Lessebo kommun
Lätt att komma hem.

Årsredovisning 2017

Version 3 av den 3 april 2018

KOMMUNEN

FINANSIELLA NYCKELTAL

	2017	2016	2015	2014	2013
Resultat I nettokostnad i förhållande till skatteintäkt	93%	93%	93%	93%	95%
Resultat II egenfinansiering, nettoinvesteringar	287%	263%	177%	567%	395%
Soliditet eget kapitals andel av totala tillgångar	42%	37%	30%	27%	24%
Balanslikviditet Omsättningstillg. i förhållande till kortfristiga skulder	187%	168%	152%	145%	129%
Lånefinansieringsgrad % låneskuld i förhållande till anläggningstillgångar	46%	49%	56%	58%	59%
Antal invånare 31/12	8 806	8 760	8 516	8 256	8 059
BALANSRÄKNING per invånare					
Anläggningstillgångar	47 559	48 962	51 356	52 644	54 882
Omsättningstillgångar	33 040	29 455	28 861	24 565	22 552
Summa tillgångar	**80 598**	**78 418**	**80 216**	**77 208**	**77 434**
Eget kapital	34 084	29 345	24 175	21 159	18 932
Avsättningar	3 531	3 698	3 748	4 277	4 238
Skulder	42 983	45 374	52 293	51 772	54 265
Summa skulder och eget kapital	**80 598**	**78 418**	**80 216**	**77 208**	**77 434**

Innehåll

Förvaltningsberättelse 4

Fakta om Lessebo kommun 6

Ekonomisk översikt 11

Resultaträkning 19

Finansieringsanalys 20

Balansräkning 21

Noter, mkr 22

Driftredovisning 30

Investeringsredovisning 32

Sammanställd redovisning 33

Personal 35

Avstämning av verksamhetsmålen 39

Finansiella mål 51

Kommunstyrelsen 52

Kultur, Fritid & Teknisk nämnd 57

Plan- och miljönämnd 61

Barn- och utbildningsnämnd 64

Socialnämnd 68

Lönesamverkan – HUL 72

Affärsdrivande verksamhet 73

Tillämpade redovisningsprinciper 77

Ord och begreppsförklaringar 78

Förteckning investeringsprojekt 79

Förteckning välfärdsprojekt 83

Revisionsberättelse 84

Förvaltningsberättelse

Inledning

Årsredovisningen utgör kommunstyrelsens sammanfattning och avslutning av 2017 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 sammanställd redovisning jämte noter och därtill drift-investerings- och sammanställd redovisning. 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 sammanställd redovisning) 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.

Antalet invånare fortsätter att öka. Vid 2017 års början uppgick antalet till 8 760 st. Ökningen var 46 st (260 st) för 2017 till totalt 8 806.

Förändringen under 2017 består av att inflyttningen uppgår till 807 (927) st. varav invandringen uppgick till 273 (449) st. Från kommunen avflyttade 771 (723) st. varav utvandring uppgick till 11 (25) st. (se mer info på sidan 6, fakta).

Födelseöverskottet uppgår till +7 (+44) st, varav 106 (129) st har fötts.

Ökningen av antalet invånare och elever ställer krav på den kommunala organisationen och behovet av mera budgetresurser. Nämnderna har tilldelats extra medel med 21 407 tkr, 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 48,7 mkr.
- Årets Resultat, kommunen 43,0 mkr.
- Nettoinvestering uppgår till 14,2 mkr för kommunen och 22,4 mkr för koncernen.
- Soliditeten, för kommunen, uppgår till 42,3 % (37,4 %).
- Nämndernas budgetöverskott uppgår till 17,2 mkr.
- Nettokostnadernas andel av skatteintäkten, exklusive jämförelsestörande poster och finansnetto, uppgår till 93,3 % (93,1 %).

Händelser efter balansdagen

Länsstyrelsen har överlämnat en ansvarsutredning, den 12 januari 2018, för krav på markundersökning mm avseende föroreningar vid Bergdala Glasbruk. Syftet med utredningen är att avgöra vem som bär ansvar för att utföra markundersökningar vid glasbruket.

Kommunstyrelsens ordförande

Året som gått

2017 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 och återhämtningen sker successivt. Utfall på skatteintäkter och kommunens befolkningsutveckling är viktiga faktorer. Dessa styr vilka resurser vi har till förfogande för verksamheterna. Vi kan konstatera att mellan åren 2013 och 2016 ligger vi på femte plats i landet gällande befolkningsökningen med 8,7%. Under 2017 har ökningen fortsatt men inte i samma takt.

Vi har tidigare kraftfullt dragit ner på investeringstakten vilket är ett av skälen till att vi idag har en stabil ekonomi. Utifrån detta är 2017 inne i ett trendbrott då vi planerar för en ökad investeringsvolym. Vi har behov av byggnation av hyresrätter, nybyggnation av förskolor i Hovmantorp och Lessebo, tillbyggnad av skola i Hovmantorp. Vi planerar också för framtiden med ytterligare tillbyggnad av skolor och förskolor samt bostäder där såväl privata aktörer som det kommunala bolaget har möjlighet till byggnation. Vi behöver även investera för en destinationsutveckling och besöksnäring. Vi planerar också 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.

Under året har vi fortsatt arbetet med att ta fram en ny översiktsplan som inom en snar framtid ligger för antagande. Ett bostadsförsörjningsprogram har antagits av kommunfullmäktige där vi planerar för ca 600 bostäder fram tills 2025. Allt detta vittnar verkligen om en stor framtidstro för Lessebo kommun.

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. Kommunfullmäktige har antagit ett energi- miljö- och klimatstrategiskt program, vi har undertecknat Borgmästaravtalet och antagit miljömålslöften mot Länsstyrelsen. Vi har också aktivt implementerat Agenda 2030 i våra målområden. Agenda 2030, som bland annat handlar om att avskaffa fattigdom, uppnå jämställdhet, bekämpa klimatförändringen, säkerställa god hälsa, likvärdig utbildning samt hållbar ekonomisk tillväxt. Lessebo kommun har en viktig roll i arbetet för att nå målen. Vi kan inte göra allt men vi kan göra skillnad.

Vi lever i en alltmer föränderlig värld och upp- och nedgångar i konjunkturen avlöser varandra i en allt snabbare takt och omvärldens oro påverkas oss alla. Under några år var Lessebo kommun en av de kommuner i landet som hade det högsta mottagandet. Under 2017 ser vi att det har minskat kraftfullt, idag består mottagandet av anhöriginvandring. Utifrån detta arbetar vi strategiskt med att medverka till att efter etableringstiden genom samverkan ge en möjlighet till arbete och integration.

Ser vi tillbaks har det varit god fart i regionens näringsliv och många företag letade efter rätt kompetens till sitt företag. 2017 har varit ett gynnsamt år för Lessebo kommuns näringslivsklimat, där kommunen fortsätter sitt arbete med att stiga i Svenskt Näringslivsrankingen. Vi ser att efterdyningarna av de varsel som inträffade 2012 har vi klarat bra men vi har en ganska hög arbetslöshet i kommunen, glädjande nog så har den inte ökat. Det krävs kraftfulla insatser med att klara arbetslöshet som också är en integrationsfråga och vi har därför arbetat 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 tvärsektoriellt, där regionen, kommunen, bostadsbolaget och näringslivet samverkar ur ett helhetsperspektiv. Allt hänger ihop.

Monica Widnemark

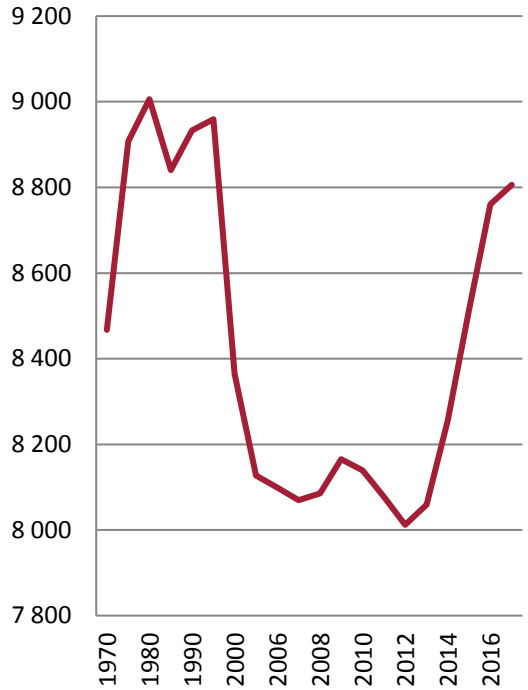
Kommunstyrelsens ordförande

Fakta om Lessebo kommun

Kommunens befolknings-utveckling

År	Antal invånare
2011	8 077
2012	8 012
2013	8 059
2014	8 256
2015	8 516
2016	8 760
2017	8 806

Antal invånare



Folkmängd 2017-12-31

Män	4 530 (4 530)
Kvinnor	4 276 (4 230)

Folkmängd i församlingar 2017-12-31

Lessebo	3 114 (3 073)
Hovmantorp	3 458 (3 448)
Ekeberga	1 170 (1 190)
Ljuder	1 056 (1 038)

Åldersfördelning 2017-12-31

0 - 6 år	783 (789)
7 - 20 år	1 641 (1 591)
21 - 64 år	4 383 (4 388)
65 -	1 999 (1 992)

Befolkningsförändringar 2017

Födda	106 (129)
Döda	99 (85)
Inflyttade	807 (927)
Utflyttade	771 (729)

Kommunens areal

Landareal	410 kvm
Vattenareal	44 kvm

Bostadsbyggande 2017

Färdigställda bostäder totalt	7
varav småhus	7
varav lägenheter	0

Utdebitering 2017

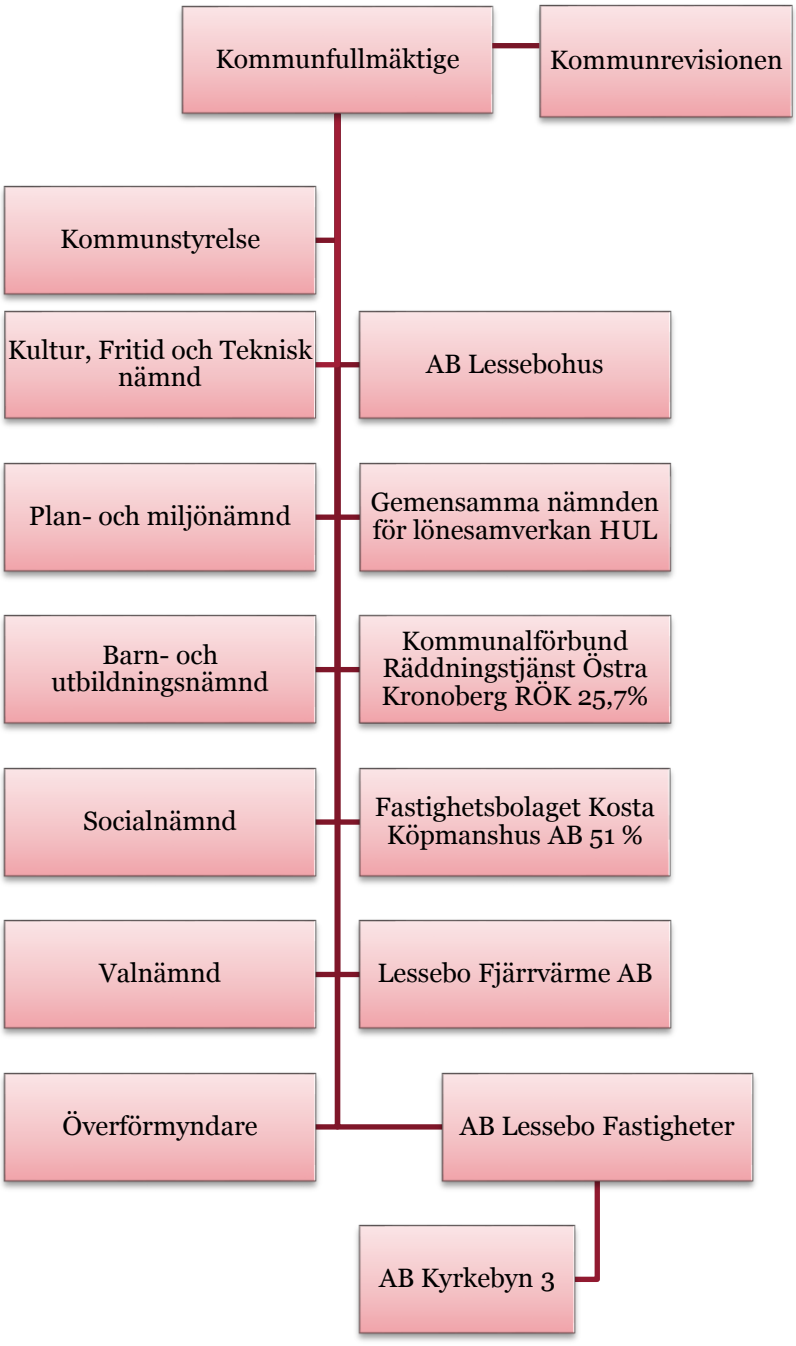
Kommunen	21,81
Landstinget	11,60
Församlingen (medeltal)	1,60

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

Lessebo kommun ligger i Småland, mitt i Glasriket och Vilhelm Mobergs födelsebygd. Brukstraditionen sträcker sig tillbaka till 1600-talet då järnmalmen, glaset och pappret lade grunden till en lång industritradition, tack vara tillgången till energi, genom skogen och vattnet. I dag möjliggör bruksarvet unika upplevelser som lockar besökare från när och fjärran.

De flesta av kommunens 8 806 invånare bor i en villa i en av våra fyra tätorter nära ängar, skogar och sjöar och jobbar inom vård och omsorg, utbildning, industri och besöksnäring.

En stor del av våra invånare pendlar idag till ett arbete på annan ort, samtidigt som många reser in till kommunen för att jobba. Vi har en väl utbyggd infrastruktur som gör det lätt att ta sig till oss med bil, tåg och buss.

Våra tätorter och landsbygd

Våra fyra tätorter har alla god kommunal service. Här finns barnomsorg, förskola och grundskola upp till sjätte klass, omsorg om äldre och funktionsnedsatta, hälso- och viss sjukvård i särskilt boende. Det finns också sport- och fritidsanläggningar och bibliotek på samtliga orter.

Lessebo ligger mitt emellan sjöarna Läen och Öjen och är huvudort i kommunen. Bikupan, vår 7-9 skola, hittar du här, liksom Familjecentralen med mödra- och barnhälsovård och öppen förskola. Här finns också Lessebo handpappersbruk med anor från början av 1700-talet.

Hovmantorp ligger vackert beläget längs med sjön Rottnens norra strand. Det är kommunens största tätort. Hovmantorp kännetecknas av entreprenörsanda och en stark föreningskänsla. Det finns ett rikt utbud av fritidsaktiviteter tack vare engagerade invånare.

Glasbruket i Kosta grundades 1742 och är det äldsta glasbruket i Sverige. Kosta är också en betydande handelsplats genom Kosta Outlet och Kosta Julmarknad. Prisbelönta Kosta Boda Art Hotel och Bruno Mathsson-husen lockar affärsresenärer och designintresserade.

Skruv ligger i Ljuderbygden och är kommunens minsta samhälle. I Skruv finns flera industrier, bland annat träindustrier. Här ligger också familjeägda Skrufs glasbruk med kända formgivare som Ingegerd Råman. Även Skruv präglas av ett starkt föreningsliv.

Hälften av invånarna på landsbygden bor i Ljuders församling.

Vart gick skatten 2017?

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	10 139	2,14%	1 398
Kommunledningskontor	18 769	3,96%	2 588
Näringsliv	1 730	0,36%	239
Övrigt	20 572	4,34%	2 837
Kultur, Fritid och Teknisk nämnd			
Gata och park	15 808	3,33%	2 180
Vatten och avlopp samt avfallshantering	-509	-0,11%	-70
Turism, Idrotts- och fritidsanläggningar	10 799	2,28%	1 489
Övrigt	17 579	3,70%	2 424
Plan- och miljönämnd			
Plan och bygg	2 497	0,53%	344
Miljö- och hälsoskydd	1 333	0,28%	184
Övrigt	169	0,04%	23
Barn- och utbildningsnämnd			
Barnomsorg 0-5 år	48 364	10,19%	6 669
Grundskola inkl fritidsgårdar	113 069	23,83%	15 592
Gymnasieskola	43 484	9,16%	5 996
Vuxenutbildning	3 272	0,69%	451
Övrigt	25 981	5,48%	3 583
Socialnämnd			
Äldreomsorg, hemsjukvård och rehab	97 046	20,45%	13 382
OF, omsorg om personer med funktionsnedsättn.	32 607	6,87%	4 496
Individ- och familjeomsorg inkl flykting	4 348	0,92%	600
Övrigt	7 431	1,57%	1 025
Summa	**474 485**	**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 4,5 % högre 2017 (11,9 %) jämfört med föregående år. Intäkterna ökar med 3,3 % (19,4 %) och kostnaderna ökar med 8,1 % jämfört med föregående år (8,8 %).

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 2017 till 93,3 % (93,1 %) vilket innebär att för varje hundralapp som erhålls i skatt tillhandahålls verksamhet och service för ca 93 (93) kronor. Måttet borde vara lägre än 95 % för att finansiera det budgeterade negativa finansnettot.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna inklusive finansnetto uppgår till 91,7 % (91,8 %), se diagram 1.

Nettokostnadsökningen inklusive finansnetto uppgår till 4,1 % (10,9 %) och ökningen av skatteresursen uppgår till 4,2 % (12,3 %). Det är en grundförutsättning, för en god ekonomisk hushållning, att nettokostnadsökningen är lägre än ökningen av skatteresursen. Lessebo Kommun har tidigare haft för hög nivå på nettokostnaderna i förhållande till skatteresursen och framförallt att för att täcka in ett negativt finansnetto. Åren 2013 -2017 är måtten under 95 % vilket är bra.

Avskrivningar

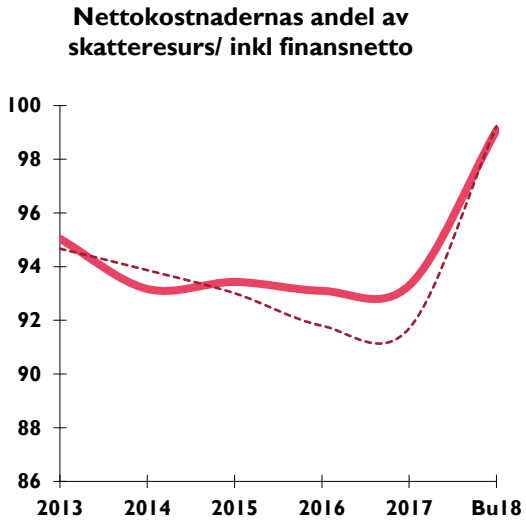
Planenlig avskrivning för 2017 uppgår till 22,9 mkr (22,3 mkr). Avskrivningarna kommer på sikt att ökas eftersom framgent planeras för högre investeringsnivåer.

Jämförelsestörande poster

Netto uppgår kommunens jämförelsestörande poster till 1,4 mkr (-11,3 mkr) varav nedskrivning av anläggningstillgångar är -1,2 mkr. Nedskrivningarna avser investeringar i paviljonger och inredning för nyanlända barn och elever. Detta uppvägs av en intäkt för återvunnen tidigare gjord nedskrivning, med 2,5 mkr från Lessebo Fjärrvärme AB.

.

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 2017 jämfört med 2016 är 4,2 % (12,3 %) eller 20,5 mkr (53,8 mkr). Skatteresursen uppgår till 511,4 mkr vilket motsvarar 71 % (71 %) av kommunens totala intäkter.

Finansnetto (Resultat II)

Kommunens budgeterade finansnetto är negativt eftersom kostnaderna överstiger intäkterna. Det fordras då att verksamheternas nettokostnader minus skatteintäkter ger minst ett överskott som täcker ett negativt finansnetto för att uppnå de finansiella målen.

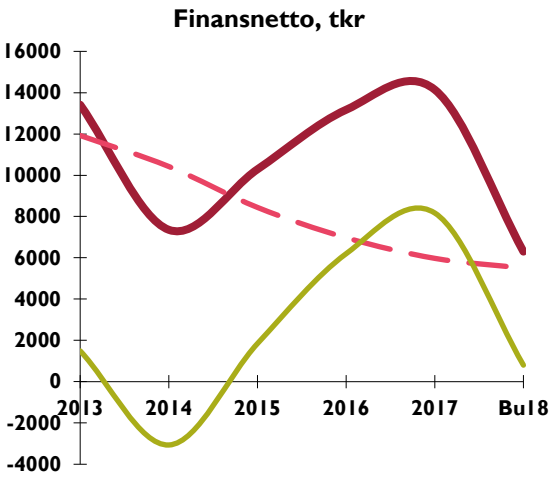
I budget 2017 beräknades ett finansnetto på -1,1 mkr. Finansnettot blev positivt med 8,1 mkr (6,2 mkr) genom ett bra utfall på kapitalförvaltningen och lägre räntekostnader.

Finansiella intäkter uppgår till 14,1 mkr (13,2 mkr) varav kapitalförvaltning uppgår till 8,4 mkr (5,5 mkr). Finansiella kostnader uppgår till 6,0 mkr (7,0 mkr) varav räntekostnader på anläggningslån uppgår till 4,8 mkr (6,0 mkr) och övriga räntekostnader uppgår till 1,1 mkr (1,0 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.

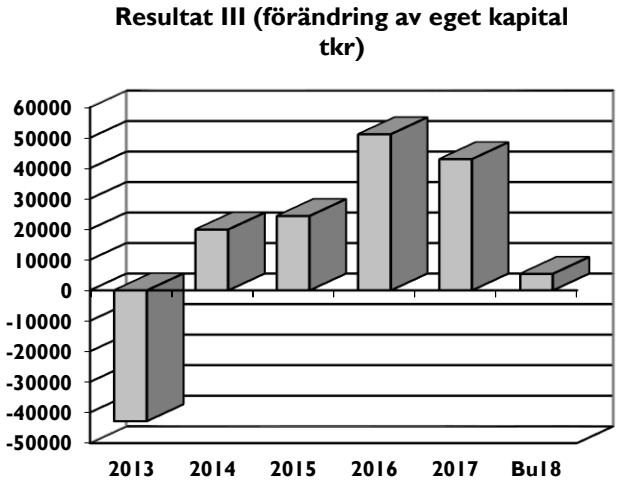
Diagram 2



Årets resultat (Resultat III)

Resultatet för 2017 uppgår till 43,0 mkr vilket är 8,2 mkr lägre än föregående år. Det budgeterade resultat var 12,7 mkr och den positiva avvikelsen uppgår till 30,3 mkr vilket till största delen beror ökade intäkter för nyanlända med netto 15 mkr. Av årets resultat har affärsdrivande verksamheter ett överskott på 0,5 mkr (-0,3 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 73-74. Verksamheten tillhör och kommenteras inom Kultur, Fritid och Tekniska nämnden. Årets resultat för perioden 2012 – 2017 framgår av diagram 3.

Diagram 3



Det finansiella målet om 12,7 mkr har nåtts eftersom resultatet uppgår till 43,0 mkr, avvikelsen uppgår till 30,3 mkr. Nämnderna exklusive affärsdrivande verksamheter uppvisar sammantaget en positiv budgetavvikelse med 17,2 mkr (16,1 mkr).

Finansförvaltningen redovisar en positiv budgetavvikelse på 13 mkr (24,8 mkr). Till största delen beror detta på utfallet av högre finansiella intäkter och lägre finansiella kostnader med 9,1 mkr, ökade skatteintäkter med 4,8 mkr samt kvarstående förfogande medel med 4,4 mkr. Det budgeterade ianspråktagandet av öronmärkta medel ur eget kapital uppgick till 21,4 mkr och uppvägs av extra tilldelade generella statsbidrag med 13,2 mkr. Netto blir avvikelsen -8,2 mkr. Inom nämnderna redovisas överskott med 15 mkr som är hänförligt till nyanlända. Vid årets utgång uppgår öronmärkningen inom eget kapital till 70, 6 mkr (63,8 mkr).

Sammanställning av nämndernas resultat framgår av sidorna 30-31. Nämndernas verksamhetsberättelser redovisas på sidorna 52-71.

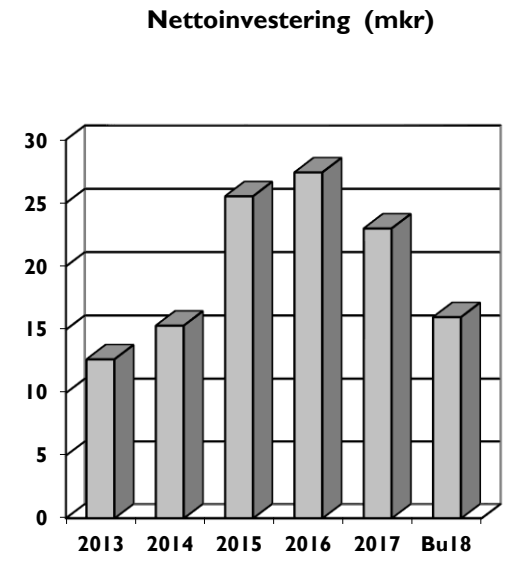
Finansieringsanalys och Balansräkning

Investeringar

Årsbudgeten för investeringar uppgick till 23,5 mkr netto. Utfallet blev 23,0 mkr (28,0 mkr) varav investeringar inom Kultur och Fritidsförvaltningen uppgår till 1,7 mkr (6,9 mkr). Inom VA-verksamheten uppgår investeringarna till netto 1,2 mkr (3,5 mkr) och Fastigheter 11,0 mkr (5,7 mkr).

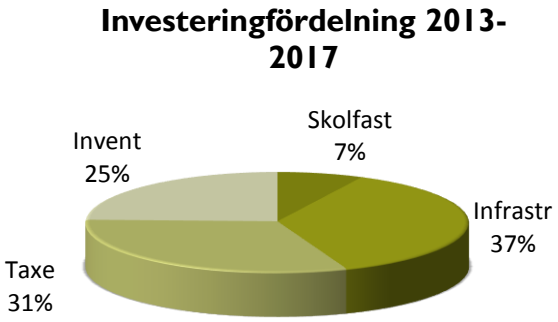
Investeringar har skett i paviljonger, maskiner och inventarier med 7,5 mkr (13,3 mkr) varav nedskrivning har skett med 1,2 mkr (7,5 mkr).

Diagram 4



Under perioden 2013-2017 har Lessebo kommun netto investerat för 102,4 mkr varav 31,8 mkr för den affärsdrivande verksamheten vilket motsvarar 31 % och 7,5 mkr (7 %) för ny- och ombyggnationer av skollokaler. Infrastruktur och markförvärv uppgår till 37 %.

Diagram 5



Mer kommentarer finns på sid. 32. Förteckning på investeringsprojekt finns på sid. 79-82.

Långfristiga skulder

Vid årets utgång uppgår låneskulden till 191,1 mkr (209,1 mkr). Under året har omsättning skett med 27 mkr (45,5 mkr), varav 10 mkr (10 mkr) har extraamorterats. Den beräknade amorteringen för 2018 uppgår till minst 8 mkr.

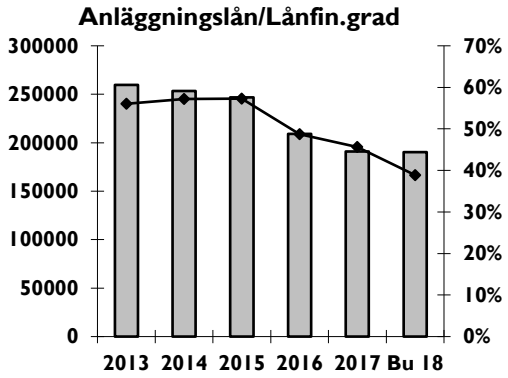
Den genomsnittliga räntan uppgick vid årsskiftet till 2,23 %, (2,32 %). Genomsnittlig räntebindningstid är 3,0 år (3,1 år).

Långfristig skuld till Lessebo Fjärrvärme uppgår nu till 32,0 mkr. Två återbetalningar om 2,5 mkr vardera har skett under 2016-2017. Skulden är en del i finansieringen av aktieägartillskottet på 55 mkr.

Förfallostruktur på upplåning, mkr

Förfallodatum	Belopp	Andel
Inom 1 år	37,6	19%
Inom 2-5 år	121,5	61%
Senare än 5 år	40,0	20%
Totalt	**199,1**	**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 350,0 mkr (357,6 mkr) varav helägda kommunala bolag uppgår till 349,0 mkr. Borgen till egna hem och övriga åtaganden uppgår till 1,0 mkr.

Eget kapital - Soliditet

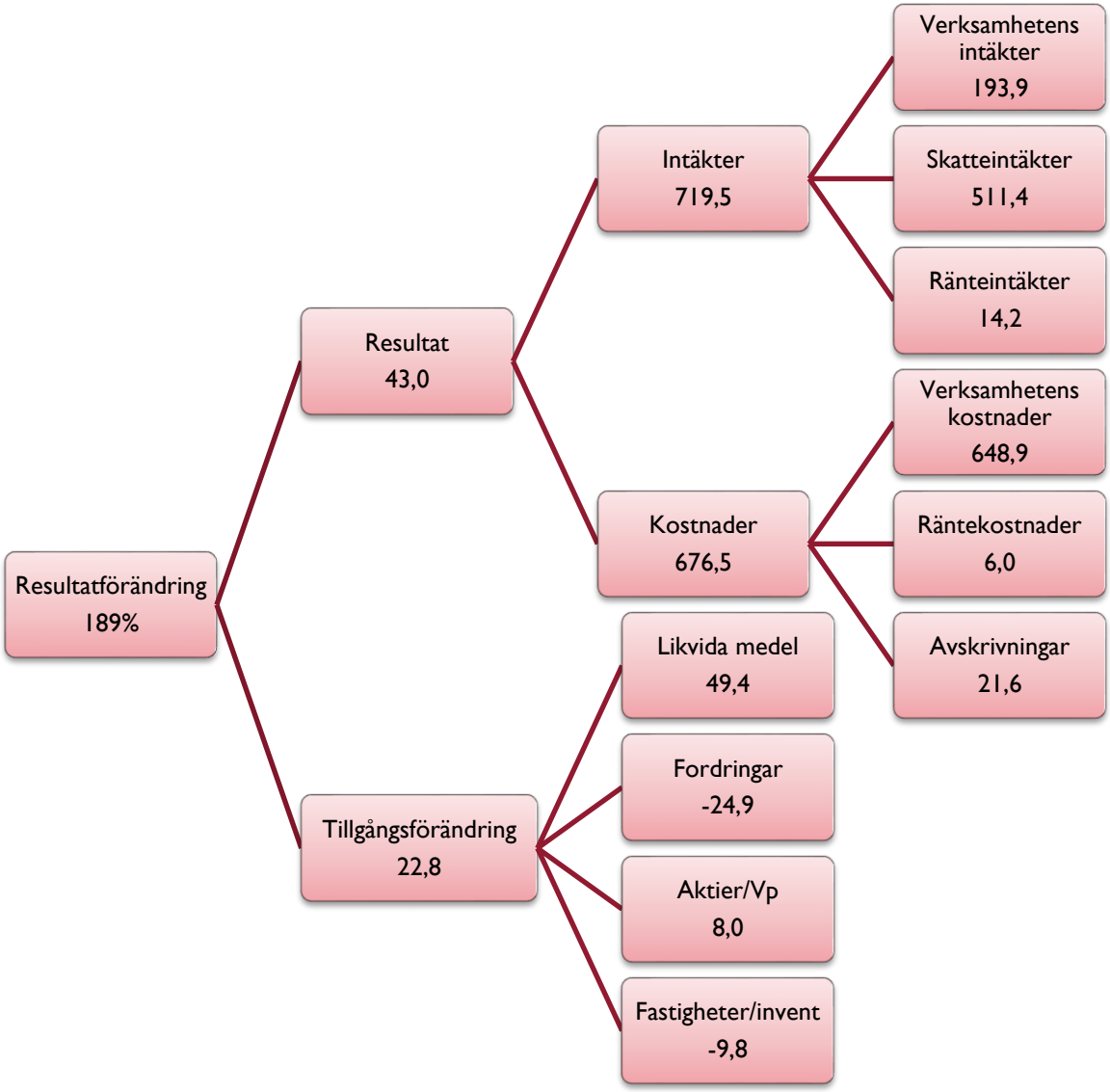
Soliditeten används för att beskriva kommunens långsiktiga ekonomiska utveckling. Den anger hur stor andel av de totala tillgångarna som kommunen själv äger dvs. eget kapital i förhållande till totala tillgångar.

Förändringen av eget kapital blev positiv med 43 mkr. Soliditeten har ökat från 37,4 % till 42,3 %. Förbättringen förklaras av att tillgångsförändringen ökar med 22,8 mkr (3,8 mkr) (nettoinvesteringar minus avskrivningar och förändring av finansiella tillgångar och likvida medel) i förhållande till det höga positiva resultatet.

Soliditeten för den skattefinansierade verksamheten uppgår till 52,4 % jämfört med 47,3 % året före. Tillgångsökningen har helt finansierats genom egna medel.

I kommande budget kommer soliditeten att successivt förbättras under förutsättning av låga investeringsnivåer och positiva årsresultat.

Det finansiella målet för soliditeten har nåtts för såväl kommuntotal, ej lägre än 38 %, och för den skattefinansierade verksamheten, ej lägre än 48 %. Soliditetsförändringen mäts enligt nedanstående schema. För att bibehålla soliditeten måste en tillgångsförändring finansieras med samma andel som soliditetstalet. För oförändrad soliditet skulle resultatet varit 34,5 mkr lägre alternativt en ökad tillgångsförändring med 92,1 mkr.

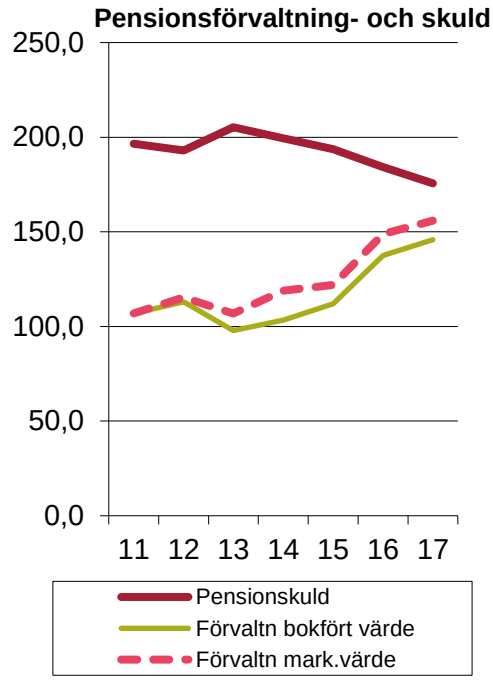


Pensionsförvaltning

Årets pensionskostnad uppgår till 32,0 mkr (26,4 mkr) vilket är 5,6 mkr högre än förra året. Av årets pensionskostnad uppgår avgiftsbaserad individuell del av avtalspensionen till 13,5 mkr (12,0 mkr). Utbetalda pensioner, vilket sker via Skandia, har utbetalats med 7,0 mkr (7,0 mkr). Avsättningarna för pensioner i balansräkningen uppgår till 5,6 mkr (5,7 mkr) inklusive löneskatt.

Pensionsförpliktelse, som avser tiden före 1998, redovisas i balansräkningen som förpliktelse inom linjen, se not 20. Dessa förpliktelser uppgår till 170,1 mkr (178,5 mkr) inklusive löneskatt.

Diagram 7



Totalt uppgår pensionsskulden inkl. löneskatt till 175,6 mkr (184,2 mkr). Detta kan jämföras med marknadsvärdet på kapitalförvaltningen som uppgår till 155,9 mkr (148,9 mkr), se diagram 7.

Täckningsgraden uppgår till 88,8 % (80,9%) och totalt har 19,7 mkr (35,3 mkr) återlånats i verksamheten.

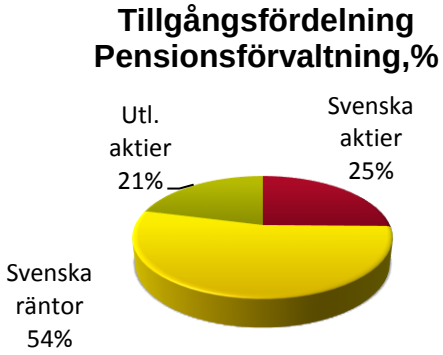
Utfallet av pensionsförvaltningen, i resultaträkningen uppgår till 8,4 mkr (5,5 mkr). Sammantaget uppgår avkastningen, som mäts på marknadsvärdet, för pensionsförvaltningen till 4,7 % (5,9 %).

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

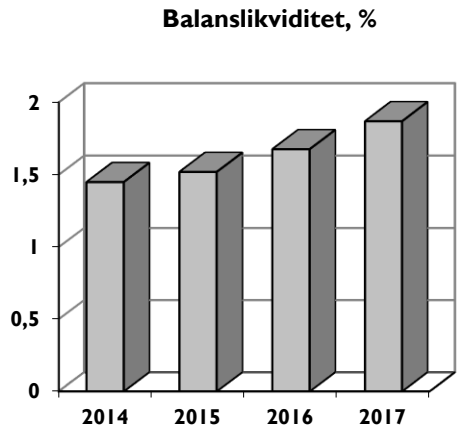


Rörelsekapital och Likviditet

Finansieringsanalysen visar hur verksamheten finansieras. Verksamhetsnettot för 2017 är 92,2 mkr (50,6 mkr). Investeringsnettot uppgår till minus 14,2 mkr (-27,4 mkr) varav investeringar i materiella tillgångar uppgår till netto 14,2 mkr (27,4 mkr).

Rörelsekapitalet ökar med 49,4 mkr (-39,8 mkr). Balanslikviditeten där omsättningstillgångar sätts i relation till de kortfristiga skulderna anger kommunens betalningsberedskap på kort sikt. Balanslikviditeten uppgår till 187 % (168 %).

Diagram 9



Kommunens betalningsförmåga på kort sikt uppehålls, förutom av likviditeten av kreditmöjligheten i koncernkontot. Likvida medel uppgår till 85,9 mkr (36,5 mkr) och har ökat med 49,4.

De kortfristiga fordringarna uppgår till 57,9 mkr (82,9 mkr). Kortfristiga skulder har ökat med 1,6 och uppgår till 155,4 mkr (153,8 mkr).

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 2017 är soliditet för kommuntotal på över 38 % och för skattefinansierad verksamhet över 48 %. Utfallet blev 42,3 % respektive 52,4 %.

Årets resultat som finansiellt mål var satt till 12,7 mkr och utfallet blev 43,0 mkr. Därmed är alla finansiella målen uppfyllda.

Verksamhetsmålen redovisas på sid 39-50 i förvaltningsberättelsen och är till 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 43,0 mkr. För 2017 görs ingen avsättning till RUR. Bedömningen är att de avsatta 17,5 mkr, som motsvarar 70% (77%) av maximerat belopp, är tillräckligt.

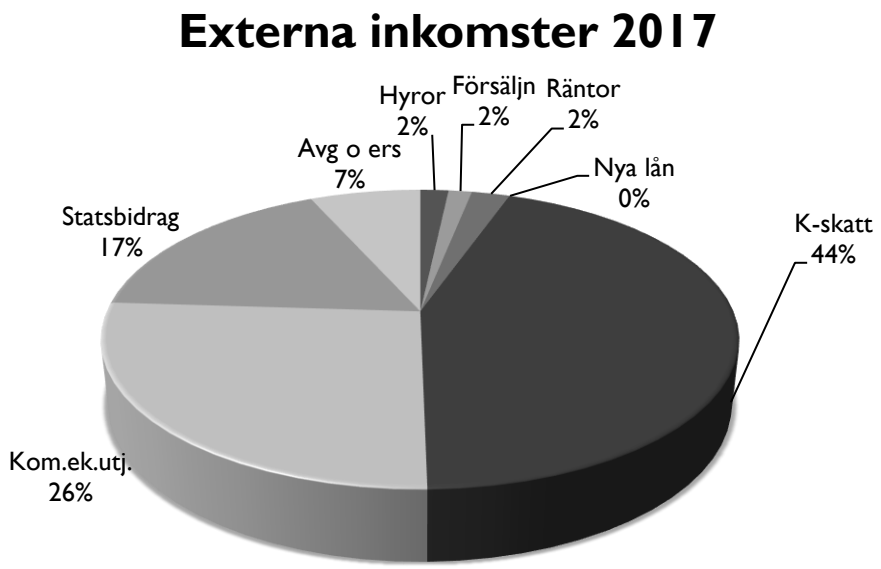
Årets resultat efter balanskravs-justeringar uppgår till 40,1 mkr. I not 25 framgår beräkning och redovisning av balanskravsresultatet. Balanskravet har härmed klarats och inga balanskravsunderkott återstår att täcka.

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 2017) ett ack. underskott på 3,2 mkr (-3,7 mkr) inom eget kapital som balanseras över i ny räkning. Inom eget kapital är öronmärkningen av satsningar för nyanlända 70,6 mkr, en ökning under 2017 med 6,8 mkr.

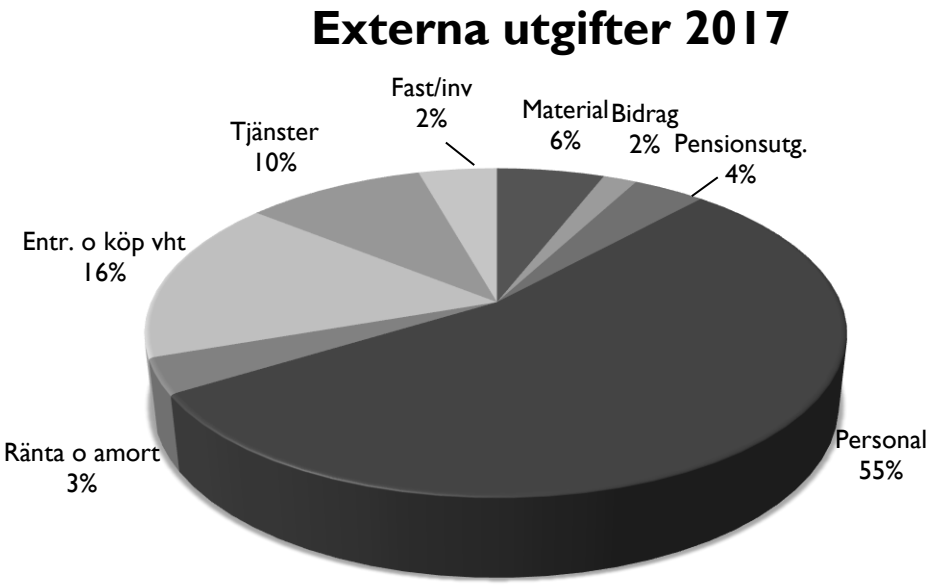
Externa inkomster och utgifter

Diagram 10



De externa inkomsterna uppgår till 725 mkr (694 mkr). Merparten av inkomsterna kommer från kommunalskatt och kommunalekonomisk utjämning vilka tillsammans utgör 70 % (71 %) av de totala inkomsterna. Taxor och avgifter för vatten, sophantering, barnomsorg mm står för 48,6 mkr (45,2 mkr) och utgör endast 7 % (7 %) av inkomsterna.

Diagram 11



De externa utgifterna har ökat med 3,3 %. Ökningen på 22 mkr från 673 mkr (2016) till 695 mkr 2017, beror främst på ökade personalkostnader, samt ökade kostnader för köp av tjänster. Personalkostnaderna har ökat med 33,5 mkr eller 9,7 % och uppgår till 378,7 mkr (345,2 mkr). Som andel av de totala kostnaderna ligger personalkostnaderna högre än föregående år 55 % (51 %). Brutto har kommunen investerat för 23,0 mkr (27,4 mkr). Pensionskostnaderna, exkl. löneskatt har ökat till 27,4 mkr (20,5 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 %. Detta ger möjligheten att täcka det negativa finansnettot som kommer att minska i takt med gjorda amorteringar och lägre räntenivåer.

De föregående åren har resultatet för finansnettot blivit bättre än budget beroende på lägre räntekostnader och ett positivt utfall av kapitalförvaltningen. För 2017 blev finansnettot 8,1 mkr (6,2 mkr) jämfört med budgeterade -1,1 mkr.

Låneskulden i förhållande till totala tillgångar ligger strax under 27 % eller drygt 191 mkr. Affärsdrivande verksamheterna VA och Avfalls andel av låneskulden uppgår till drygt 66 % vilket motsvarar 132 (137 mkr) mkr. Det är viktigt att fortsätta att amortera på befintlig låneskuld, målet är angivet till minst 8 mkr/år.

Faktorer som påverkar utvecklingen är födelsenettot, +7 st. (+44 st.) och flyttningsnettot till kommunen, 36 st. (198 st.). Detta påverkar kommunens eget skatteunderlag samt inkomst- och kostnadsutjämnings-bidraget.

För 2017 blev det en ökning av antalet invånare med 46 st. jämfört med förra årets ökning med 244 st. invånare. De fem senaste åren har befolkningen ökat med 9,9 % varav årets ökning är 0,5 %. Största orsaken är den ökade invandringen jämte ett ökat födelsetal och nyinflyttning som inte är relaterat till nyanlända.

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

Under 2017 erhöll Lessebo kommun 26 mkr i extra generellt statsbidrag och för 2018 är motsvarande extratilldelning c a 25 mkr ur den s.k. Välfärdsresursen. Under 2017 har tilläggsanslag fördelats med 12,8 mkr. Se särskild förteckning på sidan 83. I budget 2018 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 2018 har antagits med ett resultat på 5,4 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. 73-76.

Göran Jörgensson

Ekonomichef

Resultaträkning

Mkr	Not	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Verksamhetens intäkter	1	193,9	187,7	259,8	256,8
Verksamhetens kostnader	2	-648,9	-600,0	-684,9	-635,1
Avskrivningar	9-10	-22,9	-22,3	-38,0	-38,1
Jämförelsestörande poster	3	1,4	-11,3	1,4	-11,3
Verksamhetens nettokostnad		**-476,5**	**-445,9**	**-461,76**	**-427,8**
Skatteintäkter	4	320,9	309,9	320,9	309,9
Kommunalekonomisk utjämning	5	190,5	181,0	190,5	181,0
Finansiella intäkter	6	14,1	13,2	13,0	9,3
Finansiella kostnader	7	-6,0	-7,0	-13,7	-13,5
Summa skatteintäkter och finansnetto		**519,5**	**497,1**	**510,6**	**486,7**
Resultat före extraordinära poster		**43,0**	**51,2**	**48,8**	**58,9**
Extraordinära intäkter		0,0		0,0	
Extraordinära kostnader		0,0		0,0	
Skatt	8	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Årets resultat		**43,0**	**51,2**	**48,7**	**58,7**

Finansieringsanalys

Mkr	Not	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		43,0	51,2	48,7	58,7
Justering för av- och nedskrivningar		24,1	36,3	40,0	52,4
Justering för gjorda avsättningar		1,9	1,3	1,3	1,4
Justering för ianspråkstagna avsättningar		-0,6	-0,9	0,0	-0,9
Justering för realisationsresultat		-0,2	-0,4	-0,2	-0,4
Justering för uppskjuten skatt				0,2	0,2
Justering för övriga ej likv.påverkande poster		-2,5	-2,5	-2,1	-2,5
Medel från verksamh. före förändr. av rörelsekap.		**65,8**	**85,0**	**87,8**	**108,9**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		24,9	-26,9	29,9	-9,9
Ökning/minskning förråd, varulager, exploat tillg		-0,1	0,4	-0,2	0,4
Ökning/minskning kortfristiga skulder		1,6	-7,9	-4,9	-13,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**92,2**	**50,6**	**112,6**	**86,3**
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-23,0	-30,3	-42,3	-39,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		8,8	0,6	19,9	0,6
Investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar			2,3		2,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar					
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar					
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-14,2**	**-27,4**	**-22,4**	**-36,1**
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån					
Ökning av övriga långfristiga skulder					
Amortering av skulder		-20,5	-37,5	-31,1	-63,9
Kortfristig upplåning					
Ökning av kapitalförvaltning		-8,4	-25,5	-8,5	-25,6
Minskning av kapitalförvaltning					
Ökning av långfristiga fordringar					-0,3
Minskning av långfristiga fordringar		0,3		0,3	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-28,6**	**-63,0**	**-39,3**	**-89,8**
Årets Kassaflöde		**49,4**	**-39,8**	**50,9**	**-39,6**
Likvida medel vid årets början		**36,5**	**76,3**	**37,0**	**76,6**
Likvida medel vid årets slut		**85,9**	**36,5**	**87,9**	**37,0**

Balansräkning

Mkr	Not	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	313,7	325,0	793,5	812,1
Maskiner och inventarier	10	21,7	20,2	28,5	27,7
Pågående nyanläggningar	11	0,0		0,5	0,8
Finansiella anläggningstillgångar	12-14	83,4	83,7	44,7	45,0
Summa anläggningstillgångar		**418,8**	**428,9**	**867,2**	**885,5**
Omsättningstillgångar					
Förråd, Exploateringstillgångar	15	1,3	1,2	1,6	1,4
Kortfristiga fordringar	16	57,9	82,9	44,8	74,7
Kortfristiga placeringar	17	145,8	137,4	147,6	139,1
Kassa och bank	18	85,9	36,5	87,9	37,0
Summa omsättningstillgångar		**290,9**	**258,0**	**281,9**	**252,2**
Summa tillgångar		**709,8**	**686,9**	**1 149,1**	**1 137,7**
EGET KAPITAL, AVSÄTTN, SKULDER					
Eget kapital	19, 25				
Årets resultat		43,0	51,2	48,7	58,7
Resultatutjämningsreserv		17,5	17,5		
Övrigt eget kapital		239,6	188,4	281,6	224,5
Summa eget kapital		**300,1**	**257,1**	**330,3**	**283,2**
Avsättningar	**20-21**	**31,1**	**32,4**	**34,3**	**35,7**
Skulder					
Långfristiga skulder	22	223,1	243,6	639,0	668,4
Kortfristiga skulder	23	155,4	153,8	145,4	150,3
Summa skulder		**378,5**	**397,4**	**784,4**	**818,7**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**709,8**	**686,9**	**1 149,1**	**1 137,7**
Ställda panter och ansvarsförbindelser	**24**	**520,1**	**536,1**	**171,1**	**179,6**

Noter, mkr

Not 1 Verksamhetens intäkter	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Försäljningsmedel	4,8	3,5	1,4	1,2
Taxor och avgifter	48,5	45,1	57,9	54,7
Hyror och arrenden	12,4	11,9	63,4	62,0
Bidrag	122,8	121,2	130,3	128,7
Försäljning av verksamhet	5,0	6,0	6,7	10,0
Summa verksamhetens intäkter	**193,5**	**187,7**	**259,8**	**256,8**

Not 2 Verksamhetens kostnader	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Bidrag och transfereringar	12,9	14,1	10,3	11,5
Köp av verksamhet	112,5	119,3	94,5	95,7
Lönekostnader inkl. sociala avgifter	375,2	341,7	407,9	379,0
Pensionskostnader	27,4	20,5	27,7	20,7
Hyror, fast.service & entreprenader	21,9	17,7	19,7	14,1
Övriga material och tjänster	98,9	86,5	125,3	114,1
Summa verksamhetens kostnader	**648,9**	**600,0**	**684,9**	**635,1**

Not 3 Jämförelsestörande poster	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Kostnader				
Jämförelsestörande post brand Bondaryd			1,0	
Nedskrivningar, Flykting & övrigt *	1,2	14,0	1,2	14,0
Summa jämförelsestörande kostnader	**1,2**	**14,0**	**2,2**	**14,0**
Intäkter				
Återvunnen tidigare nedskr LFAB	2,5	2,5	2,5	2,5
Återbet. AGS-KL		0,2		0,2
Jämförelsestörande intäkt, Reg Kronoberg, Brand	0,1		1,1	
Summa jämförelsestörande intäkter	**2,6**	**2,7**	**3,6**	**2,7**
Summa jämförelsestörande poster	**1,4**	**-11,3**	**1,4**	**-11,3**

* Nedskrivning har gjorts med 1,2 mkr

Not 4 Skatteintäkter	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Egna skatteintäkter	322,2	311,3	322,2	311,3
*Slutavräkn/Delavräkn för år 2016	0,4	0,3	0,4	0,3
*Delavräkn för år 2017	-1,8	-1,7	-1,8	-1,7
Summa	**320,9**	**309,9**	**320,9**	**309,9**

Not 5 Kommunalek. utjämning	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Inkomstutjämningsbidrag	141,1	125,1	141,1	125,1
Kostnadsutjämn.bidrag mm	24,0	21,6	24,0	21,6
Fastighetsavgift	13,7	13,7	13,7	13,7
Tillfälligt bidrag, mottag flykting	26,0	35,8	26,0	35,8
LSS-utjämningsavg.	-14,3	-14,9	-14,3	-14,9
Strukturbidrag & övr bidrag från Staten	-0,1	-0,3	-0,1	-0,3
Summa	**190,5**	**181,0**	**190,5**	**181,0**

Not 6 Finansiella intäkter	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Ränteintäkter	3,6	1,4	4,0	1,8
Kapitalförvaltning	6,5	5,5	6,5	5,5
Övriga finansiella intäkter	4,0	6,2	2,4	2,1
Summa	**14,1**	**13,2**	**13,0**	**9,3**

Not 7 Finansiella kostnader	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Ränta på pensionsskuld	0,1	0,0	0,1	0,0
Räntor på anläggningslån	4,8	6,0	12,6	12,5
Kapitalförvaltning	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga räntekostnader	1,0	1,0	1,0	1,0
Summa	**6,0**	**7,0**	**13,7**	**13,5**

Not 8 Skatt	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
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 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Ing. anskaffningsvärde	630,0	615,0	1 324,6	1 305,3
Årets investering	15,6	16,1	33,9	23,5
Årets investeringsbidrag	0,0	-1,1	0,0	-1,1
Årets omklassificeringar	0,0		0,0	
Årets försäljning/utrangeringar	-14,9		-26,1	-3,0
Utgående anskaffn.värde	**630,6**	**630,0**	**1 332,5**	**1 324,6**
Ing ack. avskrivningar	-305,0	-280,9	-446,2	-409,3
Ing ack. nedskrivningar	0,0		-66,2	-67,5
Årets nedskrivning	0,0	-6,5	0,0	-3,4
Årets försäljning/utrangeringar	6,0	0,0	6,0	0,0
Årets avskrivningar	-17,7	-17,6	-32,3	-32,3
Utgående ack. avskrivningar	**-316,6**	**-305,0**	**-538,7**	**-512,6**
Bokfört värde UB	**314,0**	**325,0**	**793,8**	**812,1**

Not 10 Maskiner och inventarier	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Ing. anskaffningsvärde	59,9	46,8	76,0	62,7
Årets investering	7,5	14,2	7,9	14,7
Årets investeringsbidrag	0,0	-1,2	0,0	-1,2
Årets omklassificeringar	0,0		0,0	
Årets försäljning/utrangering	0,0		-0,1	-0,3
Utgående anskaffn.värde	**67,3**	**59,9**	**83,8**	**76,0**
Ing. ack. Avskrivningar	-39,6	-27,3	-48,3	-35,2
Årets försäljning/utrangering	0,0	-0,1	0,1	-0,1
Årets nedskrivning	-1,2	-7,6	-1,2	-7,4
Årets avskrivningar	-5,2	-4,7	-6,3	-5,6
Utgående ack. avskrivningar	**-46,1**	**-39,6**	**-55,8**	**-48,3**
Bokfört värde UB	**21,3**	**20,2**	**28,1**	**27,7**

Not 11 Pågående nyanläggningar	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Ing. anskaffningsvärde	0,0	0,0	0,0	0,2
Årets investering	0,0	0,0	0,6	0,6
Omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde UB	**0,0**	**0,0**	**0,7**	**0,8**

Not 12 Aktier i dotterbolag			Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Aktier	**Antal**	**Nom. värde**				
AB Lessebo Fastigheter	2 000	100	2,0	2,0	0,0	0,0
AB Lessebohus *	3 000	100	4,4	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			**40,0**	**40,0**	**0,0**	**0,0**

** varav 1 400 tkr ovillkorat akteiägartillskott Kf § 5/2009*

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

Not 13 Aktier och andelar			Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
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
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	0,1	0,1
Bostadsrätter/ HSB	1 lgh		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa			**26,6**	**26,5**	**26,7**	**26,6**

Not 14 Långfristiga fordringar	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Wexnet AB	11,3	11,3	14,1	11,3
Kosta SS/Bordtennisklubb	0,1	0,1	0,1	0,1
Konstgräsplan Hovmantorp	0,9	0,9	0,9	0,9
Förlagslån Kommuninvest ek. fören.	1,6	1,6	1,6	1,6
Allhallen Hovmantorp	3,0	3,3	3,0	3,3
Övriga långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	1,2
Summa	**16,8**	**17,2**	**19,7**	**18,4**

Not 15 Förråd och exploateringstillgångar	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Råvaror och förnödenheter	0,0	0,0	0,3	0,2
Exploatering Strandgatan	0,3	0,3	0,3	0,3
Exploatering Oxnabben	1,0	0,9	1,0	0,9
Summa	**1,3**	**1,2**	**1,6**	**1,4**

Not 16 Kortfristiga fordringar	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Kundfordringar	12,7	19,7	4,8	24,9
Upplupna skatteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordringar hos staten	1,9	1,1	2,0	1,1
Mervärdeskattefordran	3,5	3,6	3,6	3,7
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	25,3	40,9	26,0	41,7
Fordringar koncernföretag				
Övriga kortfr. fordringar	14,6	17,6	8,4	3,3
Summa	**57,9**	**82,9**	**44,8**	**74,7**

Not 17 Kortfristiga placeringar	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Pensionsförvaltning *	145,8	137,4	147,6	139,1
Summa	**145,8**	**137,4**	**147,6**	**139,1**

* Marknadsvärde: 155,9 mkr

Not 18 Kassa och bank	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Kassa, postgiro, bank	0,0	0,2	2,0	0,6
Koncernkonto				
Lessebo kommun	80,2	38,1	80,2	38,1
AB Kyrkbyn 3	1,2	1,1	1,2	1,1
Lessebo Fjärrvärme AB	-11,1	-11,8	-11,1	-11,8
AB Lessebohus	12,6	6,7	12,6	6,7
AB Lessebo Fastigheter	3,0	2,2	3,0	2,2
Summa	**85,9**	**36,5**	**87,9**	**37,0**

Not 19 Eget kapital	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Ingående eget kapital	**257,1**	**205,9**	**283,2**	**227,0**
Årets resultat	43,0	51,3	49,1	58,7
Varav resultat affärsdrivande vht	*0,5*	*-0,3*	*0,5*	*-0,3*
Varav resultatutjämningsreserv, se nedan	*17,5*	*17,5*		
Övrigt eget kapital	257,1	205,9	*281,3*	224,5
Varav eget kapital affärsdrivande vht	*-3,2*	*-3,7*	*-3,2*	*-3,7*
Summa	**300,1**	**257,1**	**330,3**	**283,2**

Tabell avsättning RUR	2013	2014	2015	2016	2017
Skatter och utjämning	405,8	414,4	437,1	490,9	511,4
Soliditet inkl pensionsförpliktelse i ansvarsförbindelse	-7,3%	-2,9%	2,5%	0,1	0,2
1% av skatter och utjämning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2% av skatter och utjämning	8,1	8,3	8,7	9,8	10,2
Årets resultat	-45,0	29,4	24,4	51,3	43,0
Reavinst	0,0	-0,7	-0,1	-0,4	-0,4
Balanskravsresultat	19,5	15,5	23,9	47,9	42,6
Avsättning till RUR *	0,0	7,2	0,0	0,0	0,0
Summa 2010-2015 = IB 2016	**10,3**	**17,5**	**17,5**	**17,5**	**17,5**

* Framräknat från det lägsta av Årets resultat eller Balanskravsresultat. Ingen avsättning görs 2017

Not 20 Avsättningar till pensioner	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Avsättn. pensioner exkl. ÖK-SAP	0,8	0,9	0,9	0,9
Avsättn. pensioner avs. ÖK-SAP	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättning särskild löneskatt	0,3	0,3	0,3	0,3
Andra pensionsavsättningar	4,4	4,5	4,4	4,5
Summa	**5,6**	**5,7**	**5,6**	**5,7**
Ingående avsättning	**5,7**	**5,2**	**5,7**	**5,2**
Förändr avsättn. pensioner exkl. ÖK-SAP	-0,1	0,1	-0,1	0,0
Förändr avsättn. pensioner avs. ÖK-SAP	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändr avsättning särskild löneskatt	0,0	0,1	0,0	0,1
Förändr andra pensionsavsättningar	0,0	0,4	0,0	0,4
Utgående värde	**5,6**	**5,7**	**5,6**	**5,7**

ÖK-SAP =Överenskommen särskild ålderspension

Upplysningar om pensionförplikt. med tillämpning av (RIPS07) RKR17		Ansvars-förbin-delse	Avsättn. Balans-räkning	Totalt
Ingående avsättning	**ok**	**178,504**	**5,663**	**184,2**
Pensionsutbetalningar		-6,960	-0,073	-7,0
Nyintjänad pension		-1,849	-0,067	-1,9
Ränte- och basbeloppsuppräkn		3,429	0,047	3,5
Bromsen		0,000	0,000	0,0
Aktualisering/övrig post		-3,062	0,008	-3,1
Utgående avsättning	forme l	**170,062**	**5,578**	**175,6**
Utredningsgrad				97%

Förpliktelse minskad genom försäkring: förmånsbe-stämd ålderspension och efterlevande pension försäk-rat hos KPA/Folksam/Skandia	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
	21,3	12,7	21,3	12,9

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 år 2015.

Värdet av överskottsmedel i försäkringen är 2,6 mkr.

Not 21 Andra avsättningar	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Återställn. av avfallstipp	25,5	26,5	25,5	26,5
Övriga avsättningar	0,0	0,3	3,2	3,6
Summa	**25,5**	**26,7**	**28,7**	**30,0**
Ingående andra avsättningar	26,7	26,7	30,0	30,0
Förändr återställn. av avfallstipp	-1,0	0,0	-1,0	0,0
Förändr övriga avsättningar	-0,3	0,0	-0,3	0,0
Utgående värde	**25,5**	**26,7**	**28,7**	**30,0**

Not 22 Långfristiga skulder	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Lån bank, finansinstitut	263,1	286,1	650,9	702,8
Långfristig skuld LFAB	-32,0	-34,5		
Amortering nästa år	-8,0	-8,0	-14,4	-34,4
Summa	**223,1**	**243,6**	**636,5**	**668,4**

Not 23 Kortfristiga skulder	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Leverantörsskulder	25,4	40,1	22,2	42,5
Anställdas skatter	6,2	5,6	6,4	5,7
Arbetsgivaravgifter	12,5	10,3	12,6	10,4
Upplupen semesterlöneskuld	23,5	22,3	23,6	22,3
Upplupna kostnader/ förutbetalda intäkter	46,4	3,2	36,3	16,5
Förutbetalade skatteintäkter				
Amorteringar, låneskuld	8,0	8,0	34,0	34,4
Mervärdesskatt, särskild varuskatt	1,6	1,3	1,6	1,3
Koncernskuld/koncernkonto		0,0		0,0
Övriga kortfristiga skulder	31,8	63,1	8,6	17,2
Summa	**155,4**	**153,8**	**145,4**	**150,3**

Not 24 Panter och ansvarsförb.	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Borgen egna företag	349,0	356,5	0,0	0,0
Borgen egna hem	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga åtaganden	1,0	1,0	1,0	1,0
Pensionsförpliktelse	136,9	143,7	136,9	143,7
Pens.förplikt, löneskatt	33,2	34,9	33,2	34,9
Summa	**520,1**	**536,1**	**171,1**	**179,6**

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 2017-12-31 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 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342 484 mkr och totala tillgångar till 349 244 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 599,8 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 613,4 mkr.

	Kommun		Koncern	
	2017	2016	2017	2016
Vid 2017-12-31 uppgick detta belopp till	548,1	568,6	548,1	568,6
- Kommunen	199,1	212,1	199,1	212,1
- Räddningstjänsten	2,9	3,0	2,9	3,0
- AB Lessebohus	159,0	161,0	159,0	161,0
- AB Lessebo Fastigheter	25,1	25,5	25,1	25,5
- Lessebo Fjärrvärme AB	162,0	167,0	162,0	167,0

	Kommun	
Not 25 Balanskravsutredning	**2017**	**2016**
Årets resultat enl. resultaträkningen	43,0	51,3
Reducering av samtliga realisationsvinster	-0,4	-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	**40,1**	**48,3**
Medel till- och från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	**40,1**	**48,3**
Synnerliga skäl enl. KL 8 kap. 5§ har åberopats för:		
Affärsverksamhet	-0,5	0,3
Medel till- och från nyanlända *	-6,8	-40,6
Nedskrivning Lessebo Fjärrvärme AB		0,0
Summa synnerliga skäl	**-7,3**	**-40,3**
*Prestationsbidrag, etablering mm		
Justerat resultat efter synnerliga skäl	32,8	8,0

Driftredovisning

Nämnd	Budget 2017	Varav TA/omdisp	Redov 2017	Avvikelse	Avvik. i %	Redov 2016
Kommunstyrelse	53 374	3 026	51 209	2 165	4,06%	47 460
Kultur-Fritid och Teknisk nämnd	42 605	7 285	43 677	-1 072	-2,52%	35 406
Plan- och miljönämnd	4 512	82	3 999	513	11,38%	3 896
Barn- och utbildningsnämnd	229 402	6 166	234 165	-4 763	-2,08%	216 400
Socialnämnd	161 841	2 420	141 432	20 410	12,61%	132 231
Summa nämnder	**491 734**	**18 979**	**474 482**	**17 252**	**3,51%**	**435 393**
Finansiering	-527 354	-20 199	-541 636	14 282	-2,71%	-522 954
Avskrivning	22 900	0	22 941	-41	-0,18%	22 300
Nedskrivning	0	0	1 197	-1 197		14 006
Totalt	**12 720**	**1 220**	**43 016**	**30 296**	**238%**	**51 255**

Nämnderna redovisar ett överskott på 17 249 tkr. Här följer en kort sammanfattning av nämndernas resultat.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens verksamheter har ett totalt överskott på 2 165 tkr. Den största avvikelsen finns på Arbetsmarknadsenheten, 1 858 tkr. Förklaringen till det stora överskottet förklaras genom mera intäkter för bl.a. extra tjänster och Dua men dämpas av högre kostnader för andra tjänster med arbetsmarknadsbidrag samt Bron.

Överskott redovisas också inom näringsliv, 704 tkr, vilket beror på ett outnyttjat budgetutrymme för destinationsutveckling samt näringslivsprojekt. Kommunledningskontoret redovisar ett överskott på 612 tkr. Detta beror till största delen på outnyttjade budgetmedel avseende informationssäkerhet.

Underskott redovisas på politisk verksamhet 443 tkr, vilket beror på högre kostnader för överförmyndarverksamheten föranlett av ökat antal godmanskap. Färdtjänst 143 tkr, ökade kostnader. Mark och beredskap mm. visar ett nettounderskott på 166 tkr, där detaljplaner visar -400 tkr, energirådgivning +250 tkr och totalförsvar -120 tkr. Måltidsverksamheten redovisar ett underskott på 149 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 1 072 tkr.

Den taxefinansierade verksamheten redovisar ett nettoöverskott med 509 tkr och den skattefinansierade verksamheten ett överskridande med 1 583 tkr.

För administration och cafeteria har vi ett underskott på 85 tkr. De största delarna här är lönekostnader och upphandlingssamordning.

Överskottet på turism- idrottsanläggningar uppgår till 653 tkr och beror delvis på ändrade tidpunkter för utbetalning av bidrag, då det endast gjordes en utbetalning istället för två.

Gata/park har ett underskott på 1 299 tkr, de väsentliga posterna är trafikbelysning som överstiger budget med 559 tkr, 331 tkr avser vinterväghållning och 230 tkr avser park.

VA-verksamheten har gett ett överskott på 536 tkr detta beror dels på ökad försäljning av vatten och ökat antal VA-anslutningar, samt mindre antal vattenläckor. För renhållningen redovisas ett underskott på 27 tkr. Intäkter för insamling av avfall och skrot är ca 250 tkr lägre än beräknat. Ökade kostnader för entreprenad på ÅVC med ca 300 tkr och för förbränning/mottagning avfall med 726 tkr. En förklaring till att transport av avfall samt förbränningskostnader ökat är den ökade

folkmängden. Avsättning till sluttäckning av deponin på 1 000 tkr har inte utförts.

Fastigheter har genererat ett minus på 1 954 tkr.

Plan- och miljönämnd

Nämnden redovisar ett överskott på 513 tkr.

Nämnden har haft lägre utgifter än budgeterat vilket beror på kortare sammanträden.

Verksamheten för plan- och byggkontoret har ett underskott på 255 tkr. Detta beror till stor del på högre konsultkostnader för utredning och framtagning av detaljplaner än vad som var budgeterat.

Verksamheten för miljö- och hälsoskydd gav ett totalt överskott på 723 tkr, vilket beror på lägre lönekostnader på grund av vakanser och lägre kostnader för inköp.

Barn- och utbildningsnämnd

Nämnden redovisar ett underskott på 4 763 tkr.

Flera verksamheter visar underskott. Förskoleverksamheten, grundskolan och fritidsgårdar, särskola 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, fritidshem och vuxenutbildningen visar överskott pga. lägre kostnader samt högre intäkter än budgeterat.

Socialnämnd

Nämnden redovisar ett överskott på 20 410 tkr.

Politisk verksamhet och administration visar ett totalt överskott 175 tkr

ÄO visar ett överskott på 3 177 tkr som till största del beror på upphandling samt inköp av arbetskläder. Då avtalet inte har kommit igång i verksamheten ännu så har budgetmedlen inte använts och därmed blivit ett överskott i bokslutet. Detsamma gäller 500 tkr till rätten till heltid som fortfarande är under arbete och därmed inte belastat utfallet 2017.

HSV resultat visar ett underskott på 149 tkr. Trots att alla tjänster inte är tillsatta inom HSV så visar ändå verksamheten ett underskott. Tjänsterna är inte tillsatta på grund av svårigheter att rekrytera och därmed har många pass lösts med dyra timvikarier.

Totalt redovisas ett underskott på 2 569 tkr inom OF. Detta beror dels på brandskyddsmyndighetens krav på ökad bemanning nattetid på ett boende med särskild service för vuxna. Antalet brukare på korttidsboendet samt daglig verksamhet har ökat under 2017 vilket medfört behov av mer personal som bidrar till ett underskott i utfallet.

IFO redovisar ett överskott på 1 831 tkr. Kostnadsöverskottet beror till viss del på tjänster som inte varit tillsatta hela 2017. Överskottet beror även på att inte många barn har varit institutionsplacerade under 2017.

Flyktingverksamhet och HVB-verksamhet visar ett totalt överskott på 17 868 tkr. HVB-hemmet har gett ett överskott på 2 317 tkr. Överskottet beror på att intäkterna är större högre än budgeterat. Övrig flyktingverksamhet visar också ett överskott på 14 582 tkr. Intäkter för schablonbidrag för personer inom etableringen har varit högre än budgeterat på grund av att det kommit fler inom anhöriginvandring än budgetprognosen.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen, exklusive av- och nedskrivningar, har ett överskott på 14 282 tkr.

Största förklaringen är det generella statsbidraget m.a.a. flyktingsituationen på 26 008 tkr minus avräknade budgetmedel med 12 767 tkr. Positiva utfall redovisas på skatteintäkter med 4 753 tkr, finansnettot 6 628 tkr, ej utnyttjade förfogande medel med 4 355 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 4 160 tkr. Disposition ur eget kapital har gjorts med 21 407 mkr.

Under 2017 har investeringar gjorts i tillfälliga lokaler och inventarier m.a.a. många nyanlända barn och elever med 1 197 tkr mkr.

Investeringsredovisning

Nämnd	Budget 2017	Varav TA/omdisp	Redov 2017	Avvikelse	Redov 2016
Kommunstyrelse	4 540	790	3 210	1 330	3 299
Kultur-Fritid och Teknisk nämnd	17 210	6 410	17 864	-654	21 649
Plan- och miljönämnd	0	0	0	0	94
Barn- och utbildn.nämnd	800	300	916	-116	2 327
Socialnämnd	950	0	1 015	-65	615
Totalt	**23 500**	**7 500**	**23 004**	**496**	**27 984**

Övergripande

Årets nettoinvesteringar var budgeterade till 23 500 tkr och uppgick till 23 004 tkr (27 984 tkr) vilket är 17,8 % lägre än föregående år. Vi erhöll under året inga investeringsbidrag, (1 517 tkr). Årets försäljningar uppgick till 8 840 tkr (782 tkr).

De största investeringarna är inom Samhällsbyggnadsförvaltningen, Fastigheter 11 017 tkr (5 741 tkr). Kultur & Fritids-förvaltningens investeringar uppgår till 1 654 tkr (1 988 tkr). Inom VA-verksamheten uppgår investeringarna till netto 1 182 tkr (3 480 tkr).

Investeringar har skett i paviljonger, maskiner och inventarier med 7 452 tkr (13 320 tkr) varav nedskrivning har skett med 1 197 tkr (7 473 tkr).

Stora investeringar under året

Köp Varggropen 1	5 301 tkr
Köp Skruv 36:10	1 414 tkr
Datautrustning	1 352 tkr

Sammanställd redovisning

Inledning

I denna sammanställda redovisning omfattas ”kommunkoncernen” av

- *Lessebo kommun*
- *AB Lessebohus*
- *AB Lessebo Fastigheter*
- *AB Kyrkbyn 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 871 bostäder och 77 lokaler. Vid årsskiftet var antalet lediga lägenheter 2 st. (10 st.).

Förvaltningsavtalet med Lessebo kommun har upphört 2017-10-01. Samarbetet har fungerat bra, och flera synergieffekter har gett bra resultat. Under 2017 har de sista lägenheterna i Lessebo konverterats till fjärrvärme. Samtliga lägenheter har varmhyra, är miljövänligt uppvärmda med fjärrvärme och har 100 Mbit fiberanslutning.

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

Aktiekapitalet uppgår till 3 000 tkr.

Årets resultat uppgår till 2 169 tkr (2 426 tkr).

Soliditeten uppgår till 8,2 % (7,1 %).

AB Lessebo Fastigheter

Bolaget är ägare till 4 st. industrihotell inom kommunen som har en uthyrningsbar yta på 13 200 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 påbörjats med ägaren av ESS-ENN Timber i Skruv om försäljning av de tre fastigheterna i Skruv vilket sker genom fastighetsreglering under 2018.

Aktiekapitalet uppgår till 2 000 tkr.

Årets resultat uppgår till -431 tkr (-105 tkr).

Soliditeten uppgår till 10,9 % (10,8 %).

AB Kyrkbyn 3

AB Kyrkbyn 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 5 tkr (123 tkr).

Soliditeten uppgår till 51,4 % (51,1 %).

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 5 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 3 330 tkr (4 577 tkr).

Soliditeten uppgår till 8,1 % (7,5 %).

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 287 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 7 tkr (8 tkr).

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

Kommunalförbundet RÖK

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

Årets resultat uppgår till -103 tkr (-466 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.

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 771,2 mkr (747,6 mkr). Årets eliminerade resultat blev 49,1 mkr (58,7 mkr).

Koncernens balansräkning omsluter 1 149 mkr (1 138 mkr) vilket är 8 mkr högre än förra året. Soliditeten har ökat från 24,9 % till 28,8 %. Under 2017 har koncernen nettoinvesterat för 22,4 mkr. Förra året uppgick nettoinvesteringen till 36,1 mkr.

Interna mellanhavanden

Mkr	Bolag	Kommun	Kom-förbund	Summa
FÖRSÄLJNING				
Säljare				
Bolag		38,6	0,0	38,6
Kommun	14,0		0,1	14,1
Kom.förbund	0,0	2,6		2,6
BORGEN				
Utställare				
Bolag				0,0
Kommun	346,1			346,1
Kom.förbund			2,9	2,9

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. 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 673,0 mkr (600,0 mkr) utgör personalkostnaden 59,8 % (56,9 %). Personalkostnaden uppgår till totalt 402,6 mkr (362,2 mkr). Av dessa kostnader utgör 92,4 mkr (83,9 mkr) arbetsgivaravgift och 27,4 mkr (20,5 mkr) pensionskostnader.

Personalvolym 2017, mättillfälle 31/12 2017

Anställningsform	Antal		Procent av samtliga kvinnor respektive män	
	2016	2017	2016	2017
Tillsvidareanställda kvinnor	490	537	76,3	76,2
Visstidsanställda kvinnor	152	168	23,7	23,8
Tillsvidareanställda män	94	123	58,4	61,8
Visstidsanställda män	67	76	41,6	38,2
Samtliga anställda, antal	**803**	**904**	**100,0**	**100,0**
Därav tillsvidareanställda	584	660	72,7	73,0
Därav visstidsanställda	219	244	27,3	27,0

Andelen tillsvidareanställda respektive visstidsanställda har ökat i jämförelse med förgående år.

Åldersstruktur

Medelålder och kön

	Medelålder 2016	Medelålder 2017
Kvinnor	46,4	46,6
Män	43,7	44,4
Totalt	45,9	46,2

Medelåldern har ökat för kvinnor och för män och totalt.

Anställda fördelade i åldersgrupper

Ålder	Procent	
	2016	2017
--29	10,2	11,7
30-39	20,2	20,9
40-49	21,2	24,9
50-59	24,3	25,8
60-	14,8	17,2
	100,0	100,0

Pensionsavgångar

Tabellen visar antal personer som blir 65 år under året.

Förvaltning	2018	2019	2020	2021	2022
Kommunledningsförvaltningen	1	1	1	2	8
Kultur, fritids förvaltningen	0	0	0	2	1
Samhällsbyggnads förvaltning	2	2	2	3	3
Barn och utbildningsförvaltningen	6	8	6	16	1
Socialförvaltningen	8	2	6	8	7
Totalt	**17**	**13**	**15**	**31**	**26**

Anställda per förvaltning

Anm: * ingår numera i Stads-och Byggnadsförvaltning

Anställda	Antal	
	2016	2017
Barn- och Utbildningsförvaltning	365	393
Kommunledningsförvaltning	92	114
Kultur- och Fritidsförvaltning	10	12
Miljö och Hälsoskydd	4	*
Plan och Byggkontor	4	*
Socialförvaltning	311	308
Stads-och Byggnadsförvaltning		77
Teknisk Förvaltning	17	*
Totalt	**803**	**905**

Sjukfrånvaro 2017

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 30-49 år/sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år

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

i åldersgruppen 50 år eller äldre

Sjukfrånvaro 2017-01-01-2017-12-31

Förvaltning	%	Över 60 dagar
Barn och utbildningsförvaltning	7,0	39,4
Kommunlednings förvaltning	5,9	34,0
Kultur/fritids förvaltning	3,5	12,4
Samhällsbyggnads förvaltning	8,7	37,9
Socialförvaltning	9,4	56,1
Totalt	**7,7**	**46,0**

Kön	2016	2017	2016	2017
Kvinnor	7,0	8,3	48,6	47,4
Män	5,1	5,5	34,9	38,2
Total	**6,0**	**7,7**	**46,2**	**46,0**

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. Vid sju tillfällen har samtliga chefer 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.

Medarbetarundersökning 2017

Lessebo kommun har genomfört en medarbetarundersökning avseende 2017. En analys av denna medarbetarundersökning utvisar att av 918 tillfrågade medarbetare svarade 640 stycken eller ca 70 %. Av medarbetarundersökningen framgår vidare att medarbetarna är väldigt nöjda med sina arbetsuppgifter, 81 % har varat att de är mycket nöjda. Kompetensutvecklingen har fått lägst

siffror, endast 66 % av medarbetarna är nöjda med sin egen kompetensutveckling.

I respektive block, se nedan, kan man utläsa följande:

Fysisk arbetsmiljö, Jag är trygg på min arbetsplats har fått 4,17 på en femgradig skala, eller 83,4 % vilket får anses vara ett bra resultat. Totalt för fysisk arbetsmiljö har 66 % svarat att de är nöjda. Förbättringsområden inom fysisk arbetsmiljö är, ventilation och temperatur på arbetsplatsen.

Servicefunktioner, 72 % av de svarande är nöjda med de servicefunktioner som tillhandahålls på arbetsplatsen.

Psykisk arbetsmiljö, 70 % av medarbetarna anser att den psykiska arbetsmiljön ar bra. Förbättringsområden visar att kommunen måste arbeta med stressfrågor och hälsofrågor.

Arbetsuppgifter, 81 % av medarbetarna är nöjda med sina arbetsuppgifter.

Ledarskap, 67 % anser att ledarskapet inom Lessebo kommun är bra. Dock måste ett antal parametrar såsom mål, förtroende, motivation och konstruktiv feedback utvecklas.

Kompetensutveckling, 66 % upplever att den egna kompetensutvecklingen tillgodoses.

Informationsflöde, 69 % av medarbetarna känner att de får den information som behövs.

Vidare kan man rent allmänt utläsa att kommunen bör satsa på att få mer interna ambassadörer som kan sprida ett positivt budskap om Lessebo kommun som arbetsgivare.

I nöjd medarbetarindex framgår av analysen att de yngre medarbetarna inte har samma nöjdhetsgrad som de äldre medarbetarna. Detta, att de yngre medarbetarna uppvisar en lägre grad av tillfredställelse, är genomgående inom samtliga block i medarbetarundersökningen.

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 2016-2017. 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, samt per verksamhetsmål på kommande sidor.

Målområde	Antal verksamhetsmål	Uppfyllt	Delvis uppfyllt	Ej uppfyllt	Ej mätt
1. Boende	6	2	0	2	2
2. Barn och utbildning	4	3	0	1	0
3. Demokrati och mångfald	5	3	1	0	1
4. Kultur och fritid	4	2	1	1	0
5. Energi och miljö	3	2	0	1	0
6. Näringsliv och sysselsättning	3	0	1	1	1
7. Stöd, omsorg och folkhälsa	3	1	1	1	0
8. Lessebo kommun som attraktiv arbetsg	3	0	2	0	1
Totalt	**26**	**13**	**6**	**7**	**5**
Status: 171231 är 5 mål ej mätta		**50%**	**23%**	**27%**	

Av totalt 31 mål mäts 26 tom 17 12 31

73% =Helt eller delvis uppfyllda av 26 mätbara mål

Boende

Verksamhetsmål 1:	Uppfyllt?	Kommentar:
Minst 60% av medborgarna ska uppleva att Lessebo kommun är en attraktiv plats att bo och verka i.	Nej	Enligt senaste medborgarundersökningen

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Regionindex för nöjda medborgare, SCB medborgarundersökning	48	0	46	0	Ej mätt	Ej mätt	0	51

Verksamhetsmål 2:	Uppfyllt?	Kommentar:
Öka andelen som känner sig trygga i Lessebo kommun.	Nej	Enligt senaste medborgarundersökningen

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Regionindex, trygghet, SCB medborgarundersökning	59	0	56	0	Ej mätt	Ej mätt	0	55

Verksamhetsmål 3:	Uppfyllt?	Kommentar:
Andelen hyresgäster som upplever trygg boendemiljö i kommunens bostadsbolag ska öka eller bibehållas.	Ej mätt	Ingen mätning 2017

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Upplevd trygg boende miljö,(5-gradig skala)	0,0	4,2	Ej mätt	4,1	Ej mätt	Ej mätt	0,0	Ej mätt

Verksamhetsmål 4:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Invånare över 65 år som bor i ordinärt boende eller på särskilt boende ska känna ökad trygghet.	Ej mätt	Mäts under hösten 2018

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Brukarbedömning: Hemtjänst äldreomsorg	55%	50%	Ej mätt	48%	Ej mätt	Ej mätt	0%	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	Mäts under hösten 2018

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Brukarbedömning: Säbo	43%	Ej mätt	Ej mätt	46%	Ej mätt	Ej mätt	0%	Ej mätt

Verksamhetsmål 5:	Uppfyllt?	Kommentar:
Andel hushåll som har tillgång till	Ja	Arbetet fortgår löpande tillsammans med Wexnet

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Andel hushåll med tillgång till fiber. A/ In i huset, B/ 50 m från, (Homepast)	0%	50%	45%	55%	55%	49,5% in, 78% homepast	49,5% in, 78% homepast	68% in, 78% homepast

Verksamhetsmål 6:	Uppfyllt?	Kommentar:
Gång- och cykelväg eller fartdämpande åtgärd. Ett nytt projekt varje år.	Ja	Omskyltning hastighet

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Ett nytt projekt varje år	0	0	0	2	0	0	1	1

Barn och utbildning

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

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Andel elever med behörighet	78,9%	84,3%	80,2%	61,4%	61,4%	61,4%	61,4%	64,0%

Verksamhetsmål 8	Uppfyllt?	Kommentar:
Det genomsnittlig meritvärdet i årskurs 9 ska ligga på minst samma nivå som genomsnittet i liknande kommuner med högt mottagande av nyanlända.	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	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Genomsnittligt meritvärde - Lessebo kommun	0,0	199,7	195,5	169,3	169,3	169,3	169,3	189,7

Verksamhetsmål 9:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Verksamheten i förskolor och grundskolor ska hålla så hög kvalité att eleverna väljer Lessebo kommuns förskolor och skolor.	Ja	Kommunens förskolor håller hög kvalitet.

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Andel som väljer kommunens förskola	0,0%	96,1%	96,3%	96,4%	96,9%	94,9%	94,9%	96,5%

Verksamhetsmål 9:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Verksamheten i förskolor och grundskolor ska hålla så hög kvalité att eleverna väljer Lessebo kommuns förskolor och skolor.	Ja	Verksamheten i kommunens förskoleklasser håller hög kvalitet.

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Andel som väljer kommunens förskoleklass	0,0%	98,0%	98,0%	96,1%	100,0%	100,0%	100,0%	99,6%

Verksamhetsmål 9:3	Uppfyllt?	Kommentar:
Verksamheten i förskolor och grundskolor ska hålla så hög kvalité att eleverna väljer Lessebo kommuns förskolor och skolor.	Ja	Verksamheten i kommunens grundskolor håller hög kvalitet.

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Andel som väljer kommunens grundskola	0,0%	94,0%	95,6%	n/a	95,1%	94,8%	94,8%	94,8%

Verksamhetsmål 10:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Barn, ungdomar och medarbetare ska uppleva en trygg miljö.	Ja	Arbetet med trygghet ingår i det fördjupade systematiska kvalitetsarbetet

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Årskurs 3: (4-gradig skala)	4,8	5,3	2,7	3	3	3	3	3

Verksamhetsmål 10:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Barn, ungdomar och medarbetare ska uppleva en trygg miljö.	Ja	Arbetet med trygghet ingår i det fördjupade systematiska kvalitetsarbetet

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Årskurs 5: (4-gradig skala)	3,6	3,6	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4

Verksamhetsmål 10:3	Uppfyllt?	Kommentar:
Barn, ungdomar och medarbetare ska uppleva en trygg miljö.	Ja	Arbetet med trygghet ingår i det fördjupade systematiska kvalitetsarbetet

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Årskurs 8: (6-gradig skala 2013 och 4-gradig skala 2015)	4,8	5,3	2,7	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Verksamhetsmål 10:4	Uppfyllt?	Kommentar:
Barn, ungdomar och medarbetare ska uppleva en trygg miljö.	Ja	Arbetet med trygghet ingår i det fördjupade systematiska kvalitetsarbetet

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Personal: (6-gradig skala 2013 och 4-gradig skala 2015)	5,2	5,2	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6

Demokrati och mångfald

Verksamhetsmål 11:	Uppfyllt?	Kommentar:
Andelen medborgare som upplever att de får god service när de kontaktar Lessebo kommun ska öka	Ja	Enligt senaste medborgarundersökningen

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Nöjd medborgarindex SCB:s medborgarundersökning	50	0	46	0	Ej mätt	Ej mätt	0	55

Verksamhetsmål 12:	Uppfyllt?	Kommentar:
Andelen medborgare som är nöjda med insyn och inflytande ska öka	Ja	Enligt senaste medborgarundersökningen

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Nöjd medborgarindex SCB:s medborgarundersökning	36	0	35	0	Ej mätt	Ej mätt	0	44

Verksamhetsmål 13:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Lessebo kommun som arbetsgivare ska aktivt jobba med integrationsarbetets målsättning. Därför ska vi sträva efter att utlandsfödd personal speglar befolkningssammansättningen i kommunen.	Ej mätt	Går ej att mäta av personalavdelningen. Vi registrerar inte nationaliteter

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Andel utlandsfödd personal	0%	13%	13%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0%	Ej mätt

Verksamhetsmål 13:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Lessebo kommun som arbetsgivare ska aktivt jobba med integrationsarbetets målsättning. Därför ska vi sträva efter att utlandsfödd personal speglar befolkningssammansättningen i kommunen.	Ej mätt	Går ej att mäta av personalavdelningen. Vi registrerar inte nationaliteter

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Andel utlandsfödd befolkning	0%	17%	17%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0%	Ej mätt

Verksamhetsmål 14:1	Uppfyllt?	Kommentar:
Det ska bli enklare att kommunicera med kommunen och vår information ska bli tillgängligare	Delvis	Ej mätt

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Antal e-tjänster	2	7	11	42	0	0	0	42

Verksamhetsmål 14:2	Uppfyllt?	Kommentar:
Det ska bli enklare att kommunicera med kommunen och vår information ska bli tillgängligare	Delvis	Ej mätt

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Antal språk på www.lessebo.se	3	3	3	Flera	0	0	0	Flera

Verksamhetsmål 14:3	Uppfyllt?	Kommentar:
Det ska bli enklare att kommunicera med kommunen och vår information ska bli tillgängligare	Ja	Ej mätt

Mått	2013	2014	2015	2016	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
Antal medborgardialoger	0	2	4	8	0	0	4	4

Verksamhetsmål 15:1	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	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
På frågan "Fungerar klassrådet bra?" svarar eleverna följande: Årskurs 3: (4-gradig skala)	0,0	3,8	3,7	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6

Verksamhetsmål 15:2	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	April	Aug	Prognos	Bokslut-17
På frågan "Fungerar klassrådet bra?" svarar eleverna följande: Årskurs 5: (4-gradig skala)	0,0	3,5	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4

Verksamhetsmål 15:3		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**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
På frågan "Fungerar klassrådet bra?" svarar eleverna följande: Årskurs 8: (4-gradig skala)	0,0	3,3	2,6	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Kultur och fritid

Verksamhetsmål 16:		Uppfyllt?	Kommentar:					
Öka andelen barn och unga som är föreningsaktiva		Ja						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
mellan 5-25 år enl grundbidragsregeln. (åldersgrupp har ändrats)	0	2 515	2603	2 738	Ej mätt	2 862	0	2 923

Verksamhetsmål 17:		Uppfyllt?	Kommentar:					
Antal turistnätter ska öka		Nej						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Antal turistnätter/år	0	52 231	58 869	74 318	Ej mätt	Ej mätt	Ökning	72 924

Verksamhetsmål 18:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Öka andelen invånare som är nöjda med kultur- och fritidsutbud samt idrotts- och motionsanläggningar.		Ja						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Nöjd medborgarindex, SCB:s medborgarundersökning: Kulturutbud:	53	0	50	0	Ej mätt	Ej mätt	0	60

Verksamhetsmål 18:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Öka andelen invånare som är nöjda med kultur- och fritidsutbud samt idrotts- och motionsanläggningar.		Ja						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Nöjd medborgarindex, SCB:s medborgarundersökning: Idrotts- och motionsanläggningar	62	0	63	0	Ej mätt	Ej mätt	0	63

Verksamhetsmål 19:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Flera ska nyttja bibliotekets tjänster.		Nej						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Antal fysiska besökare	0	41 574	35 792	38 664	10 381	19 102	0	35 474

Verksamhetsmål 19:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Flera ska nyttja bibliotekets tjänster.		Ja						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Antal virtuella besök:	0	12 181	15 265	11 369	1 473	2 863	0	31 695

Energi och miljö

Verksamhetsmål 20:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Aktivt minska kommunens transporter		Ej mätt	Går inte att få fram tillförlitliga uppgifter. Idag tankas maskiner, tunga fordon och personbilar med samma kort. Detta gör det omöjligt att få fram statistik på hur mycket bränsle som går åt till personbilarna. Ska vi behålla detta mål måste vi besluta om en ny metod gällande tankning av fordon.					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Kommunens fordon, ton CO2/år.	0	123,8	93,6	92,3	Ej mätt	Ej mätt	0	Ej mätt

Verksamhetsmål 20:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Aktivt minska kommunens transporter		Ej mätt	Går inte att få fram tillförlitliga uppgifter. Idag tankas maskiner, tunga fordon och personbilar med samma kort. Detta gör det omöjligt att få fram statistik på hur mycket bränsle som går åt till personbilarna. Ska vi behålla detta mål måste vi besluta om en ny metod gällande tankning av fordon.					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Kommunens fordon, mil/år.	0	111 510	85 905	83 197	Ej mätt	Ej mätt	0	Ej mätt

Verksamhetsmål 20:3		Uppfyllt?	Kommentar:					
Aktivt minska kommunens transporter		Ja	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					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Personalens fordon, ton CO2/år.	0	15,1	n/a	29,2	Ej mätt	Ej mätt	0	25,7

Verksamhetsmål 20:4		Uppfyllt?	Kommentar:					
Aktivt minska kommunens transporter		Ja	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**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Personalens fordon, mil/år.	0	13 582	n/a	26 287	Ej mätt	Ej mätt	0	23 135

Verksamhetsmål 21:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Energieffektivisera våra fastigheter.		Nej						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Fastighetsel - Lessebo kommun, kWh/m2 (BRA**)	67,5	64,2	69,5	66,2	25,2	45,0	68,0	68,8

Verksamhetsmål 21:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Energieffektivisera våra fastigheter.		Ja						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Fastighetsel - Lessebohus, kWh/m2 (BOA**)	22,5	19,7	22,2	22,5	7,5	10,0	23,0	21,1

Verksamhetsmål 21:3		Uppfyllt?	Kommentar:					
Energieffektivisera våra fastigheter.		Ja						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Uppvärmning - Lessebo kommun, kWh/m2 (BRA**)	126,4	128,6	129,3	130,6	62,5	75,0	132,0	123,7

Verksamhetsmål 21:4		Uppfyllt?	Kommentar:					
Energieffektivisera våra fastigheter.		Ja						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Uppvärmning-Lessebohus, kWh/m2 (BOA**)	173,3	186,0	176,5	176,9	86,1	93,0	178,0	176,6

Verksamhetsmål 22:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Öka andelen ekologiska råvaror med 5% per år till 30% per år 2017		Ja	Årsmålet är uppnått					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Procentuellt inköpsvärde i kr	21,0%	19,9%	18,0%	25,5%	32,9%	29,5%	38,0%	30,9%

Verksamhetsmål 22:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Öka andelen ekologiska råvaror med 5% per år till 30% per år 2017		Ja	Årsmålet är uppnått					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Andel per kg av totala inköp	0,0%	28,4%	28,0%	33,3%	38,1%	35,1%	38,0%	36,3%

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**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Andel hushåll med ekonomiskt bistånd ska minska.	265	279	282	281	174	219	0	309

Verksamhetsmål 24:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Sysselsättningsgraden ska öka.		Delvis						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Sysselsättningsgrad totalt.	76,5%	88,7%	89,5%	90,4%	85,8%	89,4%	0,0%	89,7%

Verksamhetsmål 24:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Sysselsättningsgraden ska öka.		Delvis						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Sysselsättningsgrad män.	76,5%	94,0%	94,1%	89,7%	89,2%	93,0%	0,0%	93,6%

Verksamhetsmål 24:3		Uppfyllt?	Kommentar:					
Sysselsättningsgraden ska öka.		Delvis						
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Sysselsättningsgrad kvinnor.	73,6%	87,5%	88,4%	93,4%	83,0%	88,5%	0,0%	88,8%

Verksamhetsmål 25:		Uppfyllt?	Kommentar:					
Varje förvaltning/bolag ska ha minst 3% nystartsjobb exklusive anställda på intern service.		Ej mätt	Ej möjlig att mäta					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
3% nystartsjobb	0%	0%	0%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0%	Ej mätt

Stöd, omsorg och folkhälsa

Verksamhetsmål 26:		Uppfyllt?	Kommentar:					
Kostnaden per brukare i äldreomsorgen ska minska med bibehållen kvalitet.		Ej uppfyllt	Felfördelat tidigare år därmed förändring mellan hemtjänst samt särskilt boende. Kostnaderna ökar pga många lediga platser på särskilt boende					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Hemtjänst, (kr)	0	0	0	443 353,	Ej mätt	Ej mätt	0	330 066
Särskilt boende, (kr)				810 620				1 102 273

Verksamhetsmål 27:		Uppfyllt?	Kommentar:					
Nöjdheten hos brukare i hemtjänsten ska förbli oförändrad eller öka.		Delvis	Minskning med 7 % men ändå 4 % över rikets 89%.					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Mycket nöjda eller ganska nöjda	0%	0%	0%	100%	Ej mätt	Ej mätt	0%	93 %

Verksamhetsmål 28:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Minska skadegörelsen.		Ja	Minskning jämfört med föregående år					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Kommunens kostnader för skadegörelse, (kr)	0	110 000	100 000	30 830	7 000	7 000	27 000	8 800

Verksamhetsmål 28:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Minska skadegörelsen.		Ja	Oförändrat jämfört med senaste mätningen					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Bolagens kostnader för skadegörelse, (kr)	0	9 000	200 000	39 530	67 000	67 000	180 000	67 000

Lessebo kommun som attraktiv arbetsgivare

Verksamhetsmål 29:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Minska sjukfrånvaron.		Ja	Sjukfrånvaron minskar					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016 ***	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Total sjukfrånvaro	7,3%	6,7%	7,8%	6,0%	7,9%	7,0%	0,0%	7,7%

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

Verksamhetsmål 29:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Minska sjukfrånvaron.		Ja	Sjukfrånvaron minskar					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Långtidssjukfrånvaro	64,2%	56,6%	56,8%	35,0%	47,4%	50,2%	0,0%	46,0%

Verksamhetsmål 29:3		Uppfyllt?	Kommentar:					
Minska sjukfrånvaron.		Ej mätt	Ej mätbart					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Frisknärvaro	34,5%	35,0%	29,3%	31,7%	Ej mätt	Ej mätt	0,0%	Ej mätbart

Verksamhetsmål 30:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Öka eller behålla andelen nöjda medarbetare.		Delvis	Enligt senaste medarbetarundersökningen					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
God stämning	0%	0%	92%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0%	70%

Verksamhetsmål 30:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Öka eller behålla andelen nöjda medarbetare.		Delvis	Enligt senaste medarbetarundersökningen					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Gehör för synpunkter	0%	0%	90%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0%	81%

Verksamhetsmål 30:3		Uppfyllt?	Kommentar:					
Öka eller behålla andelen nöjda medarbetare.		Delvis	Enligt senaste medarbetarundersökningen					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Tillräcklig information	0%	0%	86%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0%	69%

Verksamhetsmål 30:4		Uppfyllt?	Kommentar:					
Öka eller behålla andelen nöjda medarbetare.		Delvis	Enligt senaste medarbetarundersökningen					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Tid för arbetsuppgifter	0%	0%	66%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	0%	68%

Verksamhetsmål 31:1		Uppfyllt?	Kommentar:					
Vi ska ha en sund personalomsättning.		Ej mätt	Ej möjlig att mäta					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Intern chefer	0,0%	0,0%	13,3%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 31:2		Uppfyllt?	Kommentar:					
Vi ska ha en sund personalomsättning.		Ej mätt	Ej möjlig att mäta					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Intern medarbetare	0,0%	0,0%	4,6%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 31:3		Uppfyllt?	Kommentar:					
Vi ska ha en sund personalomsättning.		Ej mätt	Ej möjlig att mäta					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Extern chefer	0,0%	0,0%	13,3%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Verksamhetsmål 31:4		Uppfyllt?	Kommentar:					
Vi ska ha en sund personalomsättning.		Ej mätt	Ej möjlig att mäta					
Mått	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**April**	**Aug**	**Prognos**	**Bokslut-17**
Extern medarbetare	0,0%	0,0%	4,6%	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt	Ej mätt

Finansiella mål

Mål	Uppfyllt?	Kommentar
Soliditet total högre än 38 %	Ja	Soliditeten på kommuntotal har ökat från 37,4% och uppgår till 42,3% och därmed är måttet uppfyllt.

Mål	Uppfyllt?	Kommentar
Soliditet, skattefinansierad vht högre än 48 %	Ja	Soliditeten för den skattefinansierade verksamheten exklusive Vatten/avlopp och Renhållning, har ökat från 47,3% till 52,4 % och därmed är måttet uppfyllt.

Mål	Uppfyllt?	Kommentar
Årets resultat, 12,7 mkr	Ja	Långsiktig finansiell målsättning är 1-2% av skatteresursen. Resultatet är 43,0 mkr, vilket därmed uppfyller både årets mål och den långsiktiga målsättningen.

Mål	Uppfyllt?	Kommentar
100% självfinansiering av investeringar samt att årets amortering av låneskulden bör uppgå till minst 8 mkr/år	Ja	Årets investeringar har helt finansierats med egna medel. Amortering av låneskulden har gjorts med 10 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 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Politisk vht, styr- o ledning	5 317	5 760	-443	4 808
Revision	680	686	-6	634
Kommunledningskontoret	19 381	18 769	612	16 767
Näringsliv	2 434	1 730	704	1 809
Färdtjänst	1 450	1 593	-143	1 445
Arbetsmarknadsenheten	9 308	7 450	1 858	7 669
Räddningstjänst	10 037	10 139	-102	10 125
Måltidsverksamhet	0	149	-149	405
Mark, beredskap mm	4 767	4 933	-166	3 798
Totalt	**53 374**	**51 209**	**2 165**	**47 460**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Kommunledningskontoret	3 970	2 998	973	2 876
Måltidsverksamhet	320	113	207	173
Mark, beredskap mm	250	0	250	250
Totalt	**4 540**	**3 111**	**1 429**	**3 299**

Investeringar

Kommunstyrelsen har nettoinvesterat för 3 210 tkr (3 299 tkr). IT-investeringar för egen verksamhet uppgår till 2 998 tkr (2 876 tkr) och inventarier inom måltidsverksamheten med 213 tkr, bl. a termoboxar med tillbehör till nya förskoleavdelningar samt utbyte av en del mindre maskiner.

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, utvecklingsstrategin och till våra målområden.

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 legat på kultur och fritidsfrågor. 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.

Under hösten 2017 genomfördes SCBs medborgarundersökning. Mätningen är en attitydundersökning. Undersökningen går ut till ca 800 invånare och svarsfrekvensen var 44 %. Resultat av mätningen visar att medborgarna överlag är mer nöjda med kommunen än tidigare mätningar. Mätningens syftar till att ta fram aspekter som ökar medborgarnas nöjdhet med kommunen. Glädjande ser vi att i stort sett i samtliga parametrar har vi ökat nöjdheten hos våra invånare.

Inom överförmyndarverksamheten finns 95 st. godmanskap och förvaltarskap vilka handhas av 67 gode män och förvaltare, en ökning med ca tio procentenheter. Ensamkommande barn med god man är 22 st., handhas av 14 gode män vilket är en minskning med nästan 70 procentenheter. Förmyndarskap samt särskilt förordnade vårdnadshavarskap uppgår till 31 st.

Nya ärenden under året är 35 och 80 har avslutats. 228 personärenden har hanterats.

Lessebo kommun har beslutat att medverka i en utredning kring gemensam överförmyndarnämnd tillsammans med Växjö, Alvesta och Tingsryd. Utredningen beräknas vara klar under 2018 där ett eventuellt beslut kan tas inför ny mandatperiod.

Kommunledningskontoret

Information och kommunikation blir allt viktigare i vårt samhälle. I dag förväntar sig invånarna snabb och aktuell information. Det är därför av största vikt att vi har en hemsida som ligger i tiden och att vi är aktiva på sociala medier. I slutet av 2016 lanserade vi vår nya hemsida där invånare och näringsliv ser en ökad tillgänglighet och en transparens i kommunen. Vi har under 2017 fått en direkt återkoppling från olika undersökningar som genomförts kring kommuners hemsidor att vårt arbete med hemsidan har gett ett positivt resultat. Under 2017 har arbetet med att byta vår internwebb genomförts som medger ett modernt och effektivt arbetssätt. Vi har under året marknadsfört oss på digitala skärmar i Växjö och Kalmar som attraktiv arbetsgivare och en kommun som är i ständig utveckling.

Sjukfrånvaron stiger generellt i landet, för vår del ligger sjukfrånvaron någorlunda konstant. 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 varit under 2017 har en stående punkt varit sjukfrånvaro och rehabilitering. Det upphandlingsarbete som påbörjades tidig vår 2017 angående ett nytt pensionsadministrativt stöd avslutades under hösten 2017. Resultatet av upphandlingen blev att den externa aktör som Lessebo kommun tidigare haft tillsammans med andra kommuner i Kronoberg även kommer att fortsätta de närmsta åren. Under hösten har ett arbete med verksamhetsövergång genomförts, ca ett 60-tal medarbetare har anställts av Lessebo kommun, tidigare var medarbetarna anställda av Lessebo Hus. En lönekartläggning påbörjades under hösten.

Syftet med lönekartläggning är att upptäcka och åtgärda löneskillnader som har samband med kön. Enligt lag ska en kartläggning göras varje år.

Från årsskiftet är även förvaltningsekonomer organiserade under ekonomiavdelningen. Till kommunfullmäktige har redovisats tre resultatinformationer varav en är delårsrapporten. Fortsatt implementering av ekonomisystemet och införande av anläggningsregister för kommunen, AB Lessebohus och Räddningstjänsten Östra Kronoberg. Under året har investeringar fortsatt för att förenkla IT-administrationen genom mer samarbete med Växjö kommun och Wexnet.

Näringsliv

Under året har det genomförts ett hundratals företagsbesök.

Attraktiva Lessebo har under året som gått arrangerat välbesökta företagsträffar som varit förlagda på olika platser i kommunens orter. Vårens träff har varit på vår högstadieskola

Bikupan där Ung företagsverksamhet och skolans Projekt X presenterade sig. Höstens träff var på Gökaskratt i Hovmantorp där företaget Brewmaster och eko-gården i Slätthult berättade om sitt samarbete och utvecklingsarbete.

Vi har under året arbetat strategiskt med att öka möjligheten att ge våra nyanlända en snabbare väg in på arbetsmarknaden. Under våren hade kommunerna i regionen tillsammans med Arbetsförmedlingen, Almi, Nyföretagarcentrum och Skatteverket ett gemensamt möte med inbjudna deltagare från hela länet. Syftet är att ge nyanlända en första utbildning i att starta eget företag. Detta har följt av flera utbildningar exempelvis starta eget och företagscafé på arabiska.

2017 fortsatte vi att klättra på företagsklimatrankingen med 16 placeringar. Nu ligger vi på plats 168 i Svensk Näringslivsranking.

Vi har bildat en styrgrupp med politiker och tjänstemän från flera nämnder och förvaltningar. Syftet är att få bredare perspektiv och förståelse för näringslivsklimatet i kommunen. Arbetet har resulterat i att under 2018 kommer vi att ha en näringslivsvecka där politiker och tjänstemän som representerar de olika nämnderna och förvaltningarna besöker vårt näringsliv. Vi har också under 2017 haft ett större företagsevent med föredragning av GeKå:s Boris Lennerhov och f.d. IKEA:s VD Tomas Carlzon.

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.

Parallellt med detta har glasriket-kommunerna tillsammans med Destination Småland sökt medel för destinationsutveckling i regionen. Lessebo kommun har också anställt en destinationsutvecklare som ska ansvara för destinationsutveckling och besöksnäringen i kommunen.

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 kompetensförsörjningsarbete.

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 har flyttat sin verksamhet till platsen med utveckling av café. Miljöverkstan invigdes under januari där syftet är att arbeta med återbruk av allt från möbler, cyklar och diverse prylar. Värdshuset är köpt och kommer att bli en plats för fransk mat.

Arbetsmarknadsenheten

Arbetsmarknadspolitiken är ett statligt ansvar men kommunen har skyldighet att ha en arbetslöshetsnämnd med uppdrag att förebygga och minska verkningarna av arbetslösheten. Kommunen har också ett försörjningsansvar för hela befolkningen och som den största arbetsgivaren även ett arbetsgivaransvar som påverkar stora delar av befolkningen. Därför landar många arbetsmarknadsfrågor i det kommunala ansvarsområdet.

Arbetsmarknadsavdelningen består av fyra enheter, Bron, Intern service, Miljöverkstan och Integration Lessebo. I avdelningen ingår även Vårt dagliga bröd som är ett projekt för kvinnor som står långt ifrån arbetsmarknaden. Ett kompetensförsörjningsprojekt har genomförts tillsammans med Kostenheten.

Syftet med mottagningsskolan Bron är att eleven får börja lära sig det svenska språket och får information om hur svensk skola och samhället i övrigt fungerar. Dessutom skall elevens tidigare kunskaper från ursprungslandet kartläggas. Eleverna går på Mottagningsskolan i cirka 2 månader innan de börjar i den ordinarie skolan. Nästa steg i utvecklingsarbetet på Bron är att skapa ett kompetenscentrum.

Samhällsorientering i egen regi har startats upp och ca 100 elever har genomgått utbildningen under 2017. Arbetet med utveckla enheten fortsätter under 2018. Ett samarbete med Växjö kommun kring de små språkgrupperna har initierats.

Vägen till ett ordinärt arbete, via Intern service, som innebär att skapa arbetsgrupper med personer som står långt ifrån arbetsmarknaden och samtidigt ta fram projekt som kommer att höja kvalitén i Lessebo kommun. Vi ser idag att nästan 60 % av de som varit i arbete via Intern service har idag ett ordinärt arbete.

Miljöverkstan som är en social enhet inom Arbetsmarknadsenheten har startat sin verksamhet och arbetar med återbruk av materiel och hjälper människor att komma vidare i samhället utifrån sina kunskaper och behov. I våra olika verkstäder får medarbetarna arbetsträning och språkpraktik.

Projektet Integration Lessebo har under hösten legat vilande, men planeras att återupptas under våren 2018 i samarbete med arbetsförmedlingen, ABF, Svenska Kyrkan och andra intresseorganisationer.

Arbetsmarknadsenheten deltar i ett flertal länsövergripande samarbeten inom arbetsmarknadsområdet och har ett nära samarbete med Arbetsförmedlingen i Lessebo, samt Socialförvaltningen.

Måltidsverksamheten

Sjöglimten används fortfarande som temporärt tillagningskök (startades upp på prov 1/11 2016)

För tre år sedan sågs en överkapacitet i kostverksamheten. Enheterna körs idag för fullt och ingen överkapacitet förekommer. Behov finns av utbyggnad och renovering av tillagning- och mottagningsköken. Under september har en utredning- och inventering av samtliga storköksanläggningar inletts för att kartlägga renoverings- och utbyggnadsbehov samt för att kunna ta höjd för framtida utmaningar.

Nytillkomna enheter under 2017 är Berghem HVB-hem samt två nya avdelningar/ paviljonger på Stallets förskola.

Under hösten har mätning av tallrikssvinn skett på samtliga skolor, mätningen kommer sedan att ske kontinuerligt höst och vår.

Till vårterminen 2018 har matsedlarna omarbetats och är nu mer klimatanpassade samt med fler vegetariska alternativ. Aktivt arbete sker med att öka andel ekologiska livsmedel.

Mark, beredskap mm

Alla kommuner ska ha en aktuell översiktsplan som anger ramarna för hur kommunen ska utvecklas under de närmaste åren. Metoden för arbetet med översiktsplanen har flera delar. En styrgrupp med politiker och tjänstemän som arbetat med underlag till översiktsplan, ett strategisamråd med politiker och tjänstemän från samtliga nämnder och bolag för att diskutera översiktsplanen. Det är också genomfört dialoger med medborgarna i samtliga orter. Översiktsplanen beräknas ligga för antagande under våren 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 har beslut fattats om exploatering av Askungen i Hovmantorp med 32 tomter och Djurhult i Lessebo med 16 tomter. Vi ser ett intresse för dessa tomter trots att exploateringen inte är klar, sju av tomterna såldes 2017. 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 70 strandnära bostäder inom en snar framtid. Försäljning och exploatering av Strandtorget i Hovmantorp kommer att påbörjas under 2018.

I juni blev Lessebo kommuns Energi, miljö- och klimatstrategiska program antaget av kommunfullmäktige. Programmet innehåller 3 övergripande strategier, 8 delmål och 27 åtgärder. Programmet berör kommunens samtliga förvaltningar och nämnder.

Under året har Lessebo kommuns fem första offentliga laddningsstolpar för elbilar satts upp. Varje tätort har fått minst en egen laddningsstolpe. Stolparna har delfinansierats med hjälp av medel från Klimatklivet. Kommunens HVO-projekt, som är helt fossilfri diesel, från Eco Par, har också 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 egna fordon vara fossilfri år 2020.

Första fasen i projektet ”Totalmetodiken” är klar och slutrapporterad. Projektet var lärorikt och resultatet blev tillfredsställande. Målet är att kunna genomföra fas 2 under 2018.

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. Under året har ett utvecklingsarbete genomförts kring våldsbejakande extremism. Det förändrade säkerhetsläget ställer nya krav på kommunen. Under våren 2018 inrättas en ny tjänst som beredskaps- och säkerhetssamordnare för att förstärka kommunens arbete inom det här området.

Kommunen har medverkat och delfinansierat polisens årliga trygghetsmätning. Även i år genomfördes mätningen i samtliga tätorter. Totalt gick enkäten ut till 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 den upplevda otryggheten dels genom att genomföra trygghetsvandringar under våren 2018 samt i arbetet med att ta fram nya medborgarlöften i samverkan med polisen.

Ekonomiskt utfall

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott på 2 165 tkr. Den största avvikelsen finns på Arbetsmarknadsenheten, 1 858 tkr. Förklaringen till det stora överskottet förklaras genom mera intäkter för bl.a. extra tjänster och Dua men dämpas av högre kostnader för andra tjänster med arbetsmarknadsbidrag samt Bron.

Överskott redovisas också inom näringsliv, 704 tkr, vilket beror på ett outnyttjat budgetutrymme för destinationsutveckling samt näringslivsprojekt. Kommunledningskontoret redovisar ett överskott på 612 tkr. Detta beror till största delen på outnyttjade budgetmedel avseende informationssäkerhet.

Underskott redovisas på politisk verksamhet 443 tkr, vilket beror på högre kostnader för överförmyndarverksamheten föranlett av ökat antal godmanskap. Färdtjänst 143 tkr, ökade kostnader. Mark och beredskap mm. visar ett nettounderskott på 166 tkr, där detaljplaner visar -400 tkr, energirådgivning +250 tkr och totalförsvar -120 tkr. Måltidsverksamheten redovisar ett underskott på 149 tkr vilket beror på högre kostnader för personal och råvaror vilket är föranlett av ökad volym.

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 pågår arbetet med att ta 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 stora 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 ligger på femte plats i Sverige med befolkningsökningen under 2013-2016 med 8,7 % 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 projektera för 18 lägenheter i Hovmantorp. Vi ser också att det finns ett behov av att planera för fler tomter där byggnation av villor och hyresrätter ges. 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. 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. Vi ska under våren 2018 färdigställa ”Utvecklingsstrategi 2025”.

För att vara en attraktiv kommun krävs att vi har ett aktivt arbete inom energi-, miljö- och klimatfrågor. Under året har vi antagit ett energi, miljö och klimatstrategiskt program och tidigare har vi tagit två viktiga beslut. Vi har undertecknat Borgmästaravtalet och antagit miljömålslöften mot Länsstyrelsen. Detta kommer att innebära stora som små satsningar.

Det blir vidare viktigt att kunna hävda oss i konkurrensen om den framtida arbetskraften. I denna mening kommer kommunen arbeta för att marknadsföra sig som en kommun som satsar på kompetensutveckling av sin personal. Detta kommer att ske genom bl.a. chefs- och ledarskapsprogram och medarbetarprogram.

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 affärs-drivande verksamheten: vatten och avlopp samt avfallshantering. Nämnden ansvarar för turism, fritid- och idrottsanläggningar jämte stöd och bidrag till ungdoms- och kulturföreningar. Vidare ingår kommunens biblioteks-verksamhet och kulturmiljöfrågor.

Driftredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Politisk vht o adm.	3 840	3 925	-85	3 808
Turism, idrott och fritid	11 452	10 799	653	8 442
Gata, park	14 509	15 808	-1 299	12 158
Bibliotek	5 118	5 115	3	4 719
Lokal, bostad, skog	1 037	191	846	1 188
Vatten och avlopp	0	-536	536	-388
Renhållning	0	27	-27	675
Interna arbeten	0	3	-3	0
Externa arbeten	0	-256	256	-64
Fastigheter	6 649	8 603	-1 954	4 869
Totalt	**42 605**	**43 677**	**-1 072**	**35 406**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Turism, idrott och fritid	2 223	1 933	290	6 875
Gata, park	2 803	2 134	669	1 445
Bibliotek	240	257	-17	60
Lokal, bostad, skog	588	186	402	3 482
Vatten och avlopp	4 231	1 182	3 049	3 480
Renhållning	1 261	130	1 131	239
Interna arbeten	600	473	127	327
Fastigheter	5 264	11 568	-6 304	5 741
Totalt	**17 210**	**17 864**	**-654**	**21 649**

Investeringar

Inom nämndens verksamhetsområde har under 2017 investerats för 17,9 mkr.

Årssammanfattning

Under året har investeringsprojekt utförts och/eller påbörjats/avslutats:

- Asfaltering vid våra vattenverk i Kosta, Hovmantorp och Skruv
- Relining av spillvattenledningar i Kosta
- Ett nytt vattenskyddsområde för Skruv har tagits fram och väntar bara på godkännande från Länsstyrelsen
- Sluttäckningen av tippen påbörjades under hösten
- Utbyte av hastighetsskyltar har genomförts, från 50 till 40 km/h inom tätorterna
- Asfaltering av Kårlandavägen och Hagelbergsgatan i Hovmantorp har utförts
- Brandskyddsåtgärder i de kommunala fastigheterna
- Energisparåtgärder i de kommunala fastigheterna samt komponentutbyten (byte av armaturer till LED, ventilationsaggregat mm).
- Utbyggnad för mottagning av trädgårdsavfall i Skruv
- Paviljonger har satts upp vid Stallets förskola i Lessebo

Drift

Turism, fritid, idrott & kultur

Turistbyrån var öppen 10 veckor under sommaren och hade över 6 500 besökare. Bruno Mathssons visningslägenhet visades för ca 100 besökare.

Lessebo camping har varit utarrenderad över sommaren med tillfällig reception. Gökaskratts camping och Kosta camping har haft goda säsonger. På Lessebo badplats byggdes en ny brygga samt servicehus. I Kosta byggdes ett aktivitetsområde med utegym, motionsspår samt upprustat elljusspår. Tre nya lekredskap köptes in till Kosta lekplats. Med hjälp av arbetsmarknadsprojekt har spår och leder inventerats i syfte att förbättra och renovera dessa.

Dialogträff med idrottsföreningar har skett i samarbete med Smålandsidrotten. Projektmedel 374 tkr beviljades av Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällesfrågor för sommarlovsaktiviteter, 604 ungdomar över hela kommunen deltog, bl. a i simskola och föreningsaktiviteter. Idrottsskola har skett i samarbete med Smålandsidrotten, 5 föreningar erbjuder 3 ggr gratis ”prova på”- verksamhet. Nationaldagen firades i Kosta i samband med jubileet Kosta 275 år. Kulturpriset gick till Nils Bergkvist och fritidspriset gick till Ulrika Karlsson, Jenny Helgotsson och Johanna Rydell.

Gata, park

SGU har tagit över huvudmannaskapet för sanering av LAIO Metall fastigheten i Hovmantorp. Arbetet med detta är startat under 2015 och pågår fortfarande. Naturvårdsverket står för kostnaderna.

Saneringen av Lessebo gamla sågverk är avslutad. SGU är huvudman och Naturvårdsverket står för kostnaden.

Bidrag är beviljat för sanering av Udden, Hovmantorps nya glasbruks f.d. tomt, för att kunna bygga strandnära bostäder. SGU är huvudman och Naturvårdsverket står för kostnaden. Saneringen beräknas utföras under 2018.

I projekten deltar Länsstyrelsen.

Hastighetsmätningar har genomförts inom olika delar av våra tätorter för planering av trafiksäkerhetsåtgärder.

Bibliotek

Biblioteksverksamheten har ansvar för drift av kommunens fyra bibliotek, e-bibliotek samt har personalansvar för skolbibliotekarier. Biblioteksplan fastställdes och RFID-teknik infördes på folkbiblioteken.

Lessebo bibliotek med filialer visade 13 utställningar samt 36 evenemang för vuxen målgrupp, t.ex. bokcirkel, föreläsningar, handledning i släktforskning och medverkan i Läsfest Kronoberg i samverkan med föreningar och studieförbund. För barn och ungdomar på fritiden hade folkbiblioteken 36 st. aktiviteter, t.ex. lovaktiviteter, pysselträffar och filmvisningar.

Skolbibliotekarierna hade ca 926 st. läsfrämjande aktiviteter med skolklasser under året, det är ökning med ca 300 tillfällen.

Språkbibliotekarietjänsten har under hösten inneburit 16 aktiviteter t ex introduktion till bibliotek, boktips, klassrumsaktiviteter, språkträff för arabisktalande kvinnor m.m.

Av 7,67 åa i biblioteksverksamheten är 28 % (2,17) finansierade med projektmedel.

Totalt lånades det ut 69 943 st. media och 699 st. e-böcker/e-ljudböcker laddades ned under år 2017, vilket är en ökning. Bibliotekens samlade bestånd media är ca 70 000 och ca 1500 st. inlån gjordes från andra bibliotek.

Folkbiblioteken hade ca 35 474 st. besökare samt 31 695 besök på hemsidan. Besöken på hemsidan är nästan en tredubbling jämfört med föregående år.

Skogen

Skogssällskapet förvaltar kommunens skogar. En ny upphandling av skogsförvaltare ska göras under 2018.

Vatten och avlopp

För att säkra vattenleveranser till våra abonnenter pågår kontinuerligt förbättringsarbeten på ledningsnätet. Under 2017 har delar av spillvattennätet i Kosta relinats och det arbetet kommer att fortsätta under 2018.

Vattenkvaliteten säkerställs genom kontinuerlig provtagning. Byte av vattenmätare sker enligt VA-lagen var 8-9 år. Det utförs också kontroller på vattenmätarna enligt förordningen.

Renhållningen

Sluttäckningen av tippen påbörjades under hösten 2017 och ska vara klart 2022.

Det har jobbats intensivt under året med att få till stånd ett gemensamt avfallsbolag i Kronoberg. Kommunerna som samarbetar i denna fråga är Lessebo, Växjö, Älmhult, Markaryd och Tingsryd. Parallellt har också ett arbete med att byta insamlingssystem av hushållsavfall drivits. En gemensam upphandling, där Lessebo, Växjö och Tingsryd varit parter, har genomförts gällande ny entreprenör för det nya insamlingssystemet. Både frågan om bildande av gemensamt bolag och ny insamlingsentreprenad beslutas i början av 2018.

Fastigheter

Investeringar som genomförts under året:

- Byte av ventilation på Bikupan annexet och Zebran
- Avslutat renoveringen av servicehuset i Kosta
- Asfaltering av gångväg paviljongen på Hackebackeskolan
- Panelbyte på Edabackens förskola i Kosta och Bikupan i Lessebo
- Byte av brandlarmsanläggning på Gula skolan och Duken 2 i Lessebo
- Komplettering av ventilation på Gymnasieskolan
- Radontätning av Tuvans förskola
- På grund av utrymmesbrist så monterades det en paviljong på Stallets förskola i Lessebo

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 1 072 tkr.

För administration och cafeteria har vi ett underskott på 85 tkr. De största delarna här är lönekostnader och upphandlingssamordning.

Överskottet på turism- idrottsanläggningar uppgår till 653 tkr och beror delvis på ändrade tidpunkter för utbetalning av bidrag, då det endast gjordes en utbetalning istället för två. Få inköp gällande anläggningar är en annan bidragande orsak.

Gata/park har ett underskott på 1 299 tkr, de väsentliga posterna är trafikbelysning som överstiger budget med 559 tkr, 331 tkr avser vintervägh̊allning och 230 tkr avser park.

Affärsdrivande verksamhet redovisas i en särskild redovisning. Denna redovisning återfinns efter den sammanställda redovisningen på sidan xx i form av resultat- och balansräkning tillsammans med tillhörande noter.

VA-verksamheten har gett ett överskott på 536 tkr detta beror dels på ökad försäljning av vatten och ökat antal VA-anslutningar, samt mindre antal vattenläckor. För renhållningen redovisas ett underskott på 27 tkr. Intäkter för insamling av avfall och skrot är ca 250 tkr lägre än beräknat. Ökade kostnader för entreprenad på ÅVC med ca 300 tkr och för förbränning/mottagning avfall med 726 tkr. En förklaring till att transport av avfall samt förbränningskostnader ökat är den ökade folkmängden. Avsättning till sluttäckning av deponin på 1 000 tkr har inte utförts.

Fastigheter har genererat ett minus på 1 954 tkr. som fördelas enligt nedan:

Skolfastigheter	- 963 tkr
Förskolor	- 68 tkr
Servicehus	- 216 tkr
Övr. fastigheter	- 707 tkr

Framåtblick

Vi har ett mycket stort underhållsbehov på våra fastigheter, gator och ledningsnät. Det är viktigt att det sätts av medel för detta i framtida budgetar.

Turism, idrott & fritid

Antal barn- och unga i kommunen är högre än genomsnittet i riket. Utmaningar finns i form av behov av flera fritidsanläggningar och t ex upprustade friluftsscener.

Föreningslivet har behov av ökade insatser då befolkningsunderlaget ökar.

Kulturmiljöerna i kommunen behöver tydliggöras i dialog med Länsstyrelsen.

Förvaltningen kommer även verka för att ta fram en fritidsplan, bli en bättre friluftskommun samt uppfylla Svenska Livräddningssällskapets kriterier för en Vattensäker kommun.

Gata/park

En beläggningsplan gällande asfalt kommer att tas fram för framtida underhåll. Det kommer även tas fram en plan för grönyteskötsel.

Bibliotek

Kulturrådet stärker folkbibliotekens verksamhet. För att få del av dessa ekonomiska medel kan det bli aktuellt att kommunen även visar på en motprestation t ex satsning på ett s.k. meröppet folkbibliotek i Skruv.

Under 2017/2018 finns det en språkbibliotekarietjänst i kommunen. Tjänsten fokuserar främst på personer med annat modersmål än svenska och integration. Då detta är ett av de fokusområden som biblioteken enligt lag ska prioritera är det av vikt för kommuninvånarna att tjänsten får en förlängning.

I och med att både folk- och skolbiblioteksverksamheten växer och får allt större ansvarsområden är det av avgörande betydelse att heltidstjänsten som bibliotekschef införlivas i ordinarie budget. Detta skulle medföra möjligheten att kunna säkerställa att verksamhetens mål och kvalité uppfylls samt att det finns en stabilitet i ledningen.

Skogen

En förfrågan på skogsförvaltare ska gå ut under 2018. Förvaltningen av våra skogar fortsätter enligt skogsbruksplanen som uppdateras under 2018.

Vatten och avlopp

Arbetet med att ta fram en VA-plan ska påbörjas under 2018 för att bland annat få ett underlag för framtida budgetar inom hela VA-sektorn.

Spillvattennätet i Bergdala kommer att relinas och arbetet med spillvattennätet i Kosta kommer att fortsätta under 2018

Statusbedömningar kommer att tas fram på våra vattenverk.

Renhållningen

Om beslutsprocessen, som pågår i de fem kommunerna, går igenom kommer renhållningsbolaget att bildas 2 april 2018. Driftstarten är planerad till 2019-01-01.

Fastigheter

Det är ett stort underhållsbehov av våra fastigheter vilket gör att vi måste prioritera vilka åtgärder som behöver göras.

En strategisk plan kommer att tas fram för framtida underhåll av fastigheterna.

Underhållsbehov på brandskyddet som kommer att fortsätta under 2018.

Underhållsfokus 2018 kommer att bli utvändigt målningsarbeten på de fastigheter som har störst behov.

Vi kommer att installera oljeavskiljare på förråden där inte sådan finns.

Det kommer även att arbetas med energibesparingar på våra fastigheter.

Plan- och miljönämnd

Ordförande:

Anders Johansson

Förvaltningschef

Conny Axelsson

Enhetschef:

Jan-Peter Elf

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 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Politisk vht	214	169	45	190
Plan och Bygg	2 242	2 497	-255	2 239
Miljö och Hälsoskydd	2 056	1 333	723	1 780
Totalt	**4 512**	**3 999**	**513**	**4 209**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Digitalisering PM	0	0	0	60
Totalt	**0**	**0**	**0**	**60**

Årssammanfattning

Nämnden

Under 2017 har 385 (632 föregående år) ärenden diarieförts. Beslut genom delegation uppgår till 272 (381). Nämnden har haft åtta sammanträden och behandlat 145 (127) ärenden vilket ger ett snitt på 18 (16) ärenden per sammanträde.

Nämnden verkar för en fortsatt hög servicenivå.

Plan- och byggkontor

Under året har planfunktionens utveckling fortsatt. Rutiner har tagits fram för detaljplaner och under året har tio detaljplaner vunnit laga kraft. Vid årsskiftet pågår arbetet med 11 detaljplaner. Dessutom har översiktsplanen reviderats och är under årsskiftet ute för granskning. Ett program för att beräkna buller har handlats in.

Många ärende inom bygglovssidan har under 2017 varit tidskrävande och komplexa. Nybyggandet av villor har fortsatt under året. Sex villor på Oxnabben är färdigställda och två pågående.

Bygglov för tillbyggnad av skola har utfärdats och även ett bygglov på ett serviceboende har inkommit.

Plan- och byggavdelningen har under året tagit fram ett antal policydokument som fastställts av Plan- och miljönämnden. Detta gör att handläggningen blivit både snabbare och mera rättssäker.

Miljö- och hälsoskydd

Pga. lite personal har inte miljötillsynen och livsmedelskontrollen enligt fastställda planer uppfyllts.

Miljötillsyn

Under året har 17 (45) inspektioner utförts på företagen. Inspektioner enligt antagen tillsynsplan har inte uppfyllts. Parallellt med den löpande tillsynen fortgår tillsynsprojektet med fokus på oljeavskiljare som påbörjades under 2016.

Miljöskydd

Installation av 29 (22) värmepumps-anläggningar har anmälts och tillstånd har utfärdats. Totalt finns 243 kända anläggningar i kommunen.

Under året har 1 (5) anmälan inkommit avseende oljecisterner som tagits ur bruk.

Antalet anmälningar om nedskräpning i naturen har ökat.

Mätning av organiska lösningsmedel har skett på två platser i Lessebo under v.48, v.50. Mätplatser: Kommunhuset och korsningen Kronobergsgatan-Järnvägsgatan.

Enskilda avlopp

21 (12) tillstånd för inrättande 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.

Giftfri miljö

Sanering av Lessebo sågverksområde blev klart maj 2017.
Andra objekt är:
Udden i Hovmantorp (Hovmantorps nya glasbruk). Bidrag har beviljats 47,5 Mkr till efterbehandling av förorenat område inför bostadsbyggande.
Sanering av Sofielund 7 (f.d. trädgårdsmästeri) har påbörjats. Förorening främst från bekämpningsmedel.

Livsmedel

14 (28) anmälningar om nyregistrering av livsmedelsanläggningar har inkommit. Totalt finns 108 kontrollobjekt i kommunen. Fyra livsmedelsanläggningar har haft kontrollbesök under året.

Kalkning

Effekten av kalkningen, vad gäller vattenkemin, för respektive projektområde har varit bra under 2017. Analysresultat från vattenprovtagning i målpunkterna visar att kommunens mål har uppnåtts.

Biologisk återställning

Biotopvård i Fagerhultsån har fortsatt, totalt är ca 1,5 kilometer av sträckan åtgärdad. Flytt av öringyngel från Mysingabäcken till Fagerhultsån har genomförts. Yngelflytten från tidigare år har varit lyckad då det går att se en reproducering i Fagerhultsån.

Miljöpris

Miljöpriset 2017 delades ut till två pristagare. Anders och Inger Arvidsson Backa, Ljuder samt Anders och Johanna Edberg Slätthult.

Ekonomiskt utfall

Plan- och miljönämnden har ett totalt överskott på 513 tkr.

Bland de större avvikelserna kan följande noteras:

Nämnden har haft lägre utgifter än budgeterat vilket beror på kortare sammanträden.

Verksamheten för plan- och byggkontoret har ett underskott på 255 tkr. Detta beror till stor del på högre konsultkostnader för utredning och framtagning av detaljplaner än vad som var budgeterat. Dessa kostnader kommer vidarefaktureras och generera intäkter under 2018.

Verksamheten för miljö- och hälsoskydd gav ett totalt överskott på 723 tkr, vilket beror på lägre lönekostnader på grund av vakanser och lägre kostnader för inköp.

Investering

Digitalisering av arkivet pågår. Ny programvara är införskaffad och inskanning av dokument pågår.

Framåtblick

Plan- och miljöenheten

Den nya översiktsplanen förväntas antas och vinna laga kraft under året.

Plan- och miljöenheten kommer fortsätta arbetet med att höja servicenivån till allmänheten.

Plan- och byggkontor

Fler rutiner och policys för kvalitetssäkring kommer att tas fram. Planfunktionen kommer att fortsätta utvecklas och vi ska ha en god planberedskap för mark för såväl verksamheter som bostadsmark. Vi arbetar med planläggning av flera objekt.

Arbetet med strategisk samhällsbyggnad kommer att fortgå.

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

Miljö- och hälsoskydd

Miljöskydd

Mätning av organiska lösningsmedel sker på två platser i Lessebo v.04. Mätplatser: Kommunhuset och korsningen Kronobergsgatan-Järnvägsgatan.

Miljötillsyn

Uppföljning av resultaten från inventeringen av enskilda avlopp fortgår.

Miljötillsyn på företagen kommer att följa tillsynsplanen.

Kalkning

Kalkningen fortsätter enligt fastställd plan.

Biologisk återställning

Arbetet med biologisk återställning del 4 i Fagerhultsån/Sandsjöån kommer att fortsätta. Statsbidrag söks under året.

Hälsoskydd

Provtagning av strandbad och bassängbad kommer att fortgå enligt plan.

Giftfri miljö

Sanering av förorenad mark på fastigheten Udden inför bostadsbyggande påbörjas och blir klart under året.

Livsmedel

Kontroll av livsmedelsanläggningar fortgår enligt kontrollplanen.

Rekrytering av en ny miljö-och hälsoskyddsinspektör kommer att utföras.

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 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Politisk vht och adm	6 883	6 654	229	7 177
Kulturskola	4 137	3 850	287	3 798
Förskola	48 038	48 364	-326	43 772
Fritidshem	7 465	7 006	459	6 872
Grundskola inkl fritidsgårdar	108 986	113 065	-4 079	106 349
Särskola	7 877	8 470	-593	6 562
Gymnasieskola	42 074	43 484	-1 409	38 655
Vuxenutbildning	3 942	3 272	670	3 216
Totalt	**229 402**	**234 165**	**-4 763**	**216 399**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
"Inom nämndens område"	500	0	500	0
Politisk vht och adm	0	6	-6	26
Kulturskola	0	0	0	0
Förskola	300	497	-197	215
Fritidshem	0	0	0	0
Grundskola inkl fritidsgårdar	0	226	-226	1 617
Särskola	0	178	-178	16
Gymnasieskola	0	9	-9	453
Vuxenutbildning	0	0	0	0
Totalt	**800**	**916**	**-116**	**2 327**

Investeringar

Barn- och utbildningsnämndens nettoinvesteringar uppgick till 916 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- 2017 haft en elevökning på 48,5 %. Under 2017 har dock inströmningen minskat. Det sker stor omflyttning av elever mellan orterna så elevantalet är fortsatt stort.

Utifrån den lokalutredning som gjordes under 2016 har BUN fått projekteringstillstånd för att bygga två nya förskolor, en i Lessebo och en i Hovmantorp. Projekteringsarbete pågår för att igångsättningstillstånd ska kunna ges under våren 2018. Parallellt med detta arbete har en arbetsgrupp skapats för att ta fram de behov som förskolan har inför en framtida nybyggnation, så att lokalerna utgår från verksamhetens behov.

Genomförandet av om- och tillbyggnad av Kvarndammskolan beslutades i december 2017 av KFT-nämnden och kommunstyrelsen. Byggstart sker i januari 2018 med planerat slutdatum i augusti vad gäller ombyggnad av befintlig lokal och oktober för påbyggnaden. Utifrån lokalutredningen 2016 har en uppdatering gjorts och utifrån dagens nuläge finns behov av fler lokaler vid Hackebacke-skolan för förskolan, särskolan samt behov av fler platser i matsal. Renovering och tillbyggnadsbehov kvarstår enligt lokalutredningen 2016.

Under senhösten 2016 antogs en gemensam vision för barn– och utbildningsförvaltningen och under 2017 har varje enhet arbetat med att konkretisera målen. Visionen är ett stöd i alla delar i styrkedjan.

Elevhälsoorganisationen har utvecklats och utökats och arbetet har fortsatt under hela 2017. All elevhälsopersonal är nu HBTQ-diplomerad och arbetet med att sprida de kunskaperna har genomförts under året. Nyanställd personal HBTQ-utbildas. Lessebo kommun har också ingått ett samarbete med Spsm (Specialpedagogiska skolmyndigheten) kring att utveckla inkluderande lärmiljöer och extra anpassningar, allt för att få fler elever att nå bättre resultat. Det centrala elevhälsoteamet har arbetat fram nya riktlinjer för att stärka elevhälsan i kommunen och för att få en kvalitetssäker och likvärdig elevhälsa.

Från och med hösten 2017 kan Lessebo kommun erbjuda grundsärskola i kommunen. Det har funnits tidigare men under de senaste åren har Nyängskolan endast haft träningsskoleelever. Hittills under läsåret har 8 elever börjat på kommunens nystartade grundsärskola och en elevökning framöver är att vänta. Beslut har fattats av nämnden att särskoleintegrerade elever ska få sin undervisning på särskolan i Lessebo för att säkerställa att alla elever får den undervisning och stöd som de har rätt till.

Utveckling av arbetet med det systematiska kvalitetsarbetet pågår. Uppföljningar inom det systematiska kvalitetsarbetet genomförs kontinuerligt och där möter skolledare BUN:s ordförande tillsammans 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 BUN 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. Förvaltningen har under hösten 2017 påbörjat arbetet med att uppdatera BUN:s gemensamma IT-strategi. Under våren 2018 kommer en utbildning riktad mot skolledarna att påbörjas för att höja kompetensen kring att leda digitalisering. Datortätheten på våra förskolor och skolor måste öka för att ge pedagogerna möjlighet att välja olika metoder för barnen och elevernas lärande. Satsning på att utveckla arbetet på alla F-6 skolor med metoden ”Att skriva sig till läsning” har fortsätt under hela 2017.

Projektet ”Mot Nya höjder” är en satsning från Länsstyrelsen, Region Kronoberg och Linnéuniversitetet för att öka elevernas intresse för naturvetenskap och teknik. Lessebo kommun har deltagit i projektet sedan 2015. Våren 2017 var temat ”Make IT Move” och handlade om rörelse och hälsa. Under hösten var temat ”Make IT Flow”. Även denna gång deltar flera av våra enheter och de har fått ta del av inspirerande belöningar som ingår i projektet.

Lessebo kommun har för tillfället 14 förstelärartjänster. Tre av tjänsterna är centrala med fokus på nyanländas lärande, matematik och IT. Övriga 11 tjänster är fördelade till enhet-erna som tillsammans med personalen har tagit fram utvecklingsområden som förste-läraren ska driva.

Skolinspektionen genomförde regelbunden tillsyn av Lessebo kommun 2016. Tillsynen fokuserade på alla barns och elevers lika rätt till god utbildning i en trygg miljö, där alla elever når minst godkänt i alla ämnen. De granskade även förutsättningar för barns/elevers utveckling och lärande. Skolinspektionen avslutade sin tillsyn i Lessebo juni 2017 då de meddelade att brister som tidigare funnits nu var åtgärdade.

Lessebo kommun deltar sedan juni 2016 i Skolverkets satsning kring nyanländas lärande.

Det är ett stöd till kommuner som tagit emot många nyanlända och pågår fram till juni 2018. Under 2016 gjordes en nulägesanalys och utifrån den har utvecklingsområden tagits fram. Arbetet fortsatte under hösten och Lessebo kommun har fått ytterligare pengar för att satsa på personella resurser. Inom för-skolan tillsätts en 40 % tjänst för att stötta inom språkutvecklande arbetssätt. Alla skol-enheter får extra stödinsatser för att utveckla arbetet kring språkutveckling. Samarbetet avslutas i juni 2018.

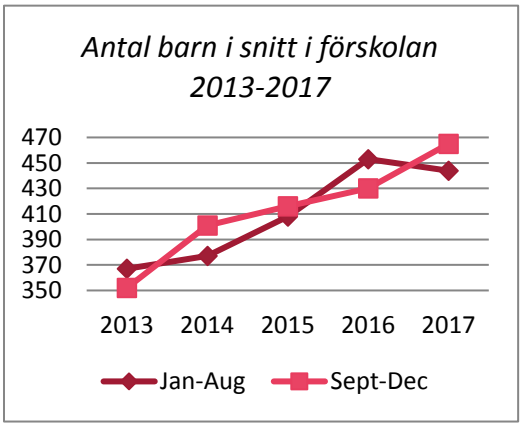
Under november 2016 – mars 2017 genom-fördes på uppdrag av BUN en organisations-översyn över hela barn- och utbildnings-förvaltningen. Utifrån underlaget har förslag till förändringar tagits fram och beslutats. Någon förändring har genomförts redan under hösten 2017 men största förändringen genom-förs 2018-01-01. Under hösten har två nya förskolechefstjänster tillsatts.

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

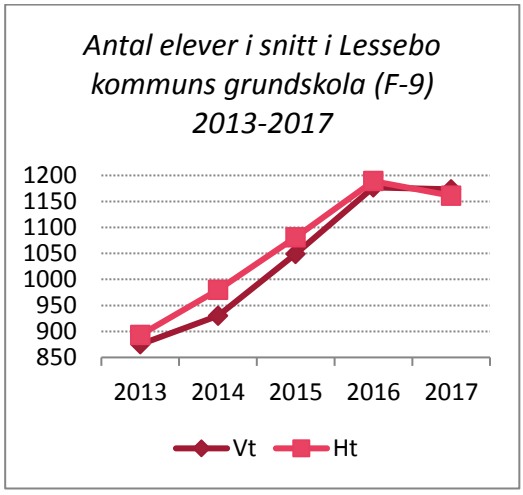
Under 2017 erbjuder Lessebo kommun nedsättning i tjänst till de lärare som väljer att kompetensutveckla sig inom svenska som andraspråk och inom specialpedagogik för att utöka kompetensen i kommunen. Två rektorer och en biträdande rektor har under hösten 2017 påbörjat rektorsutbildningen. Det är en utbildning som pågår under 3 år.

Rekrytering av personal 2016 blev svårare när konkurrensen mellan kommunerna ökade och någon positiv utveckling inte skedde 2017, svårigheterna kvarstår. Det är viktigt att kommunen tar ett samlat grepp kring rekryte-ringsfrågan samt utvecklar arbetet kring gemensamma vikarier.

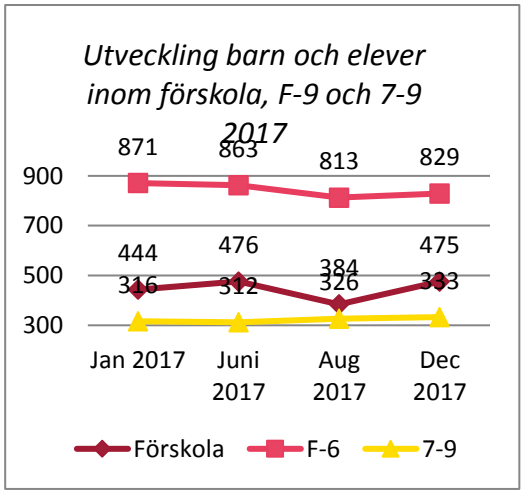
Antalet inskrivna barn inom förskolan var i genomsnitt, januari till maj 459 barn och under september till december 465 barn.

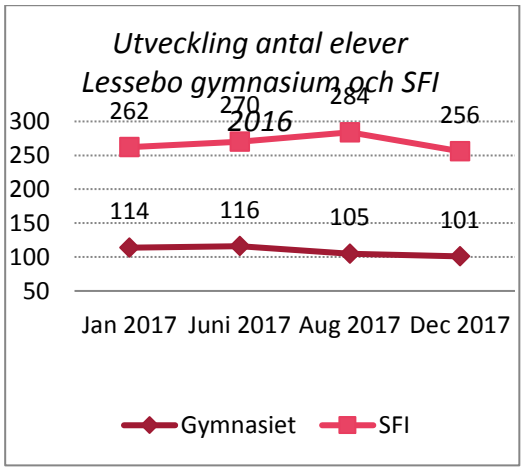


Genomgående är att samtliga förskole- och skolenheter har ett accentuerat tillskott av barn och elever vilket har påverkat verksamheten, med brist på lokaler som följd. Bristen på lokaler har förvärrats under hösten.



Av grundskolans totalt 1 208 elever i årskurserna F-9 genomförde under år 2017 58 elever skolgång i annan kommuns grundskola eller annan fristående skola.





Ekonomiskt utfall

Barn- och utbildningsnämnden har ett totalt underskott på 4 763 tkr.

Den politiska verksamheten och administrationen har ett överskott på 229 tkr. Framför allt är det den politiska verksamheten som har kostat mindre än beräknat liksom kostnader för barn- och elevförsäkring medan kostnader för företagshälsovård har varit högre.

Kulturskolan visar ett nettoöverskott på 287 tkr framför allt beroende på lägre kostnader för personal.

Förskoleverksamheten visar ett underskott på 326 tkr. Kostnaderna för personal, interkommunala ersättningar och driftsbidrag till föräldrakooperativ har varit högre än budgeterat. På intäktssidan minskar ersättningen från Migrationsverket med ett minskat antal asylsökande förskolebarn. Övriga statliga bidrag har varit högre än budgeterat.

Fritidshemmen går med ett överskott på 459 tkr framför allt beroende på lägre kostnader för interkommunala ersättningar och högre statliga bidrag än budgeterat.

Grundskolans (F-9) och fritidsgårdarnas underskott är 4 079 tkr. Kostnader för personal är högre än budgeterat. Fortbildning, skolskjutsar och tolkar har också kostat mer än beräknat liksom kostnader för interkommunala ersättningar. 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 underskott på 593 tkr. Underskottet beror framför allt på högre kostnader för interkommunala ersättningar och skolskjutsar.

Gymnasieskolan ger även den ett underskott, 1 409 tkr. Kostnader för interkommunala ersättningar och skolskjutsar har varit högre än budgeterat, liksom kostnaderna för Lessebos egen gymnasieskola. Även här minskar från Migrationsverket, med anledning av färre asylsökande elever inom gymnasieskolan.

Vuxenutbildningen visar ett överskott på 670 tkr, beroende på lägre kostnader och högre intäkter inom grundvux och gymnasial vuxenutbildning.

Framåtblick

Lessebo kommuns barn- och utbildningsförvaltning står fortfarande inför stora utmaningar inför 2018. Elevtillströmningens takt har avtagit men från och med nov 2015 – nov 2017 har en ökning med drygt 270 barn och elever tillkommit vilket är en ökning med 14 % på två år. Fokus framöver blir framförallt att lösa lokalfrågan och personalfrågan samt att utveckla vårt arbete kring nyanländas lärande och digitaliseringen.

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. Enligt SKL:s Öppna jämförelser 2016 låg kommunen i botten på rankingen när meritvärdet mättes. I den Öppna jämförelsen för 2017 låg Lessebo kommun på plats 258.

Trenden i att alltfler elever väljer att stanna kvar i kommunens förskolor och skolor bröts under 2017. 2012 valde 6,15 % annan kommun till sina barn, 2016 var den siffran 3,98 % för att under 2017 vända upp till 4,80 %.

Under 2018 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
- Nyanländas lärande och 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
- Hem för vård och boende (HVB-hem)
- Bostadsverksamhet

Driftredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Ledning o administration	6 784	6 708	77	7 022
Politik	732	633	99	630
Äldreomsorg	78 437	75 260	3 177	74 370
Hemsjukvård	21 637	21 786	-149	19 541
Omsorg Funktionsnedsättn.	30 038	32 607	-2 569	30 443
Individ o familjeomsorg	19 132	17 301	1 831	16 503
Flyktingverksamhet	2 264	-12 953	15 217	-2 870
HVB-hem	2 729	78	2 651	-13 497
Bostadsverksamhet	88	12	76	89
Totalt	**161 841**	**141 431**	**20 410**	**132 231**

Investeringsredovisning (tkr)

Verksamhet	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Mobil dokumentation	300	263	37	0
Inventarier	150	146	4	153
Tekniska hjälpmedel	500	606	-106	462
Totalt	**950**	**1 014**	**-64**	**615**

Investeringar

Socialförvaltningens nettoinvesteringar 2017 var 1 014 tkr. Mobil dokumentation har påbörjats i Lessebo serviceområde och ska under 2018 införas i resterande orter.

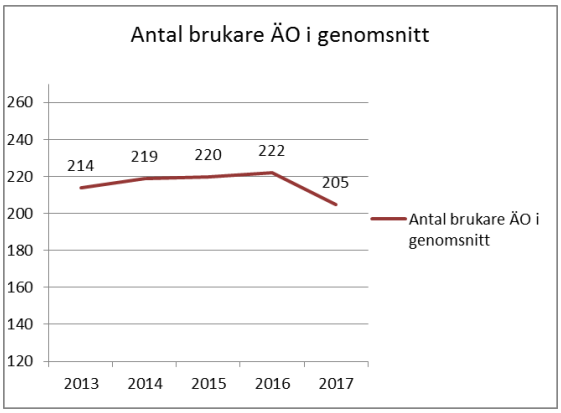
Årssammanfattning

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

Socialförvaltningen arbetar aktivt med digitalisering samt samverkar med Region Kronoberg och andra kommuner för att effektivisera verksamheten. Planering pågår inför byggnation av LSS-boende. IFOs verksamhet börjar normaliseras efter den stora mottagningen av flyktingar. Arbete med att införa rätt till heltid för alla medarbetare pågår. Socialnämnden, arbetsgrupper med medarbetare och kommunala rådet äldre och funktionsnedsatta har inlett arbetet med att ta fram en vision för nämndens verksamhet. Två anmälningar enligt Lex Sarah har gjorts till IVO (Inspektionen för vård och omsorg), föregående år gjordes 4 anmälningar.

Äldreomsorg (ÄO)

I kommunen har vi fyra serviceområden vilka fyra enhetschefer ansvarar för. Det är särskilda boendeformer, ordinärt boende d.v.s. hemtjänst och gruppboenden för personer med demenssjukdom.



Sommaren 2017 hade vi stora svårigheter att anställa sommarvikarier. Vi anlitade ett rekryteringsföretag vilket inte löste personalbehovet. Vi har under hösten haft en aktivitet tillsammans med Arbetsförmedlingen och Region Kronoberg i rekryteringssyfte med planen att i god tid hitta semestervikarier för sommaren 2018.

Nytt underlag har arbetats fram med syfte att förkorta nattfastan. Vid de två senaste mätningarna ligger resultatet under socialstyrelsens rekommenderade 11 timmar.

Mobil hemtjänst, verksamhetssystem för planering och utförande av hemtjänst, infördes inom Lessebo serviceområde under hösten. En del problem har uppkommit vid införandet men inga enskilda har drabbats av uteblivna insatser och våra medarbetare har snabbt hanterat uppkomna situationer.

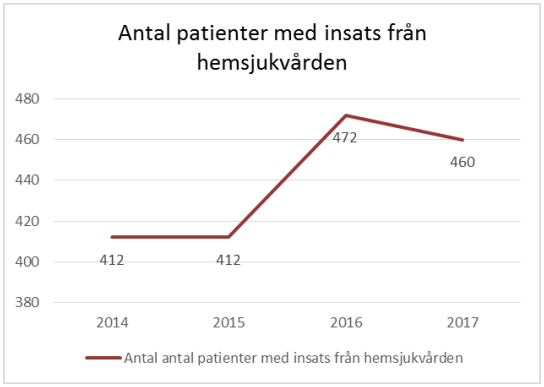
Utbildningsinsatser för medarbetare har under året omfattat Palliativ utbildning vilken även pågår in på första kvartalet 2018. Vi har utbildat undersköterskor i förflyttningsteknik som får behörighet att utbilda samtliga medarbetare inom alla verksamheter. Utbildning i taktil massage är pågående samt hjärt- och lungräddning. Samtliga enhetschefer har haft planeringsdag och gått en utbildning i Coachande ledarskap.

Anhörigstödet har anordnat 13 anhörigträffar, föreläsningar, informationsmöten under året. Anhörig grupperna har riktat sig till personer med demenssjukdom samt en grupp för mammor till personer med psykisk ohälsa. Man har deltagit i en nationell anhörigdag i Varberg samt genomfört *En dag tillsammans* vilket innehöll bland annat underhållning och information om socialnämndens verksamheter.

Kommunal hälso- och sjukvård

Sjuksköterskor finns organiserade på samtliga orter i kommunen. Av dessa har en sjuksköterska per ort ett demensuppdrag. 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 460 patienter haft någon insats från hemsjukvården.



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

Trots tidig planering, flexibla semesterperioder och ett sommarschema var det stora problem att bemanna sommaren. Verksamheten fick lösas med hjälp av undersköterskor samt timanställda sjuksköterskor

Omsorgen om personer med funktionsnedsättning (OF)

Verksamheter inom OF som idag är aktuella är korttidsboende/fritids för barn och unga vuxna, daglig verksamhet, bostad med särskild service/gruppbostad, boendestöd för personer som tillhör socialpsykiatri verksamhetsområde samt verksamheterna personlig assistans, kontaktperson, kontaktfamilj samt familjehem.

Det har varit svårt att rekrytera erfaren och utbildad personal. Inför sommaren 2017 hade vi svårt att rekrytera vikarier. Verksamheterna har dock lyckats hantera situationen bra.

Korttidsboendet Hackes har fått ökat antal deltagare samt en permanent boende ungdom och de är därför trångbodda. Daglig verksamhet ökar stadigt med fler deltagare vilket även här resulterat i lokalbrist.

Myndighetshandläggningen har fått en ökad belastning på grund av Försäkringskassans allt hårdare bedömning för personer med funktionsnedsättning. Utredningarna inom OF är omfattande och kräver många kontakter med andra verksamheter och vårdgivare. Det är beslutat att tillfälligt förstärka med ytterligare en handläggare.

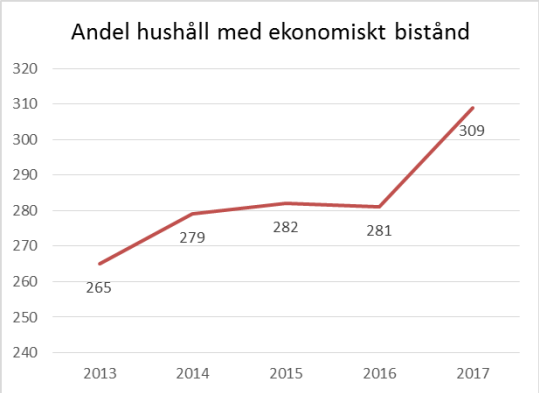
Individ- och familjeomsorg (IFO)

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 jobbcoach i Ekonomiskt bistånd. Alla handläggartjänster är tillsatta.

Arbetet på IFO har även under 2017 präglats av att Lessebo kommun tog emot ett mycket stort antal flyktingar under 2015. Antalet anvisningar av ensamkommande barn minskade dock drastiskt under 2016 för att i stort sett upphöra under 2017.

Utöver att handlägga inkommande anmälningar och ansökningar, uppföljningar av insatser samt rådgivande och stödjande samtal med kommuninvånare har arbetet på Barn och Familj varit inriktat på att komma ifatt vad gäller den myndighetsutövande verksamheten. Verksamheten är idag i stort sett ifatt med allt som gäller den myndighetsutövande delen.

Under 2016 var en stor mängd sökande till Ekonomiskt bistånd anhöriga till nyanlända. Den trenden har ytterligare förstärkts under 2017 och medfört undanträngningseffekter vad gäller t ex Budget- och skuldrådgivningen. Bostadsfrågan har varit ständigt aktuell då många familjer som kommer på anknytning fått uppfattningen att socialtjänsten bidrar med bostäder vilket lett till ökad arbetsbelastning.



I februari 2017 övertog socialjouren i Värnamo Lessebo kommuns sociala beredskap. Verksamheten fungerar mycket bra.

I oktober tog Familjerättsenheten i Växjö över familjerättsärenden från Lessebo kommun förutom vanliga faderskapserkännande.

Arbetsmiljöverket har bedrivit en landsomfattande granskning av socialsekreterares arbetsmiljö och har under hösten 2016 och 2017 granskat Lessebo kommun. I en underrättelse har man påpekat flera förbättringsområden.

HVB-verksamheten (HVB)

Sedan våren 2017 är all HVB-verksamhet förlagd till Villa Berghem i Hovmantorp. På grund av att det inte kommit några ensamkommande, avslagsbeslut på asylansökan samt uppskrivning i ålder därmed avvecklas nu HVB successivt. Utslusslägenheterna har omvandlats till den nya boendeformen stödboende, två stödboendeplatser kommer även att finnas på Villa Berghem. Enligt prognosen kommer HVB-verksamheten Berghem att omvandlas helt till ett stödboende senast augusti 2018 då alla nu boende där då har fyllt 18 år.

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 är alla lägenheter uthyrda.

Ekonomiskt utfall

Redovisningen av socialnämndens verksamheter visar ett totalt överskott på 20 410 tkr. 17 868 tkr av överskottet beror på flykting- samt HVB-verksamheten.

Politisk verksamhet och administration visar ett totalt överskott 175 tkr. Utfallet för den politiska verksamheten har ett överskott på 99 tkr. Administration och ledning visar ett överskott på 77 tkr.

ÄO visar ett överskott på 3 177 tkr som till största del beror på upphandling samt inköp av arbetskläder. Då avtalet inte har kommit igång i verksamheten ännu så har budgetmedlen inte använts och därmed blivit ett överskott i bokslutet. Detsamma gäller 500 tkr till rätten till heltid som fortfarande är under arbete och därmed inte belastat utfallet 2017.

HSV resultat visar ett underskott på 149 tkr. Trots att alla tjänster inte är tillsatta inom HSV så visar ändå verksamheten ett underskott. Tjänsterna är inte tillsatta på grund av svårigheter att rekrytera och därmed har många pass lösts med dyra timvikarier.

Totalt redovisas ett underskott på 2 569 tkr inom OF. Detta beror dels på brandskydds-myndighetens krav på ökad bemanning nattetid på ett boende med särskild service för vuxna. Antalet brukare på korttidsboendet samt daglig verksamhet har ökat under 2017 vilket medfört behov av ökade personalstyrka.

IFO redovisar ett överskott på 1 831 tkr. Kostnadsöverskottet beror till viss del på tjänster som inte varit tillsatta hela 2017. Överskottet beror även på att inte många barn har varit institutionsplacerade under 2017.

Flyktingverksamhet och HVB-verksamhet visar ett totalt överskott på 17 868 tkr. HVB-hemmet har gett ett överskott på 2 317 tkr. Överskottet beror på att intäkterna är större högre än budgeterat. Övrig flyktingverksamhet visar också ett överskott på 14 582 tkr. Intäkter för schablonbidrag för personer inom etableringen har varit högre än budgeterat på grund av att det kommit fler inom anhöriginvandring.

Bostadsverksamhet visar ett överskott på 76 tkr.

Framåtblick

Äldreomsorg

Under 2018 kommer mobil hemtjänst införas inom samtliga serviceområden.

Det har kommit nya riktlinjer från Socialstyrelsen som tar upp demensvård, boendeformer, dagverksamhet samt medarbetarnas kunskap om demens. Socialtjänsten bör erbjuda dagverksamhet som är anpassad för personer med mild till måttlig demenssjukdom samt erbjuda dagverksamhet som är anpassad för yngre personer med demenssjukdom.

Våren 2018 inleds ett nytt avtal för arbetskläder. Det ställer högre krav på både förvaring och omklädningsrum vilket innebär förändringar av lokaler i vissa verksamheter.

Det finns ett allt större behov av att installera trådlös datakommunikation i verksamheter för att tillgodose verksamhetens behov.

Kommunal hälso- och sjukvård

Utmaningen att rekrytera och behålla medarbetare inom hälso- och sjukvård kvarstår för att kunna erbjuda alla medborgare i kommunen en välfungerande hälso- och sjukvård. Med tanke på rekryteringssituationen krävs ett strategiskt arbete med att marknadsföra Lessebo kommun. Parallellt behöver vi även fokusera på att ge de medarbetare som idag finns i verksamheterna goda förutsättningar.

Under 2018 planeras bland annat att införa digital signering av läkemedel. Patientsäkerhetsplanen kommer att vara i fokus för verksamhetens mål under 2018.

Omsorg om personer med funktions nedsättning

OF:s verksamhet fortsätter att växa, antalet brukare ökar liksom deras behov. Det finns stora behov av LSS och SoL-boende inom de närmsta åren. Behovet av bostäder överskrider tillgången av bostäder för dessa grupper.

Individ- och familjeomsorg

Behovet av kompetensförstärkning är stort inom IFO. Inom Barn- och Familj behövs en utbildning med inriktning bedömning av risk och skydd för att skapa en gemensam teoribas.

Från och med 2018 står kommunen som ansvarig för behandling även av spelmissbruk. Detta är en ny kategori klienter för socialtjänsten och ett område vi behöver kunskap om.

För en effektivare handläggning av i första hand Ekonomiskt bistånd behöver vi uppdatera våra verksamhetssystem. Det nuvarande systemet är föråldrat samt svårarbetat.

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 3 800 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.

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 deltagit i en gemensam upphandling av personalsystem tillsammans med övriga kommuner i Kronobergs län. Tilldelningsbeslutet innebar byte av personalsystem den 1 maj 2016 till Personec P från Visma Enterprise AB. Tredjepartsleverantörer var Time Care AB, Winlas AB och Miljödata AB. Time Care Planering är ett avancerat behovs- och bemannings¬system som kan integreras med andra verksamhetssystem. Time Care Pool är ett vikariehanteringssystem som underlättar administrationen vid vakanser. Winlas integrerar till övriga system och håller ordning på antal LAS-dagar för medarbetarna. Rekryteringsmodulen Visma Recruit ingår också i avtalet. Detta år har optioner avropats i avtalet avseende produkter från Miljödata, som tillhandahåller rehabiliteringsprogram och verktyg för systematiskt arbetsmiljöarbete. Dessa system ska starta under 2018 i kommunerna.

Arbetsbelastningen ökade avsevärt i samband med bytet av personalsystemet, vilket har lett till att HUL förstärkte organisationen med en vikarie under februari-juli. Vikariens huvuduppgifter var bl a att förstärka supporten hos HUL och genomföra konsult- och utbildningsinsatser i kommunerna. Rättning av konverterade uppgifter pågår fortfarande i det nya personalsystemet.

HUL har genomfört flera utbildningar i personalsystemet till nya chefer och administratörer. HUL har även erbjudit drop-in ett flertal gånger i samtliga kommuner. Vid dessa tillfällen kan man träffa representanter från HUL och diskutera sina ärenden. Lönechefen har även deltagit vid chefsträffar och administratörsträffar i kommunerna och informerat om nyheter i personalsystemet.

Internkontrollplanen för 2017 innebar granskning av manuella underlag, behörigheter och avtals-ändringar. Dessa har utförts av lönekonsulterna/systemförvaltaren och rapportering har skett till lönechefen.

Hultsfreds kommun ansökte om medlemskap i Lönesamverkan HUL. Lönenämnden ser positivt till ett medlemskap och förhandlingar pågår. En implementering kan bli möjlig den 1 januari 2019.

Ekonomiskt utfall

Lönenämnden genererar ett överskott på 39 tkr 2017. Överskottet, tillsammans med tidigare års överskott, reserveras till 2018 vilket innebär att nämnden redovisar ett nollresultat. Det upparbetade överskottet per sista december 2017 uppgår till 633 tkr och kommer att användas till införandekostnader av personalsystemet. Det är lönenämnden som beslutar hur över- eller underskott ska hanteras.

Kostnaden per lönespecifikation har ökat med 1,9 procent i jämförelse med föregående år. Antalet lönespecifikationer har ökat något i jämförelse med förgående år

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Intäkter	-4 746	-4 746	0
Personalkostnader	2 459	2 649	-190
Lokalkostnader	89	89	0
Kapitalkostnader	396	182	214
Övriga kostnader	1 802	1 826	-24
Totalt	**0**	**0**	**0**

Framtiden

HUL kommer att arbeta vidare med olika processer för att effektivisera och säkerställa personal-systemet.

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

Affärsdrivande verksamhet

Resultaträkning

Mkr	Not	VA 2017	VA 2016	Avfall 2017	Avfall 2016
Verksamhetens intäkter	1	25,5	24,7	8,0	8,0
Verksamhetens kostnader	2	-14,8	-14,2	-7,8	-8,5
Avskrivningar	5	-6,0	-6,0	-0,2	-0,2
Jämförelsestörande poster		0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader		**4,6**	**4,5**	**0,0**	**-0,6**
Finansiella intäkter	3	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	4	-4,1	-4,1	-0,1	0,0
Resultat före extraordinära poster		**0,5**	**0,4**	**0,0**	**-0,7**
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		**0,5**	**0,4**	**0,0**	**-0,7**

Balansräkning

Mkr	Not	VA 2017	VA 2016	Avfall 2017	Avfall 2016
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	5	126,7	131,6	4,1	4,1
Finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar		**126,7**	**131,6**	**4,1**	**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		**126,7**	**131,6**	**4,1**	**4,1**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		-3,4	-3,8	-0,3	0,4
Årets resultat		0,5	0,4	0,0	-0,7
Summa eget kapital	6	**-2,9**	**-3,4**	**-0,3**	**-0,3**
Avsättningar	7	**0,0**	**0,0**	**1,8**	**2,8**
Skulder					
Långfristiga skulder	8	129,6	135,0	2,6	1,7
Kortfristiga skulder	9	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa skulder		**129,6**	**135,0**	**2,6**	**1,7**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**126,7**	**131,6**	**4,1**	**4,1**
Ställda panter och ansvarsförbindelser		**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Noter, mkr

Not 1 Verksamhetens intäkter	VA 2017	VA 2016	Avfall 2017	Avfall 2016
Försäljningsmedel	0,0	0,1	0,0	0,2
Taxor och avgifter	23,6	22,7	7,3	7,2
Statsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Intern försäljning	1,9	1,9	0,7	0,6
Försäljning av verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa verksamhetens intäkter	**25,5**	**24,7**	**8,0**	**8,0**

Not 2 Verksamhetens kostnader	VA 2017	VA 2016	Avfall 2017	Avfall 2016
Bidrag och transfereringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Entreprenader och köp av verksamhet	2,4	2,1	5,4	4,8
Köp av verksamhet från kommun	1,2	0,9	1,1	1,1
Lönekostnader inkl. sociala avgifter	3,7	3,8	0,8	1,0
Lokal-och markhyror, fastighetsservice	2,3	2,3	0,0	0,0
Övriga material och tjänster	5,2	5,1	0,5	1,6
Summa verksamhetens kostnader	**14,8**	**14,2**	**7,8**	**8,5**

Not 3 Finansiella intäkter	VA 2017	VA 2016	Avfall 2017	Avfall 2016
Intern Ränta på rörliga medel	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Not 4 Finansiella kostnader	VA 2017	VA 2016	Avfall 2017	Avfall 2016
Räntor på anläggningslån	-4,1	4,1	-0,1	0,0
Övriga räntekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**-4,1**	**4,1**	**-0,1**	**0,0**

Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	VA		Avfall	
	2017	2016	2017	2016
Ing. anskaffningsvärde	200,9	197,4	5,9	5,9
Årets investering	1,2	3,5	0,1	0,2
Årets försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	-0,3
Utgående anskaffn.värde	**202,1**	**200,9**	**6,0**	**5,9**
Ing. ack. avskrivningar	-69,3	-63,3	-1,7	-1,8
Årets försäljning/utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,3
Årets avskrivningar	-6,0	-6,0	-0,2	-0,2
Utgående ack. avskrivningar	**-75,4**	**-69,3**	**-2,0**	**-1,7**
Bokfört värde UB	**126,7**	**131,6**	**4,1**	**4,1**

Not 6 Eget kapital	VA		Avfall	
	2017	2016	2017	2016
Ingående eget kapital	-3,4	-3,8	-0,3	0,4
Årets resultat	0,5	0,4	0,0	-0,7
Summa	**-2,9**	**-3,4**	**-0,3**	**-0,3**

Not 7 Andra avsättningar	VA		Avfall	
	2017	2016	2017	2016
Återställn. av avfallstipp	0,0	0,0	1,8	2,8
Summa Andra avsättningar	**0,0**	**0,0**	**1,8**	**2,8**

Not 8 Långfristiga skulder	VA		Avfall	
	2017	2016	2017	2016
Internlån från kommun	129,6	135,0	2,6	1,7
Amortering nästa år	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**129,6**	**135,0**	**2,6**	**1,7**

Not 9 Kortfristiga skulder	VA		Avfall	
	2017	2016	2017	2016
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 16	Budget 2017	Utgift 2017	Inkomst 2017	Avvik 2017
7105 Vega 8 Hovmantorp	250				0
7199 Invest-Förfog. Mark/Byggnad	0	250			250
7200 Projektorer	288	0	42		-42
7201 Kontorsinventarier		0	43		-43
7203 Datautrustning	2108	2000	1352		648
7205 It-kommunikation	0	50			50
7223 Lokala system (servrar,san	0	1000	528		472
7228 Ext. webb/Intranet	480	920	1031		-111
9410 Köksinvent. Kostorganisat	173	200	113		87
9411 Måltider nyanlända	0	120	99		21
	3 299	**4 540**	**3 210**	**0**	**1 330**

Kultur- Fritid och Teknisk nämnd, tkr

Projekt	Bokslut 16	Budget 2017	Utgift 2017	Inkomst 2017	Avvik 2017
7051 Köp Varggropen 1		0	5 301		-5 301
7052 Köp Skruv 36:10		0	1 414		-1 414
7055 Stationsomr. Lessebo	1 699	250	30		220
7063 Stationshus Hovmantorp	1 079	250	61		189
7500 Väghållning KS disp	0	42	0		42
7505 Trafiksäkerhetsåtg.	170	500	354		146
7506 Hastighetsskyltar		0	181		-181
7511 Asfalt Djurhult	1 058				0
7522 Exploatering Törnrosa, etapp 2		0	20		-20
7523 Exploatering kv.Strandg.	0	150	0		150
7525 Kårlandavägen asfalt	0	200	390		-190
7526 Hagelbergsgatan toppning	0	75	328		-253
7528 Exploatering Oxnabben	23	658	157		501
7542 Gc-väg Skruv		158	115		43
7550 Gatubelysning tätort		570	560		11
7555 Gatubelysning landsbygd		200	30		170
7583 Elljusspår Kosta	146	1 160	894		266
7584 Elljusspår Skruv		0	197		-197
7604 Lekutrustn. Tn:s disp.	169	200	9		191
7622 Med.finans Sjöliv Rottnen	0	50	0		50
7702 Asfalt Vattenverk		170	115		56
7710 Serviser Djurhult	478				0
7727 Dricksvatten pump H-torp	203	78	46		32

KFT Nämnd forts

Projekt	Bokslut 16	Budget 2017	Utgift 2017	Inkomst 2017	Avvik 2017
7729 Skyddsområden VV Hovmantorp	0				0
7733 Kosta relin Dåveshultsv.	0				0
7734 Relining Hulterstad	407				0
7735 Relining spill Kosta samh ÖV		605	575		30
7737 Ombyggn Kosta RV		667	18		649
7739 Skyddsområde Kosta	7				0
7742 Kolsyra Skruv	126				0
7743 Omläggning VA, Ind.omr Skruv		1 500	0		1 500
7744 Utredning VV Skruv		150	0		150
7749 Skyddsområde Skruv	130	50	46		4
7755 Vattenskyddsomr. Lyckebyån	55	93	94		-1
7758 Relining Bergdala		537	250		287
7804 Avloppsverk Skruv	109				0
7818 Pumpst. mindre, omb. tn:s	19	381	39		342
7852 Bergdala avloppsreningsverk	1 933				0
7915 Mottagn. trädgårdsavfall	239	261	130		131
7916 Avfallssortering hushåll		1 000	0		1 000
8010 Energisparåtg kommunfastighet	470	577	271		306
8011 Brandskyddsåtg kommunfast	1 045	423	680		-257
8012 Ombyggnad Härden 8	713				0
8100 Fastighet nämndens förfogande		21	0		21
8102 Köksmaskiner, tk:s disp	373	300	0		300
8103 Komponentutbyte omdisp.	0	562	207		355
8105 Maskiner, lokalvård	50	50	61		-11
8111 Sporthallen omkl.rum	514				0
8112 Duken 2 komponent	100	62	62		0
8113 Sporthallen komponent		589	366		223
8114 Bikupan ventilation komp		0	154		-154
8116 Ombyggn Bibl Lbo till skola	220				0
8117 Stallet paviljong		250	551		-301
8119 Hackebacke paviljong 2	658	0	110		-110
8120 Återställn Bikupans paviljong	28	107	0		107
8121 Hackebackeskolan komponent	30				0
8128 Ventilation Sporthallen	368				0
8129 Ljudabsorbenter Bikupan	0	65	65		0
8130 Gula skolan dörr komp		81	81		0

KFT Nämnd forts

Projekt	Bokslut 16	Budget 2017	Utgift 2017	Inkomst 2017	Avvik 2017
8211 Violen omb komponentbyte	60				0
8212 Zebran komponent		239	85		154
8221 Kvarndammskolan komp	31				0
8224 Radontätning Tuvan		179	179		0
8225 Prästkragen omb komponent	16				0
8226 Myran omb komponentbyte	46				0
8231 Edabacken komponent	505				0
8232 Edabacken paviljong 2	607				0
8233 Lustigkulla paviljong 2	360				0
8414 Lss-boende Smålandsgatan komp		13	0		13
8423 Sjöglimten komponent	190				0
8431 Personalum Furugården kök	58				0
8433 Kosta s.hus komp	62	0	1 090		-1 090
8441 Ventilation Radhus Skruv komp		35	35		0
8566 LSS-bostad Lessebo	162	1 838	929		909
8610 Lessebo Badplats	0				0
8621 Gökaskratt, utb resta, kök	3 615	154	153		1
8623 Reningsanl kostabadet	437				0
8709 Kommunförråd Brandstation Hovm	524				0
8710 Kommunförråd brandstn Kosta		550	175		375
8712 Oljeavskiljare Hovm. räddn.		0	220		-220
8900 Inköp av maskiner	327	600	473		127
8901 Dumpervagn FAU386	95				0
8902 Dumpervagn FAU608	95				0
8955 Kommunförråd kemrum	0				0
9101 Fritidsanl. nämndens förfog.	79	100	110		-10
9102 Lek- & Mötesplatser offentlig	39	100	121		-21
9103 Tillgänglighetsanpassning		100	76		24
9104 Turistbyrå inventarier	20	20	0		20
9105 Inventarier, Gökaskratt	94				0
9106 Bowlinganläggning	1 300				0
9107 Gökaskratt minigolf	250				0
9108 Bibliotek/invent+pc	60	240	257		-17
	21 649	**17 210**	**17 864**	**0**	**-654**

Plan- och miljönämnd, tkr

Projekt	Bokslut 16	Budget 2017	Utgift 2017	Inkomst 2017	Avvik 2017
7494 Digitalisering pm	94	0	0	0	0
	94	**0**	**0**	**0**	**0**

Barn och ungdomsnämnd, tkr

Projekt	Bokslut 16	Budget 2017	Utgift 2017	Inkomst 2017	Avvik 2017
7604 Lekutrustn. Tn:s disp.			145		-145
9204 Skolmöbler/invent	82	500			500
9207 Möbler nyanlända	1 618		248		-248
9208 Möbler paviljong	188	300	299		1
9209 Tillbyggn Kvarndammskolan	139				0
9502 Invest. utbildn.kontor			6		-6
9511 Invest hbs adm	50				0
9513 Förskolor Lessebo	0		39		-39
9521 Invest kdamm adm	96				0
9522 Invest Prästkragen	29		13		-13
9523 Invest Myran	8				0
9531 Invest område Kosta	36		13		-13
9532 Invest område Skruv	66				0
9551 Invest Gy skolan	7				0
9563 Särskola	8		154		-154
	2 327	**800**	**916**	**0**	**-116**

Socialnämnd, tkr

Projekt	Bokslut 16	Budget 2017	Utgift 2017	Inkomst 2017	Avvik 2017
9307 Mobil dokumentation		300	263		37
9329 Inventarier, äo	153	150	146		4
9343 Tekniska hjälpmedel, äo	462	500	606		-106
	615	**950**	**1 015**	**0**	**-65**

Sammanställning, tkr

	Bokslut 16	Budget 2017	Utgift 2017	Inkomst 2017	Avvik 2017
Kommunstyrelsen	3 299	4 540	3 210	0	1 330
KFT Nämnd	21 649	17 210	17 864	0	-654
Plan- och miljönämnd	94	0	0	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	2 327	800	916	0	-116
Socialnämnd	615	950	1 015	0	-65
	27 984	**23 500**	**23 004**	**0**	**496**

Förteckning välfärdsprojekt

Projekt	Budget 2017	Red 2017	Avvik.
Administratör KFT	92	92	0
Bibliotekschef	142	142	0
Drift Stallet pav	2 408	2 408	0
Hyra Stallet pav	477	477	0
Måltider Stallet pav	192	192	0
Språkbibliotekarie	180	180	0
1457 Kommunhus proj	1 000	1 000	0
1801 Proj förskola	500	500	0
1804 Laddstolpar	260	260	0
1805 Exploateringsomr	1 540	1 540	0
1808 Belysning, asfalt, trygghetsvandring	518	518	0
1809 Ind.omr. Skruv	1 800	1 800	0
1810 Lekplats Kosta	73	73	0
1810 Röjning vass Skruv	60	60	0
1821 Badplats Lbo	385	385	1
1822 Låssystem	270	269	1
1823 Kostabad akutrep	300	442	-142
1824 Sporthall akutrep	850	708	142
1825 Kvarndamm proj	500	499	1
8117 Stallet paviljong *	250	551	-301
8710 Räddningstj. Kosta *	550	175	375
9208 Möbler paviljong *	300	299	1
9411 Invent. Måltid Stallet *	120	99	21
Totalt	**12 767**	**12 668**	**99**

* Dessa investeringsprojekt ingår även som en del av investeringsbudgeten.

Revisionsberättelse