundersökning: Kulturutbud:	53	0	50	0	60	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 17:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka andelen invånare som är nöjda med kultur- och fritidsutbud samt idrotts- och motionsanläggningar.	Ej mätt	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Nöjd medborgarindex, SCB:s medborgarundersökning: Idrotts- och motionsanläggningar	62	0	63	0	63	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 18:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Flera ska nyttja bibliotekets tjänster.	Ja	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Antal fysiska besökare	0	41 574	35 792	38 664	35 474	10 111	18 834	0	36 280

Verksamhetsmål 18:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Flera ska nyttja bibliotekets tjänster.	Ja	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Antal virtuella besök på bibliotekets hemsida	0	12 181	15 265	11 369	31 695	10 038	11 281	0	27 150

Energi och miljö

Verksamhetsmål 19:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Aktivt minska kommunens transporter	Nej	Resultatet för 2018 är framräknat på följande sätt: Totala antalet mil har multiplicerats med 1,85, vilken är omrkningsfaktorn för kg CO2/liter för Dielsel bio+ Tank To Wheel.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Kommunens fordon, ton CO2/år.	0	123,8	93,6	92,3	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0	142

Verksamhetsmål 19:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Aktivt minska kommunens transporter	Nej	Resultatet för 2018 är framräknat på följande sätt: Genom ekonomisystemet har de totala kostnaderna för kommunen och Lessebohus gällande diesel förbrukning tagits fram. Från den totala kostnaderna har posten maskiner dragits ifrån. Ett dieselsnittpris på 15,30 kr samt en snittförbrukning på 0,6 liter/milen har använts i beräkningen.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Kommunens fordon, mil/år.	0	111 510	85 905	83 197	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0	127 586

Verksamhetsmål 19:3	Uppfyllt?	Kommentar:
Aktivt minska kommunens transporter	Delvis	Även detta mål är svårt att få fram tillförlitliga uppgifter på. För närvarande tittar vi på registrerade reseräkningar i personalsystemet och räknar om till CO2 utsläpp.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Personalens fordon, ton CO2/år.	0	15,1	n/a	29,2	25,7	Ej mätt	Ej mätt	0	26

Verksamhetsmål 19:4	Uppfyllt?	Kommentar:
Aktivt minska kommunens transporter	Delvis	Även detta mål är svårt att få fram tillförlitliga uppgifter på. För närvarande tittar vi på registrerade reseräkningar i personalsystemet och räknar om till antalet körda mil.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Personalens fordon, mil/år.	0	13 582	n/a	26 287	23 135	Ej mätt	Ej mätt	0	23 252

Verksamhetsmål 20:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Energieffektivisera våra fastigheter.	Nej	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Fastighetsel - Lessebo kommun, kWh/m2 (BRA**)	67,5	64,2	69,5	66,2	68,8	26,0	44,4	69,0	68,9

Verksamhetsmål 20:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Energieffektivisera våra fastigheter.	Nej	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Fastighetsel - Lessebohus, kWh/m2 (BOA**)	22,5	19,7	22,2	22,5	21,1	9,0	13,7	22,0	23,5

Verksamhetsmål 20:3	Uppfyllt?	Kommentar:
Energieffektivisera våra fastigheter.	Ja	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Uppvärmning - Lessebo kommun, kWh/m2 (BRA**)	126,4	128,6	129,3	130,6	123,7	65,0	76,3	128,0	126,9

Verksamhetsmål 20:4	Uppfyllt?	Kommentar:
Energieffektivisera våra fastigheter.	Nej	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Uppvärmning-Lessebohus, kWh/m2 (BOA**)	173,3	186,0	176,5	176,9	176,6	86,0	99,2	180,0	174,3

Verksamhetsmål 21:	Uppfyllt?	Kommentar:
Reducera matsvinnet	Ej mätt	Mätning har ej genomförts under hösten

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Mäts i våra skolmatsalar, redovisas i antal kg	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	12,2 L	13,4 L	Ej mätt	0,0%	Ej mätt

Verksamhetsmål 22:	Uppfyllt?	Kommentar:
Minska klimatpåverkande mat	Ja	Uppgifter från "HANTERA" där alla inköp loggas med Eko, CO2 ursprung mm.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Mått CO2 e kg/kg livsmedel	2,1 kg	2,2 kg	2,2 kg	2,1 kg	2,0 kg	1,9 kg	1,9 kg	1,9 kg	2,0 kg

Näringsliv och sysselsättning

Verksamhetsmål 23:	Uppfyllt?	Kommentar:
Egenförsörjningen ska öka.	Nej	Hushåll som avslutat sin etablering och går till ek bistånd ökar.

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Andel hushåll med ekonomiskt bistånd ska minska, (hh/inv)	3,3% (265/8059)	3,4% (279/8256)	3,3% (282/8516)	3,2% (281/8760)	3,5% (309/8806)	1,6% (143/8 845)	2,1% (188/8 839)	0	2,7% (235/8 815)

Verksamhetsmål 24:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Andelen förvärvsarbetande ska öka hos kommuninvånare i åldrarna 20-64 år	Ej mätt	Ej möjlig att mäta

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Sysselsättningsgrad totalt.	74,1%	73,2%	71,9%	Redov senare	Redov senare	Ej möjlig mäta	89,4%	Ej möjlig mäta	Ej möjlig mäta

Verksamhetsmål 24:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Andelen förvärvsarbetande ska öka hos kommuninvånare i åldrarna 20-64 år	Ej mätt	Ej möjlig att mäta

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Sysselsättningsgrad män.	75,4%	74,9%	73,3%	Redov senare	Redov senare	Ej möjlig mäta	93,0%	Ej möjlig mäta	Ej möjlig mäta

Verksamhetsmål 24:3		Uppfyllt?	Kommentar:						
Andelen förvärvsarbetande ska öka hos kommuninvånare i åldrarna 20-64 år		Ej mätt	Ej möjlig att mäta						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-18**
Sysselsättningsgrad kvinnor.	72,6%	71,2%	70,3%	Redov senare	Redov senare	Ej möjlig mäta	88,5%	Ej möjlig mäta	Ej möjlig mäta

Verksamhetsmål 25:		Uppfyllt?	Kommentar:						
Öka nöjdheten beträffande samverkan mellan näringsliv och kommun		Ja	Något lägre än Kronoberg 3,7, men högre än rikssnitt 3,4. Nästa rapport i oktober.						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-18**
Målet mäts mha indikator från Svensk näringslivs ranking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,6	3,6	3,6	3,6

Stöd, omsorg och folkhälsa

Verksamhetsmål 26:		Uppfyllt?	Kommentar:						
Kostnaden per brukare i äldreomsorgen ska minska med bibehållen kvalitet.		Ej mätt	Felfördelat tidigare år därmed förändring mellan hemtjänst samt särskilt boende. Kostnaderna ökar pga många lediga platser på särskilt boende						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-18**
Hemtjänst, (kr)	0	407 454	443 353	320 011	359 964	Redovisas i	Redovisas i	0	Ej möjlig
Särskilt boende, (kr)		869 329	810 620	1 072 482	1 101 624	höst	höst		mäta

Verksamhetsmål 27:		Uppfyllt?	Kommentar:						
Nöjdheten hos brukare i hemtjänsten ska förbli oförändrad eller öka.		Ja	Mäts hösten 18						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-18**
Andel nöjda brukare	0%	72%	77%	85%	93 %	Redovisas i höst	Redovisas i höst	0%	96 %

Lessebo kommun som attraktiv arbetsgivare

Verksamhetsmål 28:1		Uppfyllt?	Kommentar:						
Minska sjukfrånvaron.		Ja	Utfallet visar på en nedåtgående trend från högre nivå i början av året						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016 ***	**2017**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-18**
Total sjukfrånvaro	7,3%	6,7%	7,8%	6,0%	7,7%	9,8%	8,4%	0,0%	7,4%

* Tillförlitligheten i talet kan inte garanteras pga byte av lönesystem mitt under året.

Verksamhetsmål 28:2		Uppfyllt?	Kommentar:						
Minska sjukfrånvaron.		Ja	Utfallet visar på en nedåtgående trend från högre nivå i början av året						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-18**
Långtidssjukfrånvaro	64,2%	56,6%	56,8%	35,0%	46,0%	41,9%	46,7%	0,0%	45,1%

Verksamhetsmål 28:3	Uppfyllt?	Kommentar:
Minska sjukfrånvaron.	Ja	

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Frisknärvaro	34,5%	35,0%	29,3%	31,7%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0,0%	26,7%

Verksamhetsmål 29:	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka antal anställda som känner att de utvecklas i sitt arbete	Ej mätt	Nytt mål 2018

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Mäts hur ?	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Verksamhetsmål 30:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka eller behålla andelen nöjda medarbetare.	Ej mätt	Mäts senare

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
God stämning	0%	0%	92%	Ej mätt	70%	Ej mätt	Ej mätt	0%	0%

Verksamhetsmål 30:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka eller behålla andelen nöjda medarbetare.	Ej mätt	Mäts senare

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Gehör för synpunkter	0%	0%	90%	Ej mätt	81%	Ej mätt	Ej mätt	0%	0%

Verksamhetsmål 30:3	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka eller behålla andelen nöjda medarbetare.	Ej mätt	Mäts senare

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Tillräcklig information	0%	0%	86%	Ej mätt	69%	Ej mätt	Ej mätt	0%	0%

Verksamhetsmål 30:4	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka eller behålla andelen nöjda medarbetare.	Ej mätt	Mäts senare

Mått	2013	2014	2015	2016	2017	April	Aug	Prognos	Bokslut-18
Tid för arbetsuppgifter	0%	0%	66%	Ej mätt	68%	Ej mätt	Ej mätt	0%	0%

UPPFÖLJNING VERKSAMHETSMÅL 2018, PER MÅLOMRÅDE:

Målområde	Antal verksamhetsmål	Uppfyllt per MO	Uppfyllt	Delvis uppfyllt	Ej uppfyllt	Ej mätt
1. Boende	6	100%	3	0	0	3
2. Barn och utbildning	4	50%	0	2	2	0
3. Demokrati och mångfald	4	100%	1	1	0	2
4. Kultur och fritid	4	100%	3	0	0	1
5. Energi och miljö	4	33%	1	0	2	1
6. Näringsliv och sysselsättning	3	50%	1	0	1	1
7. Stöd, omsorg och folkhälsa	2	100%	1	0	0	1
8. Lessebo kommun som attraktiv arbetsgivare	3	100%	1	0	0	2
Summa mätta mål	**19**	**74%**	**11**	**3**	**5**	**11**
Status: 18 12 31 är 11 mål ej mätta			**58%**	**16%**	**26%**	
Av totalt 30 mål mäts 19 st tom 18 12 31		74%	(73%) = Helt eller delvis uppfyllda av			19 mål