



Årsredovisning 2018



Ekön

Valdemarsviks kommun

Innehållsförteckning

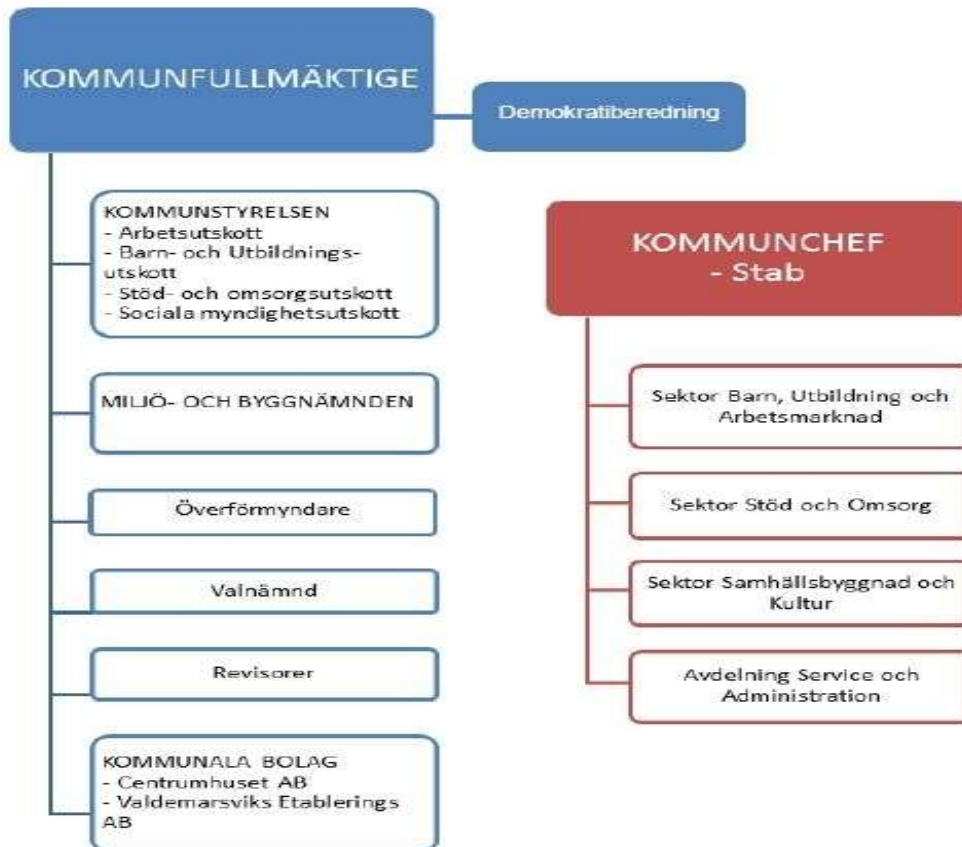
1 Valdemarsviks kommuns organisation 2018	4
2 Kommunstyrelsens ordförande har ordet	5
3. Förvaltningsberättelse	6
1.1 Tillbakablick.....	6
1.2 Fokusområden	7
1.2.1 En arbetsmarknad för alla.....	7
1.2.2 Miljö och klimat.....	8
1.2.3 God ekonomisk hushållning ur ett verksamhets- och ekonomiskt perspektiv.	9
1.3 Förväntad utveckling och framtid.....	10
1.3.1 Östersjöns ledande miljökommun.....	11
1.3.2 Ett näringsliv med självförtroende.....	13
1.3.3 En plats där alla kan växa, trivas och känna trygghet.	16
1.3.4 En upptäcktsresa bland miljöer och människor.....	23
1.3.5 En naturlig arena för aktiv livsstil.....	24
1.4 Ekonomisk översikt och analys.....	28
1.4.1 Den ekonomiska utvecklingen	28
1.4.2 Årets resultat	29
1.4.3 Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv	29
1.4.4 Nettokostnader och skatteintäkter.....	30
1.4.5 Ekonomisk ställning.....	31
1.4.6 Finansiering	32
1.4.7 Pensionsförvaltning	33
1.4.8 Budgetavvikelser	34
1.4.9 Investeringar.....	34
1.4.10 Fem år i sammandrag.....	34
1.5 Personalredovisning.....	35
1.5.1 Kommunens personal.....	35
1.5.2 Personalkostnader.....	35
1.5.3 Arbetsmiljö och hälsa.....	35
1.5.4 Kompetensförsörjning.....	36
1.5.5 Medarbetarsamtal och lönesamtal.....	36
1.5.6 Företagshälsovård.....	36
1.5.7 Löneadministration	36
1.5.8 Pensionsplan.....	37

2 Räkenskaper	38
2.1 Resultaträkning	38
2.2 Kassaflödesrapport	39
2.3 Balansräkning	40
2.4 Noter och redovisningsprinciper	41
2.5 Driftredovisning	50
2.6 Investeringsredovisning.....	50
2.7 Särredovisning VA-enheten.....	53
3 Verksamhetsberättelse Sektorerna.....	56
3.1 Viktiga händelser.....	56
3.2 Ekonomi.....	60
3.3 Framtid.....	61
4 Revisionsberättelse.....	65



Ränen, Tryserum

1 Valdemarsviks kommuns organisation 2018



2 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Den positiva befolkningsutvecklingen har fortsatt under året. Antal barn som föds har fortsatt att öka från att under många år ha varit cirka 50 till 71 under 2017 och 72 under 2018. Vid årsskiftet bodde 7956 personer i kommunen dvs en ökning med 36 personer. Fler barn och fler äldre ställer ökade krav på kommunens service.

Under året har beslut fattats om att bygga två nya förskolor ska byggas i centralorten, en i Loviseberg och en vid Sörby. Dessutom har vi förstärkt förskolan i Ringarum med en tillfällig lokal.

Kommunen har dessutom ett stort antal äldre. Det har lett till ett ökat antal hemtjänsttimmar beroende på att de flesta vill bo kvar hemma så länge som möjligt. Därför har hemtjänsten också – utöver det befintliga rehabiliteringsteamet förstärkts med ett demensteam.

Behovet av plats på vård och omsorgsboenden har också ökat. Framförallt finns det en brist på demensplatser i kommunen. Kommunens vård och omsorgsboenden är därför i behov av renovering och tillbyggnad. Projekteringen av ombyggnaden av Ringgården har slutförts under året och beslut har fattats att tillsammans med Riksbyggen modernisera Ringgården så att det fyller de krav som kan ställas på ett vård och omsorgsboende.

Kommunen utvecklar tillsammans med Vårdcentralen ett unikt samarbete för att skapa en god vård för oss som bor i en glesbygdskommun. Det handlar om att skapa förutsättningar för en nära vård som minimerar behovet av att patienterna ska tvingas åka till Norrköping eller Linköping för att få vård. Vårdcentralen ska tillsammans med berörda kommunala verksamheter utvecklas till ett vårdcentrum. Som ett led i detta genomförs nu tillsammans med regionen en fördjupad förstudie om hur Vårdcentralen och Vammarhöjdens vård och omsorgsboende ska utformas för att skapa optimala möjligheter till samverkan.

Kommunen har nu under ett antal år utvecklat styrningen av verksamheten med hjälp av Vision Valdemarsvik 2025, årliga inriktningsmål och åtaganden för de olika sektorerna. Årsredovisningen för 2018 visar att detta nu fungerar bra. Nästan alla åtaganden som sektorerna skulle uppfylla enligt "Mål och budget" har genomförts. Vilket är en nödvändighet om vi ska kunna uppfylla vår vision "I balans med naturen – Valdemarsvik 2025".

Under åren från 2015 – 2018 har Valdemarsvik tagit emot många nyanlända. Detta har berott på att Migrationsverket i samarbete med privata aktörer och utan kommunens medverkan inrättat flera flyktingboenden i kommunen. Detta har ställt krav på utökad kommunal verksamhet som har finansierats med statliga medel. Nu är dessa flyktingboenden nedlagda och antalet nyanlända betydligt färre. Tyvärr har kommunen inte tillräckligt snabbt ställt om till den förändrade situationen och krympt verksamheten. Detta tillsammans med ökade behov inom barnomsorgen och äldreomsorgen har medfört att tidigare års kraftiga överskott har bytts mot ett underskott på sammanlagt 11,2 miljoner. Detta kommer att ställa krav på anpassning av kostnaderna under 2019.

Efter valet i september var det under flera månader ovisst vilka partier som skulle bilda majoritet i kommunen. Som sista kommun i Östergötland blev det i december klart att Socialdemokraterna, Centerpartiet och Vänsterpartiet tillsammans bildar den nya majoriteten i fullmäktige. Den nya majoriteten har en bred förankring bland väljarna som medför att vi med tillförsikt tar oss an de utmaningar vi står inför.

Ted Starkås (S)

3. Förvaltningsberättelse

1.1 Tillbakablick

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen innehålla en förvaltningsberättelse. Den redovisar en översikt över utvecklingen av kommunens verksamhet. Här tas viktiga händelser upp som inte redovisas i resultat- eller balansräkning men som är viktiga för bedömningen av kommunens ekonomi och förväntade utveckling.

Ledning och Styrning

Kommunfullmäktige är kommunens högsta styrande organ och de 35 ledamöterna med ersättare utses genom allmänna val. Fullmäktige utser kommunstyrelsens 13 ledamöter och ersättare samt Miljö- och byggnämndens 7 ledamöter med ersättare. Kommunstyrelsen utser de ledamöter som ska utgöra de fyra utskotten.

Valdemarsviks kommun är organiserad i en gemensam förvaltning, som består tre sektorer, en intern serviceavdelning och en stab. Förvaltningen leds av kommunchefen.

Kommunens styrmodell utgår från Vision 2025, som preciseras med mål och resurser i Mål och Budget 2018 - 2020. Kommunfullmäktige har fastställt målområde, inriktningsbeslut och åtaganden för 2018. Sektorer och enheter bryter ned mål och åtaganden och fastställer sektorns verksamhetsplan. Sektorerna arbetar med planering och uppföljning av åtgärder på enhetsnivå, vilket syftar till att förstärka målstyrningen på arbetsplatsen och hos varje medarbetare.

Styrmodellens struktur har kompletterats 2018 genom att två fokusområden identifierats och ersatt tidigare strategiska områden. Fokusområdena är "Arbetsmarknad till alla" och "Klimat och miljö".

Det ekonomiska resultatet för 2018 visar att uppföljningar av utfall och prognos behöver utvecklas för att öka prognosernas relevans för slutresultaten.

Befolkning

Under de senaste åren har befolkningen ökat i kommunen. Vid årsskiftet var vi 7 956 invånare (2017: 7 920, 2016: 7 809) i Valdemarsviks kommun. Detta är en ökning med 36 personer (2017: 111, 2016: 62). Födelsenettet är negativt med - 36 personer (2017: - 22, 2016: -33) medan inflyttningsnettot är positivt med 70 personer (2017: 113, 2016: 95) Det föddes 72 barn (2017: 76, 2016: 72). Bruttoinflyttningen från utlandet uppgick till totalt 118 personer (2016: 293).

Samhällsutveckling och infrastruktur

Översiktsplanen antogs i mars 2018, den tidigare var från 1991. Antalet planärenden ligger fortsatt på en hög nivå, 34 st i december 2018. Ombyggnation av centrumområdet i Valdemarsvik startade under 2017 och har fortsatt 2018 med ombyggnationen av Sparbankstorget. I centrala Gusum och Ringarum har arbetet fortsatt och samarbete med Trafikverket har gett nya trafiklösningar i båda orterna.

Flera tomter har sålts i Valdemarsvik och i Gusum och beslut om försäljning av Stationshuset i Valdemarsvik har också fattats under året.

Fiberutbyggnaden har fortsatt inom tätorterna, där många hushåll har möjlighet att ansluta till fibernätet. Den projektering av hela landsbygdsområdet som gjorts tidigare har resulterat i att ansökningar om statligt stöd har gjorts av företaget Zitius till Länsstyrelsen och flera ansökningar har hittills beviljats stöd. Kommunen följer utvecklingen noga, för att säkerställa att utbyggnad ger optimalt resultat. Fiber är nu utbyggt i Gryt, Snäckevarp, Valdemarsviks, Gusums och Ringarums tätorter. Därtill är fiber utbyggt på landsbygden utanför Gusum och Ringarum.

Verksamhetslokaler

Vi har planerat för att Ringgårdens vård- och omsorgsboende ska byggas om i samarbete med Riksbyggen. Ett omfattande arbete har bedrivits i under året för att skapa de underlag som behövs för ett slutligt ställningstagande i början av 2019.

Renovering och ombyggnation av Vammarhöjdens vård- och omsorgsboende har tagit ytterligare ett steg genom att en fördjupad förstudie startades i slutet av 2018. Nästa steg är regionens beslut om fastighetens om- och tillbyggnad. Utbyggnaden sker i samarbete med regionen där samverkan sker för att göra vårdcentralen till en del av den utbyggda glesbygdsmedicinen.

Beslut om att bygga nya förskolelokaler i Valdemarsvik har fattats. Projektering för nya förskolelokaler i Valdemarsvik har genomförts under året. Upphandling sker i början av 2019. Utökning av förskolelokaler i Ringarum har också skett.

1.2 Fokusområden

1.2.1 En arbetsmarknad för alla

Arbetsmarknaden i Valdemarsviks kommun

Den kommunala organisationen är den största arbetsgivaren i kommunen med ca 620 tillsvidareanställda medarbetare. Arbetsmarknaden kännetecknas av många mindre företag inom främst industri, lant- och skogsbruk samt besöksnäring. Kommunen har en stark tro på näringslivets kraft och bedömer att vi tillsammans kan skapa goda förutsättningar för att klara kompetensförsörjningen både för privata och offentliga verksamheter. Det förutsätter att vi tar tillvara allas resurser och förmågor på bästa sätt.

För första gången har vi under 2018 genomfört en jobb- och integrationsmessa i kommunen som sedan följts upp under hösten med Gränslös frukost, vilket innebär att vi skapat nya arenor för företagare och arbetssökande att hitta varandra. De senaste i raden av satsningar är exempelvis REACH-projektet som riktar sig till ungdomar i åldern 16-25, som står långt från arbetsmarknaden. Projektet syftar till att hjälpa dem att återgå i studier eller hitta en väg till arbete. En annan satsning är "Adoptionsprojektet" som uppmuntrar företagare att ta emot nyanlända i sina företag för att skapa relationer, utan krav på anställning,

Den kommunala organisationen som helhet arbetar för att introducera nya medarbetare inom kommunen, ofta genom Bemanningseenheten och GIFVA-enhetens verksamhet. Det bedrivs sedan tidigare ett framgångsrikt arbete med att erbjuda praktikplatser inom kommunens verksamheter, liksom även att anpassa och följa upp anställningar för de som kan ha svårt att självständigt träda in på arbetsmarknaden.

Alla sektorer har tillhandahållit praktikplatser och extratjänstanställningar, som enligt plan ska uppgå till 40 stycken, och tar även emot personer som deltar i andra former av arbetsmarknadsåtgärder. Sektor Stöd och omsorg har utbildade språkhandledare som stöd till nyanlända som är i praktik inom sektorn.

Arbetslöshetssiffrorna för december 2018 visar att de öppet arbetslösa har minskat med ca 50 % jämfört med samma tid 2017, d v s från 201 till 108 personer.

Kompetensutveckling

En central fråga för etablering på arbetsmarknaden är de olika utbildningsmöjligheter som kommunen erbjuder. Under 2018 har planering för att skapa ett lärcenter startat, en lokal möjlighet till vuxenutbildning på distans. Lernias insatser behöver stärkas lokalt och initiativ till detta har tagits av kommunen. Vi vet att företagen efterfrågar utbildade mekaniker och tekniker från olika branscher och det är angeläget att utbildningsbehoven kan tillgodoses.

Verksamhetsförlagd utbildning

Sedan några år tillbaka har kommunen avtal med lärarutbildningarna på Linköpings universitet. Vi tar emot elever som ska göra sin verksamhetsförlagda utbildning. Främst har det varit elever från förskolläro- och fritidspedagogprogrammet. Målet är vi sedan ska kunna anställa dem som färdiga legitimerade pedagoger. Sektor Stöd och Omsorg tar också emot studenter som gör praktik eller motsvarande inom ramen för sin utbildning, bland annat från socionomprogram. Detta är ett bra sätt att marknadsföra vår kommun som en attraktiv kommun att arbeta i.

1.2.2 Miljö och klimat

Miljöfokuseringen ökar

Vi konstaterar att kunskap och medvetenheten om risker inom miljö- och klimatområdet blir allt större och engagemanget och viljan att vidta åtgärder ökar. När vi summerar 2018 konstaterar vi att vi tagit ytterligare steg i riktning mot den miljökommun vi vill vara.

Extraordinärt under året var det oljeutsläpp som skedde i Östersjön. Personal från kommunens arbetsmarknadsenhet och miljökontor var tidigt på plats och gjorde viktiga saneringsinsatser för både boende och djur- och växtlivet i kustmiljön i Valdemarsviks och Västerviks kommuner.

Vi har ett samarbetsavtal gällande en energi- och klimatrådgivare som delas med Norrköping och Söderköping. Rådgivningen vänder sig till kommuninvånare och företag. Öppna informationsträffar har hållits i Valdemarsvik om bl a solenergi. Träffarna har haft god uppslutning. Kommunen placerar sig bland de bästa i landet, när det gäller att använda sig av solenergin genom solpaneler.

Material, el, värme och fossilfritt bränsle

Under verksamhetsåret har planering av nya förskolor skett där miljöanpassning är en central utgångspunkt, bland annat kommer solpaneler installeras och bergvärme ska värmeförsörja Sörby förskola och på Lovisebergs förskola används fjärrvärme. Nybyggnationen innebär även bättre miljöanpassade lokaler för minska energianvändning och att minimera kemikalier i byggnadsmaterial. Mängden kemikalier har minskat ytterligare inom gatu- och fastighetsverksamheterna. Deltagande i Östgötautmaningen har lett till att vi tankar HVO och E 85 i större utsträckning idag. Maskin- och fordonsparken byts successivt mot miljövänligare alternativ,

Vi fortsätter att köpa "grön el" och solpaneler har monterats på kommunens fastighet i Fyrudden. Nya portar till Ishallen samt nya armaturer och ventilationssystem till gatu- och fastighetskontoret bidrar till att vi reducerar energiförbrukningen. Byte av armaturer runt om i kommundelarna bidrar också till minskad elförbrukning.

Kommunen har deltagit i Håll Sverige Rent och där erbjudit förskolor och skolor möjlighet att delta i skräpplockardagar. Där engagerar sig barn, elever och pedagoger i att öka medvetenheten om miljön och samtidigt bidra praktiskt med att plocka skräp som slängts i naturen. Kommunens avfallshantering med den nya återvinningsstationen i Valdemarsvik har också blivit en lyckad miljöinsats genom att allt mera avfall återvinns.

Ändrade arbetssätt och minskat resande

Inom hemtjänsten pågår ett aktivt arbete med att planera hembesöken så effektivt som möjligt och att använda de elcyklar som finns tillgängliga. Nyttjande av Skype och andra möjligheter för möten på distans har ökat kraftigt under det gångna året. Inom GIFVA har en smartboard på hjulstativ med fjärrmötesutrustning, vilket möjliggjort att personalen kan ha möten på ett flexibelt sätt med andra organisationer på distans. Detta har en miljömässigt positiv påverkan då det minskat resandet avsevärt, men också ekonomiskt då resekostnaderna blir lägre.

1.2.3 God ekonomisk hushållning ur ett verksamhets- och ekonomiskt perspektiv.

Kommunens grunduppdrag

Det grundläggande uppdraget är att bedriva förskole-, grundskole- och gymnasieverksamhet samt vuxenutbildning, att sörja för en god äldre- och funktionshinderomsorg, att fullgöra myndighetsutövning inom plan-, bygg- och miljöområdet och inom den sociala sektorn samt att tillhandahålla en god samhällsservice i övrigt. Uppdraget fullgörs på ett professionellt sätt i Valdemarsviks kommun. En samlad bedömning av den verksamhet som har bedrivits under det gångna året, utifrån kommunens målsättningar, visar att förvaltningen uppfyller de krav som ställs utifrån de uppdrag som åligger kommunen.

Verksamheterna redovisar att mycket arbete pågår med syfte att utveckla och förbättra, för att våra kommuninvånare ska erhålla bra service, bra undervisning och god omvårdnad. Verksamheterna blir allt mer projektorienterade och vi konstaterar att metoder utvecklas för ett systematiskt och stödjande arbete gentemot barn, unga och äldre. Detta beskrivs tydligt i respektive sektors årsberättelse och det finns en fungerande internkontroll. Förvaltningen är angelägen om att vidta åtgärder om brister identifieras. Kvalitetsarbetet som syftar till att åstadkomma ständiga förbättringar i verksamheten, är gemensamt för alla verksamheter.

Målstyrning i Valdemarsviks kommun

Kommunens vision, mål och åtaganden styr verksamheterna, tillsammans med den lagstiftning som rör kommunala verksamheter. Kommunens styrmodell är tydlig och målstyrningen är förankrad. Verksamhets-/aktivitetsplaner på enhetsnivå finns inom sektorerna med syftet att förstärka styrningen och tydliggöra mål och åtaganden. Planerna tydliggör också värdet av varje medarbetares insats för att nå målen. Det finns en utvecklingspotential gällande uppföljningar och resultatanalyser. Måluppfyllelsen i form av uppnådda åtaganden bedöms vara god och arbetet med successivt ökad måluppfyllelse pågår.

Resultat

Den ekonomiska prognosen för 2018 pekar på ett överskridande för verksamheten på cirka 14,4 miljoner kronor. Alla övergripande enheter redovisar överskridanden utom Staben. Det är flera samverkande faktorer som leder till ett stort överskridande under året.

Det samlade resultatet för kommunen uppgår till -10,3 miljoner kronor. Verksamheternas överskridanden och ändringar av KPA:s redovisning av pensionskostnader samt en omfattande vattenskada i Vammarhöjdens kök bidrar till det negativa resultatet. Dessa kostnader är av engångskaraktär och påverkar inte framtida kostnadsnivåer. För driftstoppet på grund av vattenskadan har kommunen sökt försäkringsersättning. Därtill har kommunen haft kostnader för oljesanering samt för insatser till följd av den extrema värmen under sommaren.

Bedömning

Bedömningen är att vi till stora delar uppnår våra åtaganden under 2018 och att vi har en väl fungerande verksamhet som uppfyller de krav som ställs. Det ekonomiska resultatet visar dock att vi inte uppnår de krav som ställs på god ekonomisk hushållning.

1.3 Förväntad utveckling och framtid

Trenden är att Valdemarsviks kommun sedan flera år har en ökande befolkning. Vi ser också att arbetslösheten minskar och att nyföretagarrådgivningen ökar samt att besöks- och turismnäringens besöks-siffror ökar. Fler vill bygga sitt hus i vår kommun och företag satsar genom investeringar och expansion. Det är mycket positiva signaler och en utveckling som vi ser i kommunen idag och som vi tillsammans måste vårda.

Framtidsperspektivet på 3-5 år visar att kommunen måste både "gasa och bromsa" och vara långsiktig i de beslut som fattas. Vi ser potentialen i Valdemarsviks utveckling och bedömer att vi måste ta tillvara den utvecklingskraft som kommunen har, för att locka boende och arbetskraft till oss. Det är därför viktigt att arbetet med att stärka Valdemarsviks kommun som varumärke och som bo- och arbetsmarknadsplats fortsätter. En tydlig signal i vår marknadsföring är att vi visar att vi vill satsa. Vi satsar på äldreboenden, förskolor och på att försköna vår miljö. Vi eftersträvar mer samarbeten med näringen och andra organisationer i frågan om marknadsföring och vi ska ta fram en gemensam kommunikationsplattform och -plan för de kommande åren.

Under 2019 planeras underlagen för att marknadsföra och exploatera nya tomtområden i Ringarum. Ringårdens ombyggnation startar och utformningen av framtida centrum i Ringarum ska tas fram. Nya exploateringsområden i Valdemarsviks tätort bör också pekas ut, för ett förberedande arbete inom organisationen innan det kan erbjudas på marknaden.

Utifrån de signaler vi ser i omvärlden och i våra egna långtidsberäkningar ser vi att ekonomin kommer att bli tuff att klara. År 2018 visar ett överskridande på ca 14 mkr i verksamheterna och åtgärder kommer att krävas, för att anpassa verksamhet till budgetramar. Vår målstyrning fungerar utifrån den styrmodell som etablerades under 2013, men det finns anledning att se över styrmodell och hur vi fortsättningsvis ska arbeta med prioriteringar. Vår redovisning och bedömning är idag ofta baserad på aktiviteter och åtgärder. Vi saknar till stor del resultatfaktorer eller indikatorer som kan underlätta ställningstaganden gällande prioriteringar.

Miljö- och klimatfrågorna har fokuserats under de senaste åren och ett mer systematiskt miljöarbete behöver komma till stånd. De nationella miljömålen behöver tydliggöras, för att ge än större avtryck i vårt framtida målarbete.

Kvalitetsarbetet och samordning av funktioner/verksamheter är centrala för att bygga en hållbar organisation. Med krympande resurser behöver vi se över alla verksamheters möjligheter till effektiviseringar för att också skapa förutsättningar för en bra arbetsmiljö och säkerställa vår framtida kompetensförsörjning.

Arbetsmarknadsfrågorna är också ett fokusområde i kommunen. Frågor om vad som händer när Arbetsförmedlingens uppdrag förändras och när den kommunala ekonomin krymper behöver analyseras vidare. Utbildningar har lett till anställningar på företag och i kommunen. Vår ambition är att fortsätta den utvecklingen för Valdemarsvik så att vi kan medverka till företagen har arbetskraft och näringslivet kan utvecklas.

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har utifrån Visionens "Valdemarsvik 2025 i balans med naturen" och dess sex målområden antagit åtta inriktningsmål för god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv, samt mål ur det finansiella perspektivet. Dessa innebär ett antal åtaganden för den kommunala verksamheten som redovisas nedan.

Måluppfyllelsen för 2018 bedöms vara god. Kommunfullmäktige har fastställt målområden och 8 inriktningsmål för 2018. Inriktningsmålen har brutits ned till 30 åtaganden. Av vilka 22 åtaganden bedöms vara uppfyllda och 7 st bedöms inte vara uppfyllda, ett åtagande gällande sysselsättning är ej bedömd. Vid årets slut konstaterar vi att det pågår arbete för att måluppfyllelse ska uppnås. Det gäller bl a resultatutvecklingen gällande elevbetygen och detaljplanarbetet samt framtagande

av kulturplanen.

När det gäller det finansiella åtagandet som anger att alla enheter ska hålla sina budgetramar, uppnås det inte. Underskotten är både av strukturell karaktär, som kräver åtgärder för att anpassa verksamhet till budget. En del relaterar enbart till omständigheter under 2018.

Målområde:

1.3.1 Östersjöns ledande miljökommun

Inriktningsmål:

1.3.1.1 En ekologisk hållbar kommun med goda livsmiljöer för nutida och framtida generationer

Det finns idag ett aktivt miljöarbete inom organisationen. Verksamheterna har olika förutsättningar och bidrar därigenom på olika sätt. Fokus under 2018 har varit att minska vårt koldioxidutsläpp, öka andelen närproducerade och ekologiska livsmedel, att ta vara på avfall och minska föroreningarna i våra vattendrag.

Renhållningsverksamheten har sett positiva effekter när det gäller minskade volymer till förbränning och ökade volymer till återvinning. Kostverksamheten arbetar vidare med att öka andelen närproducerade och ekologiskt odlade livsmedel och målsättningarna uppfylls när det gäller livsmedelsinköpen.

Tillsynen av enskilda avlopp har fortsatt under året och det har också de två vattenrådets arbete, Skärgård och Vindån. Under perioden 2016-2018 har 770 enskilda avlopp kontrollerats och många av dem är godkända idag. Med dessa insatser skapar vi förutsättningar för att reducera föroreningar i vattendrag och minskade utsläppen till Östersjön. Minskade koldioxidutsläpp fortsätter vi arbeta aktivt med genom att på olika sätt minska användandet av fossilt bränsle.

Idag kräver vi miljöanpassade material när vi bygger nytt och vi fortsätter ersätta fossilberoende uppvärmningssystem med andra, som solpaneler och bergvärme.

Det miljö- och klimatfokuserade arbetet kommer att fortsätta och målsättningen kommer på lång sikt uppnås.

Åtagande:

Minska föroreningarna till vattendrag och Östersjön.

 Grön


Analys

År 2016 inventerades 250 enskilda avlopp i Valdemarsviks kommun, alla är idag godkända.

År 2017 inventerades 260 st enskilda avlopp i Valdemarsviks kommun. Av dessa var 95 st undermåliga och erhöll föreläggande.

År 2018 inventerades 260 st.

I övrigt görs från miljökontoret fortlöpande insatser genom tillsyn och kontroll enligt antagen verksamhetsplan, för att minska föroreningarna i sjöar och vattendrag.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
 Antal inventerade enskilda avlopp 2018.		260 st

Åtagande:

Ta tillvara resurser i form av material och energi i avfallet och säkerställa att den kommunala avfallshanteringen är miljö- och kostnadseffektiv.

● Grön

Analys

Vi har avbeställt de reklamutskick som tidigare gjordes till kommunen. Genom detta har avfallsvolymen från den kommunala organisationen minskat.

I kommunen som helhet lämnas allt mer avfall för återvinning och förbränningen minskar. Det är en utveckling som helt överensstämmer med den målsättning kommunen har.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Minska hushållsavfallet	272 kg/pp	256 kg/pp
Redovisas genom data gällande förbränt material. 2016: 272kg/person/år		

Åtagande:

Öka andelen inköp av ekologiska livsmedel till 35 % år 2018

● Grön

Analys

Verksamheten har lyckats nå målet 35 % procent ganska exakt. Verksamheten arbetar med att följa utbudet av upphandlade ekologiska livsmedel, att köpa in så mycket som möjligt men samtidigt kontrollera den ekonomiska effekten.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Öka andelen inköp av ekologiska livsmedel.	35 %	35 %
2017 30%		

Åtagande:

Öka andelen inköp av närproducerade livsmedel till 35 % 2018

● Grön

Analys

Målet 35 % inköp av närproducerade livsmedel är uppfyllt. I och med inköp av kött från Bjursunds slakteri bland annat hamnar den totala andelen inköp på 45%. Verksamheten fortsätter att med hänsyn till kvalitet, pris och tillgänglighet prioritera inköp av närproducerat.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Närproducerade livsmedel är producerade inom en radie av ca 20 mil med nav i Linköping	30 %	45 %
2016 20 % och därefter med 10 % per år.		

Åtagande:

Vidta åtgärder för att uppfylla nationella miljömål om att minska koldioxidutsläppen.

● Grön

Analys

Sektor Stöd och omsorg har deltagit i Östgötautmaningens satsning på fossilfria transporter inom offentlig sektor. Mätning har gjorts under juli-oktober och sektorn har minskat CO₂-utsläppen med 10,1 ton, vilket är ett mycket gott resultat. Projektet fortsätter under 2019.

Samtliga dieselfordon inom Gatu- och Fastighetskontoret drivs sedan 2018 med fossilfritt HVO-bränsle. Inom VA-verksamheten har 3 leasingbilar som körts på diesel bytts till 3 bilar som körs på HVO.

Generellt för organisationen gäller att resandet minskar, Skype, telefonmöten och webbsändningar ersätter resorna, vilket ofta betyder att även andra aktörers resande minskar.

Minskat resande betyder också lägre förbrukning av bränsle och minskade reskostnader.

Den samlade beräkningen av effekterna på minskade utsläpp och färre resor saknas idag.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
— CO ₂ , utsläpp - Redovisning av åtgärder och beräknade miljöpåverkande effekter		
CO ₂ - utsläpp från kommunens fordon för personaltransporter och andra utsläppskällor.		

Målområde:

1.3.2 Ett näringsliv med självförtroende

Inriktningsmål:

1.3.2.1 *En tillväxtkommun där alla har möjlighet att försörja sig genom eget arbete och arbetsgivare kan tillgodose sitt behov av arbetskraft*

Tillväxt

Kommunen och näringslivet fortsätter att föra diskussioner om gemensamma insatser för marknadsföring av kommunen som bostads- och arbetsmarknadsort. Initiativ har tagits i Näringslivsrådet gällande införande av en ny plattform och struktur för kommunens arbete tillsammans med näringslivet. En gemensam näringslivsstrategi kommer att tas fram.

Kommunen medverkar i projekt och partnerskap kring det Regionala Serviceprogrammet och med East Sweden Business Region för att samarbetet ska kunna utvecklas. Dessutom har vi inlett diskussioner med Norrköpings, Söderköpings och Västerviks kommuner samt Visit Östergötland i syfte att utveckla skärgårdens näringsliv samt hela området som besöksmål.

En central fråga för hela kommunen, för näringsliv och för en levande landsbygd och skärgård är tillgång till bredband, som en förutsättning för utveckling. Kommunen har arbetet aktivt under 2018 genom nära dialog med Länsstyrelsen och med Telia gällande de statliga stöd som har beviljats Telia/Zitius för att utbyggnaden ska fortsätta.

Kompetensförsörjning

Arbetslösheten minskar i Valdemarsviks kommun, öppet arbetslösa har minskat med ca 50 % mellan 2017 - 2018. Arbetsgivare vittnar om svårigheter med att rekrytera rätt kompetens. Samtidigt kan vi konstatera att kommunens arbete med att skapa en arbetslivsinriktad plattform för

arbetslösa att komma in på arbetsmarknaden eller till studier, har bidragit till de positiva effekterna. Vi har också skapat förutsättningar för att bättre samordna företagens behov med de utbildningsalternativ som kan erbjudas lokalt genom att ett Lärcenter skapas inom kommunens GIFVA-enhet. Samarbetet mellan enheten, vår näringslivsfunktion och skolan kommer att utvecklas och de fortsatta kontakterna med företagarna är avgörande.

Inriktningsmålet är långsiktigt och kommer på sikt att kunna uppnås genom det systematiska arbete som vi nu lägger grunden för. Viktigt i sammanhanget är att samarbetet med Arbetsförmedlingen också fungerar bra. Det finns dock en osäkerhet gällande Arbetsförmedlingens framtida roll, då beslut om förändringar av uppdraget har fattats i riksdagen i slutet av 2018.

Åtagande:

Matchning av utbildningsinsatser utifrån de lokala företagens behov utifrån kompetensförsörjning och kompetensutveckling.



Grön

Analys

Ett 40-tal företagsbesök har gjorts under året och företagarna redovisar brister på bl.a. industrikompetens såsom CNC-operatörer, svetsare med flera. Kommunen har fört samtal angående omtag gällande Lernias verksamhet. En annan kompetensbrist är bil- och båtmeikaniker. Dialogen med Arbetsmarknadsenheten och näringen har lett till att utbildningsinsatser ses över och kan komma att breddas.

Dialog med Östgötatrafiken och näringsidkare i skärgården har förts för att belysa behovet av arbetsresor till skärgårdsområdet i första hand sommardag. Vi har även påtalat behovet av att besökare kan ta sig ut till anläggningarna i området med kollektivtrafik.

En arbets- och integrationsmessa har genomförts. Gränslösa frukostar har ägt rum för att skapa kontaktytor mellan företagare och nyanländ arbetskraft.

Två utbildningsseminarier har genomförts i samarbete med Företagarna gällande Lagen om offentlig upphandling och ny dataskyddslagstiftning, GDPR. Två andra riktade utbildningar till två olika företag har också genomförts.

Ett närmare samarbete mellan näringslivet och skolan planeras av näringslivsfunktionen och Vammarskolan.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
<p>■ Antal riktade utbildningsinsatser utifrån de lokala företagens behov. Dessa genomförs utifrån kommunstabens/näringslivssamordnarens inventering av behov i samband med företagsbesök och övriga dialoger.</p>		4 st
Redovisa de utbildningsinsatser som verkställs utifrån företagens behov.		

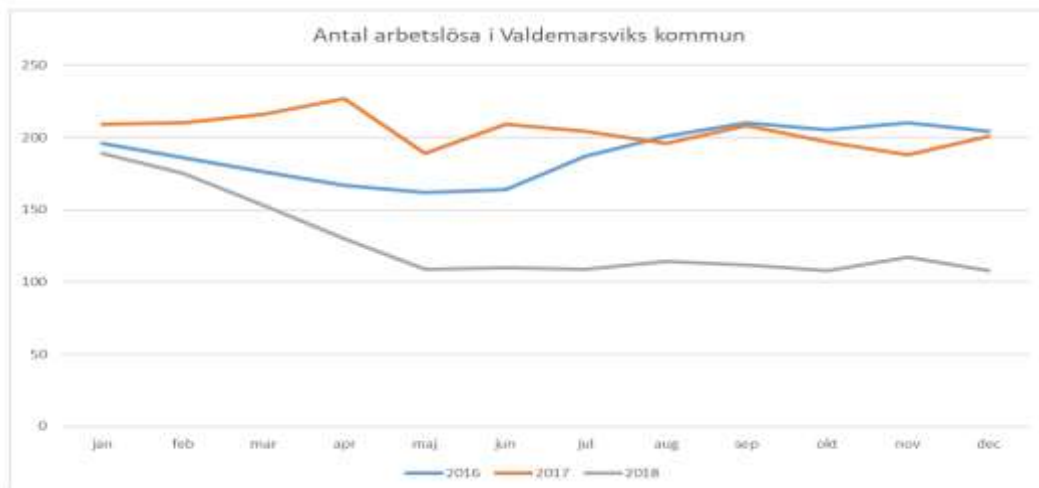
Åtagande:

Arbeta för att öka sysselsättningen

—

Analys

Antalet öppet arbetslösa har sjunkit under året från 201 st till 108 st. Detta är arbetsförmedlingens ansvarsområde. Kommunen och Arbetsförmedlingen har ett bra samarbete och våra gemensamma arbetsmarknadsinsatser påverkar också resultatet.



Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Antal hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd	106 st	104 st
● Antal personer som är öppet arbetslösa	200 st	108 st

Åtagande:

Antalet praktikplatser/extra tjänster ska vara minst 40 st.

● Grön

Analys

Målvärdet med ett genomsnitt på över 40 tillsatta praktikplatser och extratjänster har uppnåtts under året 2018. Under våren låg genomsnittet långt över målvärdet, medan det sjönk under hösten. Praktikplats och extratjänster har varit viktiga åtgärder för kommunen, som därigenom kan stödja de som står utanför arbetsmarknaden för att återgå i arbete och samtidigt klara en del av det kompetensbehov kommunen har.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Antal tillsatta praktikplatser per månad	40st	40,2 st
Redovisning av antal praktikplatser och extratjänster.		

Målområde:

1.3.3 En plats där alla kan växa, trivas och känna trygghet.

Inriktningsmål:

1.3.3.1 En kommun där alla elever som kommunen har ansvar för lämnar grundskolan med behörighet till gymnasiet

Resultatet gällande de nationella proven för årskurs 6 pekar på förbättrade resultat gällande svenska, matematik och engelska. Andelen med godkända resultat varierar i dessa ämnen mellan ca 90 - 98 %.

År 2018 är 16,6 % av eleverna som lämnat årskurs 9 inte behöriga till nationella program. Skolinspektionen har i sin rapport gällande den granskning som gjordes våren 2018, konstaterat att det finns förbättringar att göra. Det pågår ett arbete inom skolan för att komma till rätta med de brister som identifierats, så att alla får möjlighet att klara sin skolgång med godkända betyg i årskurs 9.

Måluppfyllelsen uppnås inte 2018.

Åtagande:

Eleverna som lämnar grundskolan har behörighet till gymnasiet. För att möjliggöra uppfyllandet av åtagandet ska de yngre grupperna förskola, låg- och mellanstadiet prioriteras.

■ Röd

Analys

Andel behöriga elever till gymnasiet har minskat jämfört med förra året, till samtliga program. I Valdemarsvik är det 83,5% som är behöriga till något gymnasieprogram, nationellt resultat är 84,4%. Utvecklingen från förra året till i år visar att Valdemarsvik har en minskning med 7,4 %, medan andelen behöriga nationellt visar en ökning med 1,9 %. År 2018 är 16,5 % av gymnasieeleverna inte behöriga till nationella program, förra året var motsvarande siffra 9,1 %.




Andelen elever i årskurs 9 som når målen i alla ämnen har sjunkit jämfört med 2017 och är nu 67 %. Genomsnittet för samtliga kommuner är 73,5%.

Andelen elever i årskurs 6 som får godkänt provbetyg i svenska (Betyg A-E) är 98,4%. I engelska är det 91,2 % och i matematik så är det 89,9 % av eleverna som får godkänt provbetyg (A-E). Samtliga ämnesprov i årskurs 6 visar på förbättrade resultat jämfört med förra året. Valdemarsviks elever presterar i nivå med nationella resultat.

Resultaten i nationella prov åk 3 visar att 61,3% är godkända på alla delprov i svenska. I matematik är det 62,5 % som godkända på alla delprov i juni 2018. I svenska är resultaten något högre jämfört med förra året, i matematik något lägre.

Exempel på pågående utvecklingsarbete är språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och inkludering, förste läraruppdrag med fokus på specialpedagogik, extra anpassningar och särskilt stöd samt förebyggande arbete inom elevhälsan.

Andra faktorer som påverkar för- och grundskolorna är den inre och yttre skolmiljön med ombyggnationer av matsal och lokaler för fritidshem. På sikt påverkar detta verksamheterna positivt.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
 Andel elever som är godkända på nationella prov i årskurs 3	100%	62 %
Andel elever som har uppnått målen i alla ämnen.		
 Andel elever som är godkända på nationella prov i årskurs 6.	100 %	90 %
 Andel elever som uppnått behörighetskraven till nationella program.	100%	83,5%

Inriktningsmål:

1.3.3.2 En kommun med rikt kulturliv

Under 2018 inrättades Kulturskolan som består av musik, dans och slöjdverksamhet. Kulturskolan håller en bred verksamhet och finns i de största tätorterna. Samarbetet mellan Fabriken och Kulturskolan är också en del i att sprida kulturaktiviteter till barn och ungdomar.

Valdemarsviks kommun har ett brett kulturliv med många föreningar som är mycket aktiva genom olika typer av aktiviteter. Vi stödjer föreningslivet genom ekonomiska stöd till olika ungdomsverksamheter. Kommunen stödjer också de publikdragande event som föreningar och andra aktörer arrangerar. Det gäller exempelvis valborgsmässofirande på olika platser, allsångskvällar i Valdemarsvik, Nils Liedholm Cup, Karnebåtfestivalen, Valdemarsviksrodden, Gusumsdagarna, Baljadagen. Det finns många ideella krafter som bidrar till att berika kulturlivet i kommunen.

Åtagande:


Utveckla kommunens kulturskoleverksamhet i samtliga skolor.

 Grön

Analys

Kulturskolan har besökt alla skolor och alla elever nås. Musikskolan har undervisning i årskurs 2, grundskolan. Musikskolan har besökt alla förskolor i kommunen. Dansverkstan har erbjudit alla förskoleklasser dansworkshops. Dansverkstan har dansat med alla klasser i Gusums skola. Kulturskolan deltar också vid skolornas egna evenemang som öppet hus, familjeträffar och terminsavslutningar mm. Musikskolan bedriver musikundervisning både i grupp och individuellt ute i skolorna. Kulturskolan har sökt och fått bidrag från Kulturrådet till förskolan.

Deltagaruppgifter enligt mätvärdet är svåra att beräkna.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
 Antal deltagare i kulturskoleverksamhet per år och per skola.		
Redogör för antalet deltagare per skola samt vilka aktiviteter som genomförts.		

Åtagande:

Stödja det lokala föreningslivet

● Grön

Analys

Bidragen 2018 till studieförbunden uppgår till 200.000:- och till kulturföreningar inklusive kulturpris 100.000:-. I integrationsbidrag har 230 600 kr betalats ut under perioden. i övrigt betalar kommunen cirka 800 tkr under 2018 till föreningarna i kommunen. Det rör både driftsbidrag för ungdomsverksamhet samt investeringsbidrag och andra särskilda bidrag.

Under 2018 tog kommunstyrelsen beslut om att öka driftsbidragen till föreningarna med ungdomsverksamhet med 20 % fr o m 2019. Utöver de stöd som utbetalas föreningarna ska läggas de driftskostnader som kommunen finansierar gällande de olika idrottsanläggningar som finns i kommunen.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
■ Utbetalt belopp avseende föreningsbidrag inom ungdomsverksamhet.		560 000 kr
Föreningar med ungdomsverksamhet.		
■ Utbetalt belopp avseende integrationsbidrag.		230 600 kr
Föreningar som arbetar för integration.		

Åtagande:

Utveckla mötesplatser som främjar integrationen i samhället

● Grön

Analys

En kulturskola med musik, dans och slöjd har skapat mötesplatser, liksom kulturdagar Fjord, Dansens vecka samt Kulturskolans kväll. Vi har ordnat vår- höstlovsaktiviteter med workshops och samarbetat med föreningslivet vid evenemang och lovaktiviteter. Kulturskolans elever besöker alla äldreboende i kommunen. Kulturskolan har arbetat med att göra hemsidan till en bättre mötesplats. Kulturskolan har sökt och fått bidrag från Kulturrådet för att nå/möta fler och utöka verksamheten.

Mässan för arbete och integration och starten av Gränslös frukostmöten är nya mötesplatser under 2018. "Adoption för integration" är också en del i att skapa förutsättningar för nyanlända att integreras i vårt samhälle och vår kommun.

Lärcentrum blir en mötesplats för studerande, i Valdemarsvik blir det en plats för integration. Fabriken som fritidshem och fritidsgård är en öppen mötesplats för barn och unga, där integrationsfrågan är ständigt aktuell.

Det är inte möjligt att redovisa antal besökare vid de olika aktiviteter som arrangeras i och av kommunen.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
■ Antal besökare vid kultur- och fritidsaktiviteter		

Åtagande:

Under året ska en kulturplan för kommunen tas fram.

■ Röd

Analys

Kulturplanen är under arbete och ska färdigställas under 2019. Den kommer att följa samma period som den regionala kulturplanen, 2020-2023.

Inriktningsmål:

1.3.3.3 *En kommun med kvalitet inom alla verksamheter*

Kvalitetsarbetet är omfattande i den kommunala organisationen och det pågår ständigt för att förbättra verksamhet och att nå inriktningsmålet.

Den telefoni- och e-postmätning som gjordes i början av året visar på goda resultat. Vi håller en god servicenivå enligt mätningen, när vi jämför oss med andra kommuner, men det finns vissa brister som ska åtgärdas. De enkäter som genomförts inom äldreomsorgen och hemtjänst visar goda resultat gällande service och bemötande. Elevenkäter som görs inom skolan och för kostverksamheten visar också på bra resultat. Samtidigt får vi signaler om att vi kan bli ännu bättre.

Ett led i att förbättra kvaliteten i organisationen är att skapa en ny servicefunktion, Medborgarservice, vilket är ett arbete som påbörjats 2018.

Ett annat medel för att nå målet är nyttjandet av IT-tekniska lösningar för att skapa nya servicetjänster för medborgare och brukare. En annan effekt av denna typ av lösningar är att verksamheterna kan effektiviseras. Det finns flera exempel på ett pågående arbete inom kommunen gällande just digitalisering.

Målsättningen är nå en god kvalitet inom alla verksamheter, vilket är en långsiktig inriktning. Bedömningen är att vi successivt kommer att uppnå detta genom att vi fortsätter att fokusera kvalitetsfrågorna med en utvecklad systematik.

Åtagande:

Säkerställa att kontakterna med kommunens verksamheter präglas av tillgänglighet och servicekänsla.

● Grön

Analys

God tillgänglighet och ett gott bemötande erhålls bland annat genom att vi arbetar aktivt för att vara tillgängliga på telefon, mail och för personliga besök. För god tillgänglighet och bemötande i verksamheterna skola/utbildning, vård och omsorg är det fysiska mötet centralt, vilket ställer delvis andra krav. Synpunkter och förbättringsbehov gällande bemötande och service identifieras genom enkäter till olika målgrupper.

I januari 2018 beslutade kommunstyrelsen att ett medborgarkontor, Medborgarservice, ska införas. Beslutet innebar att en ny servicefunktion ska byggas upp inom förvaltningen, att nya samarbetsformer ska utvecklas mellan kommunen och Arbetsförmedling, Polisen och Försäkringskassan. Arbetet med uppbyggnaden har pågått under 2018 och nya medarbetare rekryterades internt som samhällsvägledare.

Servicemätningar

Under våren 2018 genomfördes en mätning av kommunens service via telefon och epost gentemot de administrativa verksamheterna. Mätningen utfördes av ett externt företag, upphandlat av SKL. Undersökningen omfattade 147 kommuner. Samtliga sektorer och kommunledning ingick i mätningen. På 11 av 12 mätpunkter var Valdemarsviks kommuns resultat i nivå med, bättre eller mycket bättre än genomsnittet. Sammantaget bedöms resultatet vara bra.

Undersökningar görs också av både service och bemötande, kost och måltider samt övrig kundnöjdhet och trivsel inom både Sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad samt inom Sektor Stöd och omsorg. Sammantaget visar resultatet av dessa att många som är i kontakt med oss, ofta dagligen, är nöjda med kommunens tjänster.

Genom samarbete med Söderköpings-, och Norrköpings kommuner öppnades en Energi- och klimatrådgivning under våren 2018. Rådgivningen är gratis och finansieras med hjälp av medel från Energimyndigheten.


Åtagande:

Säkerställa att andelen skolelever som ger skolluncherna betyget bra eller mycket bra uppgår till minst 80 %.

 Grön

Analys

Undersökning gjord i november 2018 visar att 86 % av eleverna ger skolmaten gott betyg. Detta är glädjande då vi hade ett driftstopp under en stor del av året och därmed fick leverans av måltider från externt håll.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
 Resultat av enkät. Andelen elever som ger skollunchen bra.	80 %	86 %



Åtagande:

Säkerställa att bemötandet, förtroende och trygghet inom särskilt boende och hemtjänst, präglas av respekt och delaktighet. Betyget ska uppgå till minst 60 % nöjda.

 Grön

Analys

Målsättningarna uppnås gällande bemötande, förtroende och trygghet i särskilt boende och för hemtjänst.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
 Antal nöjda inom särskilt boende avseende bemötande, förtroende och trygghet.	minst 60 %	82 %
 Antal nöjda inom hemtjänst avseende bemötande, förtroende och trygghet.	minst 60 %	96 %

Åtagande:

Säkerställa att brukare inom äldreomsorgen som ger måltiderna betyget bra eller mycket bra, uppgår till minst 85 %.

■ Röd

Analys

Målsättningen bygger på ett samarbete mellan äldreomsorgen och kostverksamheten. En gemensam analys av resultatet genomförs och en plan för åtgärder tas fram.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
■ Andel brukare inom äldreomsorgen som ger betyget bra eller mycket bra.	85 %	54 %

Åtagande:

Kommunen ska tillhandahålla moderna IT-lösningar till nytta för medborgare, vilket ska resultera i effektiva processer och ökad kvalitet i verksamheten.

● Grön

Analys

Flera åtgärder har vidtagits under 2018 som har skett för att anpassa våra plattformar till nya krav, vilket är viktigt för att medborgare ska kunna komma åt information och nyttja våra tjänster digitalt. Kommunens e-tjänsteportal har tillgänglighetsanpassats och ett omfattande arbete utförts för att GDPR- och eIDAS-anpassa befintliga e-tjänster. Arbetet med att införa en ny hemsida påbörjades under året och den nya lösningen planeras vara klar till sommaren 2019.

Vi har fortsatt med att utveckla den digitala ärendeprocessen och studerat frågor om etablering av e-arkiv. Vi har också skapat möjligheter att ta emot och skicka e-fakturor till och från kommunen. Personalenheten har tagit initiativ till att öka kommunens användning av Facebook och Instagram. Facebook har också blivit vårt främsta annonsmedia, när vi rekryterar medarbetare.

Inom Sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad finns i nuläget tillgång till digital utrustning som används i arbetet. Inom Sektor Stöd och omsorg har mobila lösningar inom hälso-och sjukvården etablerats som gagnar både patienter, brukare och personal. Det innebär att trådlöst nätverk är installerat på några vård- omsorgsboenden och i andra lokaler för att möjliggöra digitala kontakter. Vi har investerat i positioneringslarm till personer med kognitiv svikt och intensifierat införandet av nattro, med tillhandahållande av kameror för utlåning till individen.

Kognitiva digitala hjälpmedel har tagits i bruk inom LSS-verksamheten och möjligheten till digital handel (beställning av dagligvaror via iPad) för personer med hemtjänst i samarbete har skapats med lokal handlare.

Effektberäkningar är komplicerade att göra. Effekter uppstår i flera perspektiv och metoder för beräkningar saknas idag.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
■ It. Åtgärder och effektberäkningar på dessa för medborgare		

Åtagande:

Arbeta för ökad kontinuitet för brukaren i det dagliga arbetet inom äldre- och funktionshindersomsorgen.

● Grön

Analys

Målsättningen är uppnådd och en god förbättring av personalkontinuiteten inom äldre och funktionshinderomsorgen konstateras.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Antal hemtjänstpersonal som en äldre möter under en 14-dagarsperiod.	14 st	11,08 st

Målområde:

1.3.4 En upptäcktsresa bland miljöer och människor

Inriktningsmål:

1.3.4.1 En kommun med bra kommunikationer och attraktiva miljöer i alla kommundelar

Ett viktigt beslut för kommunens utveckling är att en ny Översiktsplan antogs i mars 2018. Den skapar förutsättningar för att skapa attraktiva miljöer i alla kommundelar. Arbetet är strukturerat och bygger på att vi planerar i ett längre perspektiv, men åtgärddar på ettårs basis. Det har visat sig vara framgångsrikt för utvecklingen i de centrala delarna av både Valdemarsvik, Gusum och Ringarum. Det är dessa delar av kommunen som varit prioriterade under 2018.

Möjligheterna att skapa en servicelinje i centralorten har utretts under året för att kunna startas i början av 2019. Nya trafiklösningar i Gusum och Ringarum har varit i fokus samt även diskussioner om Storgatans utformning som en del i centrumutvecklingen i Valdemarsvik.

Inriktningsmålet är långsiktigt och att utveckla yttre miljöer och kommunikationslösningar är processer som kräver tid. Framtagning av nya eller ändrade detaljplaner har pågått under året, men åtaganden har inte uppnåtts på grund av att beredningsarbetet varit mer tidskrävande än beräknat. Kommunens resurser har varit begränsade, vilket också haft betydelse för planarbetet under året.

Bedömningen är att vi, med det arbete som pågår, kommer att uppnå målsättningen. En resursförstärkning har skett och flera planer kommer att antas under det kommande året.

Åtagande:

Ta fram fem planområden, varav minst ett i Ringarum för uppförande av bostäder i attraktiva lägen i kommunen så att de blir exploateringsfärdiga före 2018 års utgång.

■ Röd

Analys

Tre planer har fastställts under året. Planarbetet i Ringarum kräver ytterligare utredningar och ingen plan kommer att kunna färdigställas där under året.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
■ Antal framtagna planer, varav minst ett i Ringarum.	5 st	3 st

Åtagande:

Revidering och framtagande av övriga detaljplaner.

■ Röd

Analys

Under 2018 har 3 ansökningar om planbesked inkommit till kommunen.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
■ Antal framtagna planbesked. Minst 8 per år.	minst 8 st	3 st

Åtagande:

Utveckla centrumområdena i kommunens tätorter för ökad attraktivitet.

● Grön

Analys

I Valdemarsviks centrum har Sparbankstorget färdigställts liksom del av parkeringsytan nedanför. Gusums brukspark har tagit form och en rondell har skapats utanför Ica Birgersson.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Redovisa antal åtgärder av utveckling av centrumområdena inom kommunens tätorter.	3 st	3 st

Åtagande:

Verkställa åtgärder enligt handlingsplan för utveckling av infrastruktur, gator, vägar och G-C vägar.

● Grön

Analys

Parkeringsytan vid Sparbankstorget är färdigprojekterad för färdigställande under våren 2019.

Projektering för gång- och cykelväg från Vårdshuset i Ringarum till Ringarums centrum är inledd hösten 2018, medfinansierad från Trafikverket. Färdigställande sker enligt plan under 2019.

En långsiktig infrastrukturplan är framtagen och gatuunderhållet följer en lista för planerat underhåll och samordnas i förekommande fall med VA-arbeten.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Redovisa åtgärder enligt långsiktig plan för utveckling av infrastruktur, gator, vägar och G-C vägar.		

Målområde:

1.3.5 En naturlig arena för aktiv livsstil

Inriktningsmål:

1.3.5.1 En kommun med god och jämlik folkhälsa

En folkhälsostrategi är framtagen. Folkhälsoarbetet har hittat sina former och prioriterade områden samt åtgärder har identifierats genom att en utvecklingsplan togs fram under hösten 2018. En utvecklingsgrupp har utsetts för att driva arbetet. I gruppen ingår representanter från Vårdcentralen och kommunens verksamheter. Under 2018 har framförallt arbetet med psykisk ohälsa genererat aktiviteter, som framtagande av informationsmaterial och utbildningsåtgärder inom kommunen.

Folkhälsofrågorna får allt större uppmärksamhet i vår organisation och i samhället i stort. En del aktiviteter har planerats under 2018, för att realiseras under kommande år.

Inriktningsmålet är långsiktigt och kräver många aktörers medverkan för att målsättningen ska uppnås. Bedömningen är att arbetet kommer att ta tid, men att målsättningen kommer att successivt kunna uppnås.

Åtagande:

Utveckling av fritidsmöjligheter för kommuninvånare.

● Grön

Analys

Sandgärdet i Gryt har tillgänglighetsanpassats under året. En relativt omfattande upprustning av vandringslederna har skett. Vi har planerat för en padelbana på Grännäs fritidsområde och monterat och satt ut ytterligare utegym.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
■ Utvecklingsåtgärder av fritidsmöjligheter för kommuninnevånare	3 st	3 st

Åtagande:

Folkhälsoutvecklare anställs och i samarbete med Region Östergötland ska en handlingsplan för folkhälsoarbetet tas fram.

● Grön

Analys

En Folkhälsostrategi har antagits av Kommunfullmäktige under året och en utvecklingsplan har tagits fram i samarbete med Region Östergötland. Strategin innehåller fem prioriterade områden och utvecklingsplanens åtgärder är baserade på dessa områden; Kost, motion och kultur, Psykisk ohälsa, Förebyggande ANDT-arbete, Trygghet och Föräldrastöd.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● I samarbete med Region Östergötland, verkställa åtgärder enligt gemensam handlingsplan för folkhälsoarbetet.		



Röd stuga

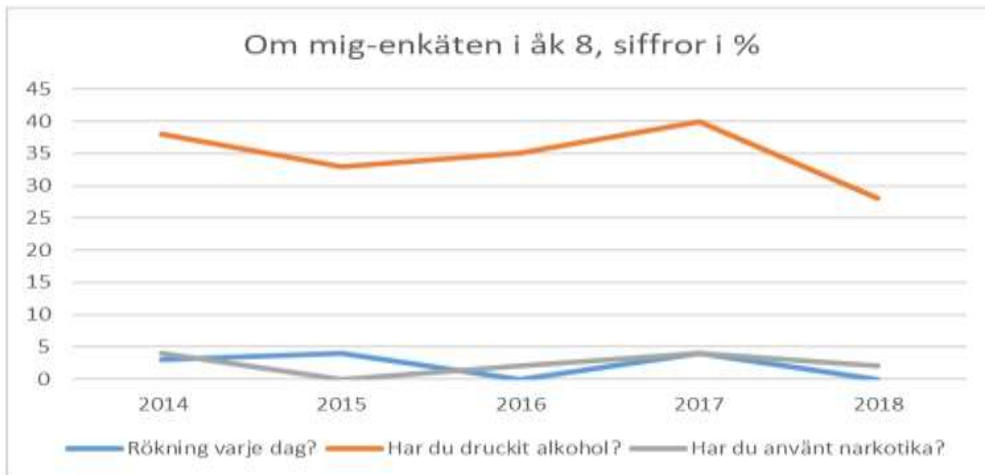
Åtagande:

Minska användningen av tobak, alkohol och droger bland unga.

● Grön

Analys

Resultatet är positivt och med ett ökat förebyggande arbete inom ramen för folkhälsosatsningen bedömer vi att det kan bli ännu bättre.



När det gäller alkoholfrågan har kommunens värden inte varit på så låg nivå sedan mätningar började. Av svaren framgår att hälften av de som svarat på enkäten bara har druckit en (1) gång. Vilket är positivt, men vi ligger fortfarande i topp i Östergötland.

Övriga faktorer, rökning och narkotika, ligger på låg nivå, d v s 1-2 elever/årskurs och är fullt jämförbart med riket i stort.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Resultat av enkäten_Om mig i årskurs 8		
2018, 0 % rökare 28 % har provat alkohol		
2017, 4 % rökare 35 % har provat alkohol		

Finansiella mål och åtaganden

Inriktningsmål:

1.3.5.2 *Kommunens resurser får inte förbrukas över tiden. Kommunens årliga resultat ska möjliggöra att alla kommuninvånare även i framtiden kan tillförsäkras en bibehållen hög standard på anläggningar, service och verksamhet*

Målsättningen är inte uppnådd. Resultatet för verksamheterna är - 14,4 mkr sammanlagt. Överskridandet beror både på strukturella faktorer och på engångskostnader beroende på extraordinära kostnader som uppstått under 2018.

Resultatet för kommunen slutar på -10,3 mkr.

Åtgärder för att nå de finansiella målen vidtas genom generellt sparbetning och en översyn av vissa strukturella faktorer för att reducera kostnadsnivån.

Åtagande:

Årets resultat (före balanskravsutredning) ska årligen uppgå till 1,5 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning,

■ Röd

Analys

Målet är inte uppfyllt då årets resultat är negativt, -10,3 mnkr vilket motsvara -2,1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Detta beror på tre större orsaker: underskott i verksamheterna, förändrade redovisningsprinciper hos KPA och merkostnader till följd av en större försäkringskada.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
■ Resultatandel, årets resultat (före balanskravsutredning) ska årligen uppgå till 1,5% av skatteintäkter, generellt statsbidrag och kommunala ekonomisk utjämning	1,5 %	-2,1 %
Årets resultat/(skatteintäkter och generella statsbidrag) = 0,015 Målvärde 2016 1,9%		

Åtagande:

Kommunens eget kapital ska vid utgången av 2018 vara minst 150 miljoner kronor.

● Grön

Analys

Kommunens egna kapital uppgick till 184,9 mnkr vid bokslutet. Detta är 34,9 mnk högre än målvärdet. Målet har justerats i budget 2019.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Kommunens egna kapital ska vid utgången av 2018 vara minst 150 miljoner kronor.	150 000 000	184 900 000
Summa eget kapital		

Åtagande:

Kommunens långfristiga låneskuld ska inte överstiga 40 % av kommunens anläggningstillgångar.

● Grön

Analys

De långfristiga lånen ugör 33% av kommunens anläggningstillgångar.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
● Kommunens långfristiga låneskuld ska inte överstiga 40% av kommunens anläggningstillgångar	40%	33%
Långfristig låneskuld/anläggningstillgångar <0,4		

Åtagande:

Samtliga övergripande organisatoriska enheter ska hålla tilldelade budgetramar.

■ Röd

Analys

Samtliga sektorer och Service och Administration har redovisar ett samlat överskridande av budget med ca 14,4 mkr. Staben redovisar + 350 tkr.

Mätvärde	Målvärde	Utfall
■ Samtliga organisatoriska enheter ska hålla tilldelade budgetramar.	0 avvikelse	-14,4 mnkr
Budgetavvikelse = 0 Enligt Ekonomistyrning i Valdemarsviks kommun		

1.4 Ekonomisk översikt och analys

Avsnittet ger en översiktlig och sammanfattande beskrivning av kommunens ekonomiska ställning och utveckling. Den innehåller också avstämningen mot det lagstadgade balanskravet.

1.4.1 Den ekonomiska utvecklingen

Den ekonomiska tillväxten i Sverige har under de senaste åren varit god. Utvecklingen den senaste tiden tyder dock på att ekonomin håller på att tappa fart och rör sig från ett starkt läge till en mer normal konjunktur. Under tredje kvartalet 2018 bromsade den svenska ekonomin in och för första gången sedan 2013 föll den kvartalsvisa BNP-tillväxten tillbaka.

Inflationstakten enligt KPIF var 2,2 procent i december vilket är högre än den sammanvägda inflationstakten i EU-länderna. De korta räntorna steg i slutet på året medan de långa sjönk.

Läget på den svenska arbetsmarknaden fortsatte att stärkas under 2018. Sysselsättningen ökade och arbetslösheten minskade. Enligt arbetsförmedlingen var arbetslösheten den lägsta på tio år. Den öppna arbetslösheten uppgick till 6,0 %.

Framtidstron bland såväl hushåll som företag i Sverige har försvagats markant på sistone, vilket åtminstone i det korta perspektivet ger stöd åt bedömningen om en fortsatt konjunkturavmattning, skriver Sveriges Kommuner och Landsting. Prognosen är att BNP-tillväxten kommer att dämpas rejält under 2019. Även den höga sysselsättningstillväxten kommer att avta. Men SKL räknar med att det dröjer till 2020 innan arbetsmarknaden visar mer tydliga tecken på avkyllning.

Vid årsskiftet uppgick folkmängden i Valdemarsviks kommun till 7 956 (7 920) personer och i Sverige till 10 230 195 (10 120 242) personer.

1.4.2 Årets resultat

Resultaträkningen visar som helhet ett resultat på -10 222 tkr för 2018 (8 709 för 2017).

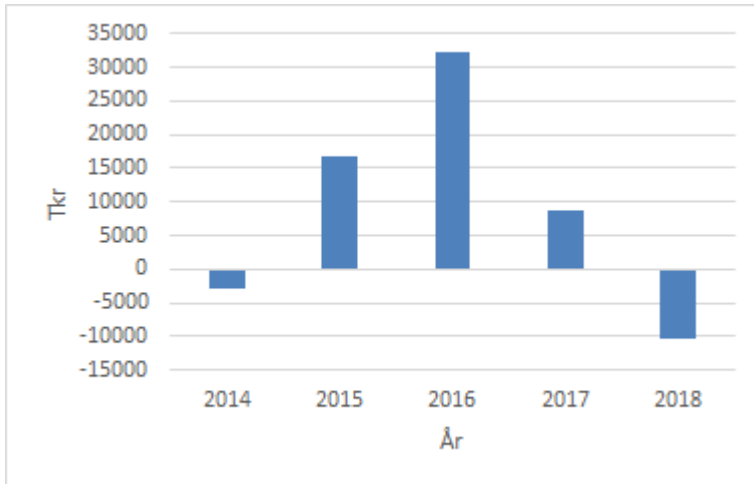


Diagram: Årets resultat

För koncernen där bolagen CVAB och VETAB inkluderas blev resultatet -11 192. CVAB redovisar ett negativt resultat beroende på ej budgeterade tekniska undersökningar samt högre elförbrukning och pris än budgeterat.

1.4.3 Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

Balanskravsutredning

Balanskravet innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna, såväl i budget som i årsredovisning. Uppkommer ändå ett negativt resultat ska detta återställas inom tre år.

Kommunen har inga underskott att täcka från tidigare år. Årets balanskravsresultat uppgår till -11 906 tkr.

Balanskravsutredning (tkr)

Tabell

Balanskravsutredning tkr	
Årets resultat enligt resultaträkning	-10 222
Justering för reavinster	-1 684
Avsättning till resultatutjämningsreserv	0
Årets balanskravsresultat	-11 906

Ingen reglering av negativt balanskravsresultat

Om balanskravsresultatet enligt för ett visst räkenskapsår är negativt, ska det i förvaltningsberättelsen för det året anges när och på vilket sätt det negativa balanskravsresultatet ska regleras enligt 11 kap. 12 § kommunallagen (2017:725).

Om fullmäktige har beslutat att en sådan reglering inte ska ske, ska en upplysning lämnas om skälen för detta.

För Valdemarsviks kommun finns det synnerliga skäl att inte reglera det negativa balanskravsresultatet. Detta beror på att i detta resultat finns följande poster:

Anmäld försäkringskada 2 636 tkr - självrisk 227 tkr = 2 409

Ändrade redovisningsprinciper hos KPA vilket gör att del av resultatet ej är direkt hänförligt till 2018, 9 403 tkr

Dessa båda poster uppgår till sammanlagt 11 812 tkr och redovisas som jämförelsestörande poster i resultaträkningen.

Resultatutjämningsreserv

Enligt lagstiftning finns möjlighet att avsätta medel till en resultatutjämningsreserv som får användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. För Valdemarsviks del rör det sig om resultat överstigande två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Maxtaget för reserven är 5 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Detta sätter ett tak i 2018 års bokslut på 24,1 mnkr.

Till resultatutjämningsreserv har under 2013 beslut tagits att från tidigare år avsätta 5,2 miljoner kronor av det egna kapitalet. Årsredovisningen för 2014 gav inte möjlighet till ytterligare avsättning. För 2015 avsattes 8,6 mnkr. Resultatutjämningsreserven uppgick således till totalt 13,8 mnkr i bokslut 2015.

För år 2016 uppgick resultatet till 32,3 mnkr vilket skulle kunna ge en avsättning till reserven med 23,3 mnkr. Men maxtaget medgav bara en avsättning med 8,7 mnkr och därmed var reserven fylld till 22,5 mnkr.

För 2017 medger resultatet en avsättning på 1 000 tkr men maxtaget begränsar avsättningen till 700 tkr och med detta är reserven fylld till 23,2 mnkr.

För 2018 är maxtaget 24,1 mnkr men resultatet medger inte någon avsättning. Därför är resultatutjämningsreserven oförändrad 23,2 mnkr

1.4.4 Nettokostnader och skatteintäkter

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan löpande intäkter och kostnader. Verksamhetens nettokostnader bör därför inte öka i snabbare takt än skatteintäkter och statsbidrag.

Utvecklingen av nettokostnader och skatteintäkter inklusive statsbidrag 2014 - 2018 och exklusive jämförelsestörande poster.

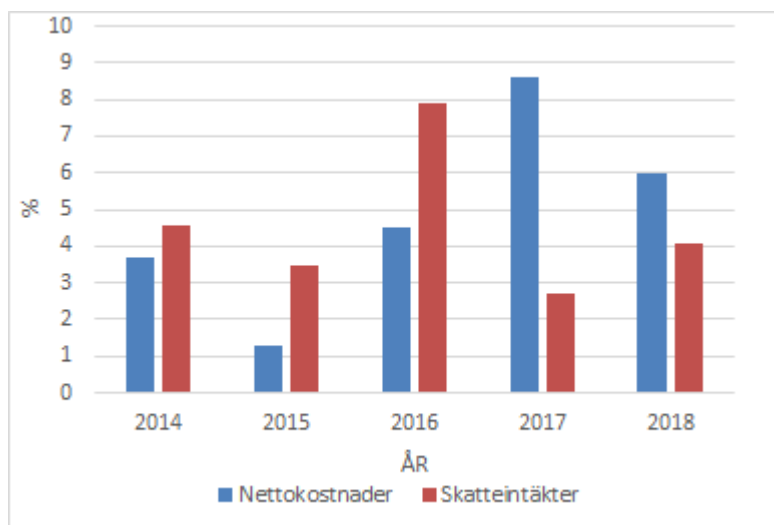


Diagram: utvecklingen av nettokostnader och skatteintäkter inklusive generella statsbidrag exklusive jämförelsestörande poster.

Diagrammet ovan visar utvecklingen från år till år. Den höga nivån 2014 på båda staplarna beror

till viss del på skatteväxlingen och övertagandet av hemsjukvården från landstinget. För år 2016 är också staplarna höga och framförallt skatteintäktsstapeln. Detta beror på det extra statsbidrag kommunen erhöll pga högt flyktningmottagande. För år 2017 ser läget annorlunda ut där nettokostnaderna ökat betydligt mer än skatteintäkterna och de generella statsbidragen. Detta var planerat då det stora resultatet 2016 medgav att 2017 års budget hade ett lågt resultat. År 2018 visar att nettokostnadsutvecklingen varit för stor i förhållande till skatteintäktsutvecklingen.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna

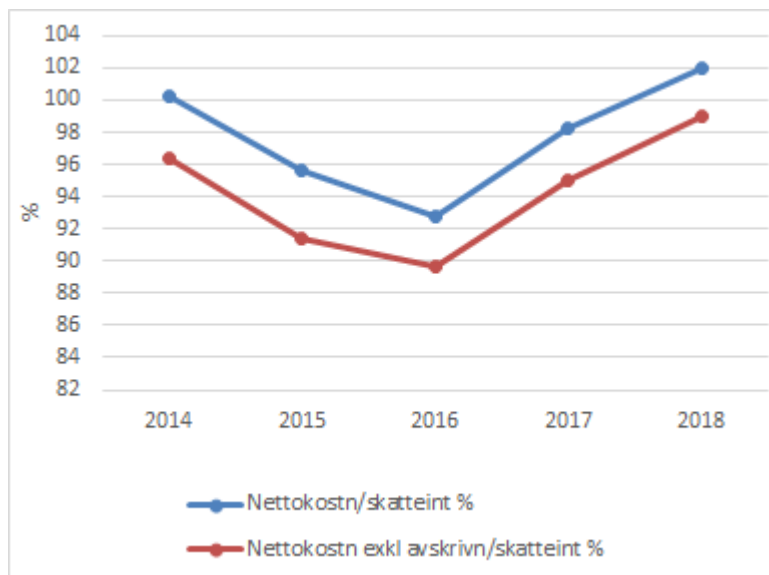


Diagram: Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

Ovanstående diagram visar nettokostnadernas andel av skatteintäkterna och generella statsbidrag. Diagrammet beskriver hur stor del av skatteintäkterna som åtgår till den löpande verksamheten. Resterande upp till 100 % kan kommunen använda till finansiering eller till finansiellt sparande. Diagrammet visar nettokostnadsandelen inklusive avskrivningar och i andra linjen exklusive avskrivningar.

År 2018 användes 102 % av skatteintäkterna för att täcka verksamhetskostnaderna. Exklusive avskrivningar användes 99 %,

1.4.5 Ekonomisk ställning

Kommunens eget kapital uppgår den sista december 2018 till 184 985 tkr (195 207 tkr), vilket innebär en soliditet om 33,2% (35,7%).

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Den visar hur stor del av de totala tillgångarna kommunen äger, dvs det egna kapitalet i förhållande till tillgångarna. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen samt tillgångarnas och skuldernas förändring.

Soliditeten minskade 2018 med 2,5 %. Detta beror främst på det negativa resultatet men även på att balansomslutningen ökat.

Att soliditeten ökat under 2017 beror framför allt på det goda resultatet.

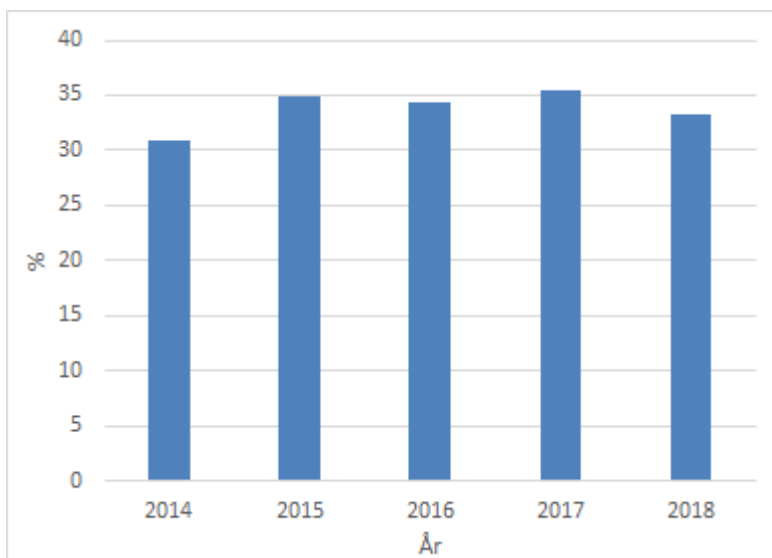


Diagram: Soliditet 2014-2018

Med kommunens samtliga pensionsförpliktelser inräknade, alltså även de som enligt lag redovisas som ansvarsförbindelse inom linje, är kommunens soliditet 1,8 % (0,1 %). Tidigare år har den varit negativ. Orsaken till detta är att personer i KPA:s redovisning har flyttats mellan grupperna men även att ansvarsförbindelsen minskar för varje år eftersom utbetalningarna överstiger skuldökningen.

1.4.6 Finansiering

Under året har ett lån om 14,5 mnkr omsatts. Någon nyupplåning har inte verkställts. Detta innebär att låneskulden är oförändrad jämfört med 2017 (127,8 mnkr). Samtliga lån finns hos Kommuninvest. Den genomsnittliga kapitalbindningen är 1,92 år (2,47), räntebindningen 1,33 år (1,7) och räntan 0,71 % (0,73). Det finns sammanlagt åtta lån varav sex har fast och två rörlig ränta. Under 2019 kommer totalt 30 mnkr av de befintliga lånen att omsättas.

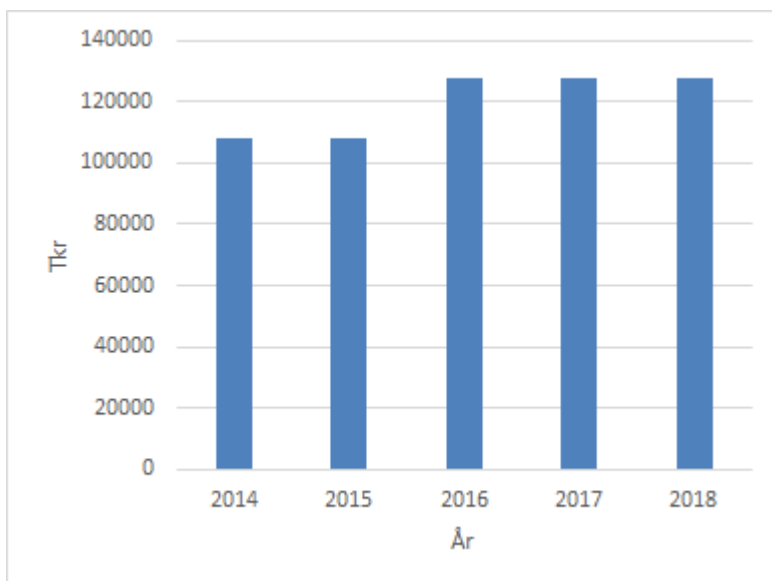


Diagram: låneskuld tkr

Långfristig upplåning hos Kommuninvest:

Lån	Belopp mnkr	Ränta %
76215	20,0	1,33
103057	14,5	0,48
76217	10,0	0,92
77295	15,0	1,33
79748	20,0	0,43
80970	20,0	0,78
82214	16,3	rörlig1)
88296	12,0	rörlig1)

1) Rörlig ränta Stibor 3 månader +0,54 %

Kommunen hanterar de kommunala bolagens låneskulder genom att ta upp lån i eget namn och vidareutlåna till bolagen. I låneskulden ingår förmedlade till Centrumhuset AB och VETAB motsvarande långfristiga fordringar på bolagen med 37,3 mnkr (37,5).

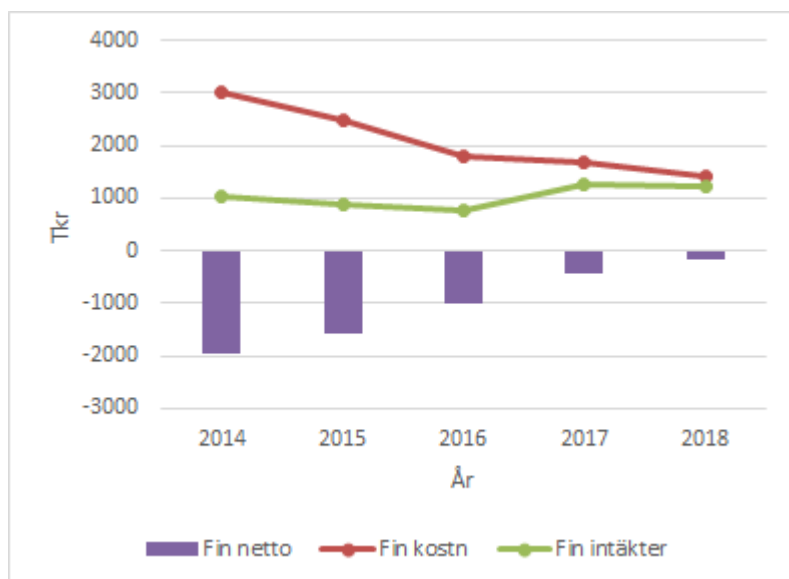


Diagram: Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella kostnaderna består av räntor på låneskulden 0,9 mnkr, ränta på pensionsavsättning 0,5 mnkr och övriga bankkostnader mm 0,4 mnkr,

De finansiella intäkterna består av räntor på lån till koncernföretagen 0,7 mnkr, räntor från Kommuninvest 0,5 mnkr och övriga finansiella intäkter såsom utdelningar och ränta på bankkonton 0,1 mnkr.

1.4.7 Pensionsförvaltning

Kommunen har ingen pensionsförvaltning utan kommunfullmäktige har beslutat att kommunen ska hantera och tillskapa medel för pensionsreserver i egen balansräkning, när det är ekonomiskt möjligt. Under 2011 avsattes 4 mnkr som en del i eget kapital, varav 2,7 mnkr har disponerats. I början av 2019 beslutade kommunfullmäktige om en ny pensionspolicy och i samband med detta beslutade även kommunfullmäktige att kommunen ska försäkra upparbetat och nyintjänad förmånsbestämd ålderspension.

Avsättningen till pensioner som till största delen består av förmånsbestämd ålderspension ökar kraftigt medan ansvarsförbindelsen minskar. En del av detta beror på att KPA har gjort en annan fördelning av de som omfattas av PBF-avtalet. Vilket gjort att personer flyttats mellan avsättningen

och ansvarsförbindelsen. Därtill har de en ny beräkningsmodul samt att de tidigare inte fått med alla nyanställda i avsättningen. Dessa mellanskillnader redovisas som jämförelsestörande poster.

Pensionsförpliktelser tkr	2016	2017	2018
Avsättning för pensioner	35 580	34 292	47 690
Ansvarsförbindelser	192 079	188 732	174 790
Total pensionsförpliktelse	227 659	223 024	222 480
Pensionsreserv (del av eget kapital)	1 257	1 257	1 257
Årets pensionskostnader	22 131	21 721	32 365

1.4.8 Budgetavvikelser

Sektorernas avvikelser mot budget är totalt -14,4 mnkr (+14,8). Det budgeterade resultatet uppgick till +7,9 mnkr.

Finansieringens budgetavvikelse uppgick till -3 856 tkr varav - 9 400 tkr avser förändrade redovisningsprinciper hos KPA, vilket inte är direkt hänförligt till 2018.

Budgetavvikelse per sektor

Tkr	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	172 350	175 067	-2 717
Stöd och Omsorg	200 878	205 301	-4 423
Samhällsbyggnad och Kultur	44 379	48 345	-3 966
Service och Administration	23 226	26 760	-3 534
Kommunchef med stab	14 555	14 204	351
Politisk organisation	2 876	2 933	-57
Överförmyndare	1 300	1 243	57
Revisorerna	660	660	0

1.4.9 Investeringar

Årets nettoinvesteringar exklusive miljöprojekten var budgeterade till 37,4 mnkr. Utfallet blev 26,6 mnkr. Det största enskilda överskottet går att finna i att "reserven" endast ianspråktagits i begränsad omfattning. Därefter följer överskott på IT- investeringar och fastighetsunderhåll enligt plan.

1.4.10 Fem år i sammandrag

Resultat (mnkr)	2014	2015	2016	2017	2018
Årets resultat	-2,7	16,8	32,3	8,7	-10,2
Balanskravsresultat	0,0	16,8	32,3	8,6	-11,9
Budgetavvikelse totalt	-5,0	-5,0	+26,3	+6,3	-18,3
Budgetavvikelse förvaltning/ sektorerna	-2,2	-1,6	-1,0	-0,4	-14,4
Finansnetto	-1,9	-1,6	-1,0	-0,4	0,0
Nettoinvesteringar	35,0	22,0	21,9	37,1	26,6
Låneskuld	107,8	107,8	127,8	127,8	127,8

Nyckeltal (procent)	2014	2015	2016	2017	2018
Verksamhetens nettokostnader/ skatteintäkter och statsbidrag	100	96	93	98	102
Balanslikviditet	71	74	99	90	88
Soliditet	31	35	35	35	33

Invånarantal	2014	2015	2016	2017	2018
Befolkning 31/12	7 657	7 747	7 809	7 920	7 956
Flyttningsnetto	+103	+109	+95	+133	+70
Födelsenetto	-31	-35	-33	-22	-34

1.5 Personalredovisning

1.5.1 Kommunens personal

I Valdemarsviks kommun har 627 tillsvidareanställda varav 84 % är kvinnor och 16 % är män. Av de tillsvidareanställda medarbetarna arbetar 66 % heltid och medelsysselsättningsgraden är ca 92,5 %. Medelåldern är 49 år.

Sektor/Avdelning	Kvinnor	Män	Totalt
Avdelning Service och Administration	52	7	59
Sektor Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	167	32	199
Sektor Samhällsbyggnad och Kultur	12	26	38
Sektor Stöd och Omsorg	285	31	316
Stab Sektorchefer Chefer SA	8	6	14
Kommunchef	1	0	1

1.5.2 Personalkostnader

Personalkostnaderna var 354 miljoner kr år 2017 och under 2018 uppgick de till 365 mnkr, en ökning med 3,1 %. I denna ligger utfallet av den årliga lönerrevisionen som under 2018 uppgick till cirka 2,8 %.

1.5.3 Arbetsmiljö och hälsa

Under 2018 ökade sjukfrånvaron från 5,15 % av all arbetad tid 2017 till 5,8 % 2018. Det är främst frånvaron i gruppen 50 år och äldre som ökat samt den längre frånvaron över 59 dagar har ökat från 21,67 till 25,26. Både kvinnors och mäns sjukfrånvaro ökar men kvinnors frånvaro ökar mer än mäns. Sjukfrånvaron för medarbetare 29 år och yngre har minskat från 5,8 % till 5,1 %.

I jämförelse med alla kommuner i Sverige så ligger frånvarostatistiken relativt lågt i Valdemarsviks kommun. För att behålla den låga sjukfrånvaron och inte fortsätta att öka så har personalenheten initierat ett partsgemensamt utvecklingsarbete mot ökad delaktighet och engagemang via samverkansavtalet, skyddskommitté och det sociala och organisatoriska arbetsmiljöarbetet.

Personalenheten har uppdaterat rehabiliteringspolicyn och arbetat fram ett stödmaterial med förtydliganden i rehabiliteringsprocessen så att en tydligare process ska leda till att medarbetarnas kompetens och möjligheter tas tillvara och därmed en snabbare återgång i arbete.

Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro

Procent	2 017	2 018
Total sjukfrånvaro	5,15	5,80
Varav långtidssjukfrånvaro (>59 dagar)	22,40	25,26
Total sjukfrånvaro kön		
Kvinnor	5,43	6,18
Män	4,12	4,41
Total sjukfrånvaro åldersindelad		
29 år eller yngre	5,68	5,03
30 - 49 år	4,88	5,31
50 år eller äldre	5,23	6,36

1.5.4 Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningen är en stor utmaning i hela Sverige och Valdemarsviks kommun konkurrerar om arbetskraft med främst närliggande kommuner. En kompetensförsörjnings-strategi är framtagen för åren 2019-2021. För att möta kompetensbehovet behöver vi tänka nytt och finna andra möjligheter än just nyrekrytering. lösningar kan vara att kompetensen finns redan i verksamheten eller i annan verksamhet, att vi kan vi samverka för att uppfylla kraven på kompetens och att vi finner nya lösningar och effektiviseringar genom digitalisering. För att möta behovet av kompetens arbetar vi med arbetsmiljöfrågor i syfte att ha ett hållbart arbetsliv. Vi ser att vi behöver skapa förutsättningar för att förlänga yrkeslivet och inspirera deltidsanställda medarbetare till att arbeta heltid.

Ett utvecklingsarbete har påbörjats för att säkerställa ett hållbart ledarskap i kommunen. Ledarna är oerhört viktiga för att vara en attraktiv arbetsgivare och genom ett nära ledarskap kan man fånga tidiga signaler och skapa engagemang som utvecklar och kvalitetssäkrar verksamheterna. Våra chefer är också centrala för att vi ska uppnå de målsättningar som finns i kommunen och det utvecklingsarbete vi vill driva.

1.5.5 Medarbetarsamtal och lönesamtal

Medarbetarsamtalet är grunden för samverkan mellan arbetsgivare och arbetstagare. Det finns sedan flera år en struktur över hur kommunen ska arbeta med medarbetar- och lönesamtal. Det finns också ett material, RUS (Resultat och utvecklingssamtal), som ska säkerställa att samtalen är likartade inom organisationen, med samma kriterier som utgångspunkt. Verksamheterna har olika förutsättningar och vissa variationer gällande dessa samtal förekommer.

1.5.6 Företagshälsovård

Upphandling genomfördes 2018 och Avonova fortsätter som kommunens leverantör av företagshälsovård. En verksamhetsplan för stödinsatser till verksamheterna kommande år är

1.5.7 Löneadministration

Ett samarbetsavtal har tecknats med Finspångs kommun där Finspång administrerar Valdemarsviks löner från och med 1 juli 2018. Arbetet med att förbättra och kvalitetssäkra löneadministrationen fortsätter under 2019 och uppföljningar sker kontinuerligt.

1.5.8 Pensionsplan

En pensionsplan har tagits fram vilket innebär bland annat att den förmånsbestämda pensionen försäkras bort och möjlighet ges för lönevaxling och en alternativ pensionslösning där medarbetaren kan ha en pensionslösning anpassad efter egna önskemål.



Gusumsån, Källskär, Bymossegöl

2 Räkenskaper

2.1 Resultaträkning

RESULTATRÄKNING		Kommunen		Sammanställd	
		2018	2017	2018	2017
(belopp i tkr)					
Verksamhetens intäkter	not 1	158 730	166 353	160 045	168 262
Verksamhetens kostnader	not 2	-636 590	-605 828	-636 384	-609 496
Avskrivningar	not 2	-15 547	-14 704	-17 195	-16 404
Verksamhetens nettokostnader		-493 407	-454 178	-493 534	-457 638
Skatteintäkter	not 3	333 925	325 337	333 925	325 337
Skatteutjämning	not 4	128 163	119 115	128 163	119 115
Fastighetsavgift	not 4	21 229	18 858	21 229	18 858
Mellankommunal utjämning					
Summa skatteintäkter och bidrag		483 317	463 310	483 317	463 310
Finansiella intäkter	not 5	1 276	1 261	585	587
Finansiella kostnader	not 6	-1 408	-1 684	-1 408	-1 685
Summa finansnetto		-132	-423	-1 408	-1 098
Resultat före extraordinära poster		-10 222	8 709	-11 040	4 574
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
Skatt på årets resultat		0	0	-152	0
ÅRETS RESULTAT	not 7	-10 222	8 709	-11 192	4 574

2.2 Kassaflödesrapport

KASSAFLÖDESRAPPORT		Kommunen		Sammanställd	
(belopp i tkr)		2018	2017	2018	2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		-10 222	8 709	-11 192	4 574
Justering för ej likviditetspåverkande poster			0		0
- Av- / Nedskrivningar		15 547	14 704	17 195	16 404
- Avsättningar pensioner		13 398	-2 288	13 398	-2 288
- Avsättning deponi		0	0	0	0
- Övriga ej likviditetspåverkande poster		479	-202	632	-484
Justering för rörelsekapitalförändring	not 8	-2 034	25 413	-4 827	32 056
Kassaflöde från löpande verksamhet		17 168	46 336	15 206	50 262
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillg	not 9	-26 571	-37 127	-27 535	-38 004
Försäljning av materiella anläggningstillg		2 644	0	2 644	300
Investering i finansiella anläggningstillg		0	-571	0	-571
Försäljning av finansiella anläggningstillg		0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-23 927	-37 698	-24 891	-38 275
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ökning av långfristiga fordringar			0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar		300		0	
Nyupptagna lån		14 500	12 000	14 500	12 000
Amortering av skuld		-14 500	-12 000	-14 500	-12 000
Ökning övriga långfristiga skulder					
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		300	0	0	0
Årets kassaflöde		-6 459	8 638	-9 685	11 986
Likvida medel vid årets början		49 671	41 033	54 665	42 678
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		43 212	49 671	44 980	54 664

2.3 Balansräkning

BALANSRÄKNING					
		Kommunen		Sammanställd	
(belopp i tkr)	31-dec	2018	2017	2018	2017
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	not 10				
Mark, byggnader, tekniska anläggning		314 276	310 508	351 512	348 765
Maskiner och inventarier		23 794	19 182	25 965	21 017
Pågående nyanläggningar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar		0	0	7 486	7 638
Långfristiga fordringar	not 11	37 000	37 300	0	0
Värdepapper och andelar	not 12	10 658	10 658	9 658	9 658
Summa anläggningstillgångar		385 728	377 648	394 621	387 078
Omsättningstillgångar					
Förråd		291	251	291	251
Exploateringsfastigheter	not 13	507	324	507	324
Kortfristiga fordringar	not 14	126 373	122 791	124 555	121 522
Kassa och bank		43 212	49 671	44 980	54 665
Summa omsättningstillgångar		170 383	173 037	170 333	176 762
SUMMA TILLGÅNGAR		556 111	550 685	564 954	563 840
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR					
OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital	not 15	184 985	195 207	193 388	204 580
därav årets resultat		-10 122	8 709	-11 192	4 574
Summa eget kapital		184 985	195 207	193 388	204 580
Avsättningar	not 16				
Avsättningar pensioner		47 690	34 292	47 690	34 292
Avsättning återställande av deponi					
Summa avsättningar		47 690	34 292	47 690	34 292
Skulder					
Långfristiga skulder	not 17	130 425	129 946	130 425	129 946

BALANSRÄKNING					
Kortfristiga skulder	not 18	193 011	191 241	193 451	195 022
Summa skulder		323 436	321 185	323 876	324 969
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR					
OCH SKULDER		556 111	550 685	564 954	563 840
Ansvars- och borgensförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte upptagits					
bland avsättningar och skulder	not 19	174 790	188 732	174 790	188 732
Borgensåtaganden	not 20	237	310	237	310

2.4 Noter och redovisningsprinciper

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2018	2017	2018	2017
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Intäkter enligt driftsredovisningen	158 730	166 353	160 045	168 262
Eliminiering interna mellanhavanden				
Återbetalning AFA-Försäkring (Jämförelsestörande poster)				
Summa verksamhetens intäkter	158 730	166 353	160 045	168 262
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Kostnader enligt driftsredovisningen	-636 590	-605 828	-636 384	-609 496
Avskrivningar	-15 547	-14 704	-17 195	-16 404
Nedskrivningar				
Interna kostnader				
Övriga kostnader				
Summa verksamhetens kostnader	-652 137	-620 532	-653 579	-625 900
Not 3 Skatteintäkter				
Preliminära skatteintäkter	335 550	326 506	335 550	326 506
Slutavräkning 2016	-1 143	-2 004	-1 143	-2 004
Slutavräkning 2017	- 482		-482	0
Preliminär slutavräkning 2015		835		835
Summa skatteintäkter	333 925	325 337	333 925	325 337

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Not 4 Skatteutjämning				
Inkomstutjämning	102 408	97 159	102 408	97 159
Kostnadsutjämning	-4 456	-3 619	-4 456	-3 619
Regleringsbidrag	1 036	0	1 036	0
Regleringsavgift	207	-75	207	-75
Strukturbidrag	0	-329	0	-329
Utjämningsbidrag LSS	15 093	12 540	15 093	12 540
Fastighetsavgift	21 229	18 858	21 229	18 858
Generella Statsbidrag	13 875	13 439	13 875	13 439
Summa skatteutjämning	149 392	137 973	149 392	137 973
Not 5 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	573	567	572	570
Ränta förlagsbevis Kommuninvest	13	17	13	17
Räntor från koncernföretag	690	677	0	0
Summa finansiella intäkter	1 276	1 261	585	587
Not 6 Finansiella kostnader				
Räntor på lån	-902	-911	-902	-911
Räntor på pensionsavsättning	-323	-506	-323	-506
Räntekostnad leverantör och övrig fin kostnad	-183	-267	-183	-268
Effekt av sänkning diskonteringsräntan RIPS-07	0	0		0
Summa finansiella kostnader	-1 408	-1 684	-1 408	-1 685
Not 7 Årets resultat				
Avstämning mot balanskravet:				
Årets resultat	-10 222	8 709		
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0			
Justering för reavinster	-1 684	-101		
Årets balanskravsresultat	-11 991	23 590		
Not 8 Justering för rörelsekapitalets förändr				
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	-3 582	19 862	-3 033	21 166
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	1 771	5 708	-1 571	11 047

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Ökning(-)/minskning(+) förråd/expl fastigheter	-223	-157	-223	-157
	-2 034	25 413	-4 827	-32 056
Not 9 Investering i materiella anläggningstillg				
Årets utgifter exkl. miljösaneringsprojekt	-26 508	-36 515	-27 473	-37 392
Intäkt/kostnad Toverumstippen	0	0	0	0
Kostnad Spånskivedeponin	-63	-612	-63	-612
	-26 571	-37 127	-27 536	-38 004
Not 10 Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde				
Vid årets början	648 562	615 707	791 756	759 171
Årets investeringar	20 613	32 226	21 010	32 893
Årets försäljningar	-2 842	0	-2 842	-25
Utrangeringar/omklassificeringar	-1 799	629	-1 799	-283
Vid årets slut	664 534	648 562	808 125	791 756
Ackumulerade avskrivningar				
Vid årets början	-330 504	-318 203	-395 910	-382 118
Årets avskrivningar	-12 815	-12 301	-14 233	-13 807
Årets försäljningar	191		191	8
Nedskrivningar				
Utrangeringar/omklassificeringar	420	0	420	7
Vid årets slut	-342 708	-330 504	-409 532	-395 910
Ackumulerade nedskrivningar				
Vid årets början	-7 550	-7 550	-47 080	-47 080
Årets nedskrivningar				
Årets försäljningar				
Utrangeringar/omklassificeringar	0	0	0	0
Vid årets slut	-7 550	-7 550	-47 080	-47 080
Bokfört restvärde vid årets slut				
Markreserv	23 585	23 776	23 585	23 890

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Verksamhetsfastigheter	155 982	153 784	155 982	159 921
Fastigheter affärsverksamhet	79 605	81 231	116 841	113 237
Publika fastigheter	41 570	38 161	41 570	38 161
Fastigheter annan verksamhet	13 534	13 556	13 534	13 556
	314 276	310 508	351 512	348 765
Inventarier och maskiner				
Anskaffningsvärde				
Vid årets början	85 798	81 345	88 936	83 360
Årets investeringar	5 958	4 900	6 526	5 111
Årets försäljningar	0	0	0	0
Utrangeringar/omklassificeringar	1 781	-447	1 781	465
Vid årets slut	93 537	85 798	97 243	88 936
Ackumulerade avskrivningar				
Vid årets början	-66 759	-64 358	-68 062	-65 459
Årets avskrivningar	-2 732	-2 401	-2 962	-2 603
Årets försäljningar		0	0	0
Nedskrivningar				
Utrangeringar/omklassificeringar	-395		-395	7
Vid årets slut	-69 886	-66 759	-71 419	-68 062
Ackumulerade nedskrivningar				
Vid årets början	143	143	143	143
Årets nedskrivningar				
Årets försäljningar				
Utrangeringar/omklassificeringar				
Vid årets slut	143	143	143	143
Bokfört restvärde vid årets slut				
Inventarier och maskiner	23 794	19 182	25 967	21 017
Pågående nyanläggn. exkl. miljösaneringsprojekt				
Anskaffningsvärde				
Vid årets början	0	182	0	182
Färdigställt och överfört till annat slag av tillgång	0	-182	0	-182
Årets investeringar	0	0	0	0

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Vid årets slut	0	0	0	0
Bokfört restvärde pågående nyanläggning årets slut				
Miljösaneringsprojekt Valdemarsviken	-24 362	-25 939	-24 362	-25 939
Miljösaneringsprojekt Gusums bruksområde	-1 839	-1 769	-1 839	-1 769
Skuldbokförda investeringsbidrag	26 201	27 708	26 201	27 708
	0	0	0	0
Not 11 Långfristiga fordringar				
Valdemarsviks Etablerings AB	4 700	4 700	0	0
Centrumhuset AB	32 300	32 600	0	0
Summa långsiktiga fordringar	37 000	37 300	0	0
Not 12 Värdepapper och andelar				
Aktier				
Valdemarsviks Etablerings AB	100	100	0	0
Centrumhuset AB	900	900	0	0
Förenade Småkommuners Försäkrings AB	2 000	2 000	2 000	2 000
Östsvenska Yrkeshögskolan	50	50	50	50
Räddningstjänsten Östra götaland	273	273	273	273
Kommuninvest Ekonomisk Förening				
Andelskapital	253	253	253	253
Förlagslån	1 288	1 288	1 288	1 288
Särskild medlemsinsats	5 216	5 216	5 216	5 216
Inera (SKL)	43	43	43	43
Kommunassurans Syd	528	528	528	528
Övrigt	7	7	7	7
Summa värdepapper och andelar	10 658	10 658	9 658	9 658
Andelskapitalet i Kommuninvest Ekonomisk Förening avser inbetalt andelskapital vid medlemskapet.				
Det totala insatskapitalet för Valdemarsviks kommun per 2018-12-31 uppgår till 6 891 300 kr.				
Not 13 Exploateringsfastigheter				
Vid årets början	324	354	324	354
Utgifter område Fyrtorp				
Utgifter område Borg	270		270	

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Årets försäljning	-1 150	-30	-1 150	-30
Reavinst	1 063		1 063	
Vid årets slut	507	324	507	324
Not 14 Kortfristiga fordringar				
Mervärdesskatt	3 706	3 514	3 706	4 187
Konsumtionsavgifter	1 743	1 568	1 743	1 568
Barn- och äldreomsorgsavgifter	2 273	2 527	2 273	2 527
Övriga fakturafordringar inklusive hyror	3 617	3 591	3 812	3 088
Avräkning Valdemarsviks Etablerings AB	666	604	0	0
Övriga interimfordringar	95 522	92 324	95 522	91 257
Övriga fordringar	18 847	18 663	18 985	18 895
Summa kortfristiga fordringar	126 374	122 791	126 041	121 522
Not 15 Eget kapital				
Årets resultat	-10 222	8 709	6 608	32 498
Resultatutjämningsreserv	22 500	22 500	22 500	22 500
Pensionsreserv	1 257	1 257	1 257	1 257
Övrigt eget kapital	161 228	162 042	167 911	136 113
Summa eget kapital	184 985	195 207	198 976	192 368
Not 16 Avsättningar				
Pensioner	37 536	27 597	37 536	27 597
Löneskatt pensioner	10 154	6 695	10 154	6 695
Summa avsättningar	47 690	34 292	47 690	34 292
Specifikation avsättning pensioner				
Ingående avsättning	34 292	36 580	34 292	36 580
Nyintjänad pension	14 417	1 405	14 417	1 405
Ränte- och basbeloppsuppräknning	931	967	931	967
Förändring av diskonteringsräntan	0	0	0	0
Nya efterlevandepensioner	0	0	0	0
Övrig post	-312	-3 035	-312	-3 035
Årets utbetalningar	-1 638	-1 625	-1 638	-1 625
Utgående avsättning	47 690	34 292	47 690	34 292
Not 17 Långfristiga skulder				
Lån hos Kommuninvest	127 800	127 800	127 800	127 800

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Gatukostnadsersättningar	1 087	892	892	866
Anslutningsavgifter	1 538	1 254	1 254	1 481
Summa långfristiga skulder	130 425	129 946	129 946	130 147
Not 18 Kortfristiga skulder				
Preliminärskatt och arbetsgivaravgifter	13 828	13 124	13 828	13 124
Pensionsskuld avgiftsbestämd del	11 562	11 406	11 562	11 406
Löneskatt avgiftsbestämd del	5 572	5 038	5 572	5 038
Semesterlöneskuld	21 686	22 129	21 686	22 129
Mervärdesskatt	1 507	1 402	1 537	1 402
Slutavräkningar kommunalskatt	3 207	2 764	3 207	2 764
Övriga leverantörs/interimsskulder	65 289	65 018	65 699	68 800
Skuld saneringsprojekt	70 360	70 360	70 360	70 360
Summa kortfristiga skulder	193 011	191 240	193 451	195 023
Not 19 Pensionsförpliktelser				
Pensionsförmåner intjänade före 1998	140 610	151 885	140 610	151 885
Löneskatt	34 180	36 847	34 180	36 847
	174 790	188 732	174 790	188 732
Specifikation pensionsförpliktelser				
Ingående ansvarsförbindelse	188 732	192 079	188 732	192 079
Aktualisering				
Ränteuppräknig	1 265	1 929	1 265	1 929
Förändring av diskonteringsräntan				
Basbeloppsuppräknig	2 949	3 180	2 949	3 180
Övrig post	-8 235	1 989	-8 235	1 989
Bromsen				
Årets utbetalningar	-9 916	-10 445	-9 916	-10 445
Intjänad visstidspension förtroendevalda			0	0
Utgående ansvarsförbindelse	174 790	188 732	174 790	188 732
Aktualiseringsgrad	93%	93%	93%	93%
Not 20 Borgensåtaganden				

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Valdemarsviks IF	150	169	150	169
Kommunalt förlustansvar för egna hem	87	141	87	141
Summa borgensåtaganden	237	310	237	310

Valdemarsviks kommun har i september 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner som per 2018-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Valdemarsviks kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804 079 439 kronor och totala tillgångar till 406 323 006 299 kronor. Valdemarsviks kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 181 913 586 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 179 495 924 kronor.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Undantaget investeringsbidrag som till viss del minskat anskaffningsvärdet och därmed inte redovisats enligt rekommendation RKR 18.1 Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar. Ej utnyttjade investeringsbidrag till miljösaneringsprojekten är skuldbokförda.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Sammanställd redovisning. I den kommunala koncernen ingår två helägda fastighetsbolag, Centrumhuset i Valdemarsvik AB samt Valdemarsviks Etablerings AB. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning.

Långfristiga skulder avser lån som upptagits för att finansiera investeringar. Kommande års amorteringar klassificeras som kortfristiga skulder. Som långfristiga skulder har även upptagits eventuella lån som förfaller under 2019 och som avses konverteras/omsättas.

Pensionsskulden redovisas enligt blandad modell. Det innebär att pensionsförmåner intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning och tidigare års intjänade pensioner redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07.

Anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärdet (utgiften minus eventuella investeringsbidrag) med avdrag för avskrivningar. Linjär avskrivning tillämpas, dvs. lika stora nominella belopp varje år under den beräknade nyttjandeperioden, mellan 3 och 50 år. Avskrivningen baseras på ursprungligt anskaffningsvärde exklusive eventuellt restvärde och påbörjas när tillgången tas i bruk. Intern ränta har under år 2016 belastat färdigställda anläggningstillgångar med 2,5%.

Fr.o.m. 2014 har övergång till komponentavskrivning enligt RKR 11.4 påbörjats. De två största projekten ombyggnad Vammarskolan och ny förskola i Gusum har aktiverats i de komponenter som bedömts väsentliga. Under 2016 har komponentavskrivning införts i sin helhet.

Omsättningstillgångar: Värdering av omsättningstillgångar har skett i enlighet med kapitel 6 lagen om kommunal redovisning. Påbörjade exploateringsområden redovisas som omsättningstillgång. Omklassificering av markreserv till omsättningstillgång vid exploatering sker då detaljplan fastställts och vunnit laga kraft.

Särskilda noteringar: Valdemarsviks kommuns samtliga leasingavtal gällande inventarier klassificeras som operationella, med en avtalstid om högst tre år.

BEGREPPSFÖRKLARINGAR

Anläggningstillgångar

Tillgångar som är avsedda att ägas under längre tid.

Avskrivningar

Planmässig nedsättning av anläggningstillgångarnas värde. Avskrivningar är kostnader som har uppkommit genom att inventarier och fastigheter har använts och förslitits under året.

Avsättningar

Skuld som är osäker till belopp eller betalningstidpunkt.

Kortfristiga skulder

Skulder som kan komma att betalas inom ett år från balansräkningens datum.

Likviditet

Betalningsförmåga på kort sikt. Förhållandet mellan lätt realiserbara tillgångar och kortfristiga skulder.

Långfristiga skulder

Skulder som återbetalas på längre tid än ett år.

Nettoinvesteringar

Investeringar efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader

Driftkostnader efter avdrag för driftsbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Omsättningstillgångar

Tillgångar som relativt snabbt kan omsättas till likvida medel.

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

Soliditet

Andelen av eget kapital i relation till de totala tillgångarna. Avspeglar kommunens ekonomiska styrka på lång sikt.

2.5 Driftredovisning

Nedan redovisas en sammanfattning av resultatet enligt verksamhetsindelning, För mer detaljerad analys hänvisas till sektorernas verksamhetsberättelser.

Verksamhet	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto 2017
Politisk verksamhet	8 304	775	9 079	5 462
Infrastruktur skydd mm	28 910	8 235	37 145	25 759
Fritid och kultur	13 850	4 722	18 572	13 024
Pedagogisk verksamhet	181 689	35 411	217 100	178 634
Vård och omsorg	212 707	43 792	256 499	203 687
Särskilt riktade insatser	-3 128	37 339	34 211	-8729
Kommungemensamma	32 521	56 316	88 837	30 319
Affärsverksamhet	1 901	34 524	36 425	1 724
Finansiering	-466 531	494 590	28 059	-460 473
Summa	10 222	715 704	725 927	-10 593

2.6 Investeringsredovisning

Projekt, tkr	Budget 2018	Utfall 2018	Återstår 2018
SMART MARINAS (EU 2,5 mnkr)	500	0	500
INVENTARIER SEKTOR BUA	700	835	-135
INVENTARIER SEKTOR SO	300	293	7
UTRUSTNING GATU- OCH FASTIGHETSKONTORET	1 500	1 528	-28
ARBETSMILJÖ, VERKSAMHETS- OCH SÄKERHETSÅTGÄRDER	300	243	57
ENERIGISPARÅTGÄRDER	400	64	336
STORKÖKSUTRUSTNING	200	157	43
IT-INVESTERINGAR	2 000	587	1 413
FASTIGHETSUNDERHÅLL ENLIGT PLAN (PLU)	4 800	3 290	1 510
TOPPBELÄGGNINGAR GATOR ENL PLU-LISTA	1 000	684	316
FÖRSKÖNING GUSUM EFTER MILJÖPROJEKT	3 000	2 994	6
UTVECKLING CENTRUM OCH INRE HAMN	2 000	2 255	-255

Projekt, tkr	Budget 2018	Utfall 2018	Återstår 2018
BRYGGOR GRÄNNÄS	500	411	89
ANLÄGGANDE AV VÄG, TOLSUM 7:1, RINGARUM	1 200	314	886
TOALETT OCH BADRAMP SANDGÅRDET	300	311	-11
GATUKONTORET FASTIGHETSTEKNIK	1 000	22	978
SPARBANKSHALLEN	200	194	6
GLESBYGDSMEDICIN/VÅRDSAMVERKAN	1 200	910	290
PROJEKTET "VAMMARHÖJDEN"	500	0	500
VERKSAMHETSLOKALER BUA	4 000	4 644	-644
ÅTGÄRDER KULTURHISTORISKA BYGGNADER	300	38	262
ANPASSNING AV LOKALER TILL SEKTOR STÖD OCH OMSORG RINGGÅRDEN	400	473	-73
MEDFINANSIERING TRAFIKVERKET	500	308	192
SPONTER VALDEMARSVIKS GÄSTHAMN	200	136	64
KONTSBEVATTNING GRÄNNÄS	500	629	-129
KULVERT FIFALLAÅN	500	238	262
MUDDRING VAMMARSMÅLAÅN	200	0	200
FRIGGEBOD IT VID GRYTS SKOLA	100	0	100
SPÅNSKIVEDEPONIN	0	63	-63
ÖVRIGT	0	369	-369
SUMMA	29 100	22 428	5 850
RESERV ENLIG NEDAN	3 700	510	3 190
SUMMA	32 800	22 938	9 862
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET			
VATTEN- OCH AVLOPPSANLÄGGNINGAR	3 000	3 205	-205
VATTENVERK FALLINGEBERG	1 000	20	800
RENINGSVERK SKEPPSGÅRDEN	600	229	371
SUMMA AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET	4 600	3 454	1 146
NETTOINVESTERINGAR	37 400	26 571	10 829
LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR			
UTLÄMNADE LÅN TILL VETAB	5 000	0	5 000
UTLÄMNADE LÅN TILL CENTRUMHUSET AB	2 000	0	2 000
SUMMA ATT FINANSIERA	44 400	26 571	17 829
INVESTERINGSRESERV			
Förebyggande åtgärder översvämningar	1 000		
Rivning och sanering fastigheter	400		

Projekt, tkr	Budget 2018	Utfall 2018	Återstår 2018
Utveckling Eköns camping	300		
Bredbandsutbyggnad	2 000		
Miljöprojekt Valdemarsviken	500		
Försköning	600		
Ringarums förskola	9 000		
Köksrenoveringar	5 000		
Summa	18 800		
Av reserven budgeteras en femtedel årligen	3 700		

Totalt budgeterades för 37 400 tkr netto i investeringar. Utfallet blev 26 571. Det vill säga ett överskott på 10 829 tkr. Överskotten återfinns framförallt inom "reserven" men även IT-investeringar och fastighetsunderhåll lämnar betydande överskott



2.7 Särredovisning VA-enheten

RESULTATRÄKNING			
(Belopp i tkr)		2018	2017
Verksamhetens intäkter	not 1	19 227	17 499
Verksamhetens kostnader	not 2	-14 372	-13 709
Avskrivningar		-3 394	-3 368
Verksamhetens nettokostnader		1 461	422
Finansiella kostnader	not 3	-1 192	-1 205
Resultat efter finansiella poster		269	-783
ÅRETS RESULTAT		269	-783
BALANSRÄKNING			
(Belopp i tkr)	31-dec	2018	2017
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	not 4	68 405	68 773
Summa anläggningstillgångar		68 405	68 773
Omsättningstillgångar			
Förråd		292	255
Kortfristiga fordringar	not 5	6 152	6 147
Summa omsättningstillgångar		6 443	6 398
SUMMA TILLGÅNGAR		74 849	75 171
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	not 6	4 157	3 888
därav årets resultat		269	-783
Summa eget kapital		4 157	3 888
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	not 7	210	206
Summa avsättningar		210	206
Skulder			
Långfristiga skulder	not 8	68 405	68 773
Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter	not 9	1 205	1 254
Kortfristiga skulder	not 10	872	1 050
Summa skulder		70 482	71 077

RESULTATRÄKNING			
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR		74 849	75 171
OCH SKULDER			
Pensionsförmåner intjänade före 1998		2 118	2 169

BOKSLUTSKOMMENTARER - NOTER			
(Belopp i tkr)			
Noter till resultaträkningen		2018	2017
Not 1 Verksamhetens intäkter			
Brukningsavgifter (externa och interna)		17 164	16 118
Anslutningsavgifter		1 731	652
Övriga externa intäkter		163	619
Övriga interna intäkter		169	110
		19 227	17 499
Anslutningsavgifter vilka bedömts uppgå till väsentliga belopp är skuldbokförda som en förutbetalad intäkt och periodiseras linjärt över anläggningarnas respektive nyttjandeperiod, mellan 9 och 50 år.			
Not 2 Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader		-4 286	-4 196
Från kommunen fördelade gemensamma kostn.		-395	-395
Övriga verksamhetskostnader		-9 691	-9 118
		-14 372	-13 709
Kommunens gemensamma kostnader har fördelats utifrån framtagen fördelningsnyckel.			
Personalrelaterade gemensamma kostnader är beräknade utifrån VA-enhetens andel av kommunens personalbemanning. Övriga gemensamma kostnader är beräknade utifrån VA-enhetens omsättningsandel i förhållande till kommunen, alternativt sektor Samhällsbyggn o Kultur.			
Kostnaden för telefonväxel/reception och sekt Samhällsbyggn/Kulturs ledning/administration, är beräknad enligt schablon. Kostnaden för ekonomi är beräknad efter nedlagd tid.			
Not 3 Finansiella kostnader			
Ränta på långfristiga skulder hos kommunen		-1 192	-1 205
Noter till balansräkningen		2018	2017
Not 4 Materiella anläggningstillgångar			

BOKSLUTSKOMMENTARER - NOTER			
Ackumulerade anskaffn.värden tkr			
Vid årets början		165 785	163 386
Omklassificeringar		0	0
Årets investeringar		2 999	2 372
Vid årets slut		168 784	165 758
Ackumulerade avskrivningar tkr			
Vid årets början		-96 985	-93 617
Omklassificeringar			0
Årets avskrivningar		-3 394	-3 368
Vid årets slut		-100 379	-96 985
Not 5 Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 056	964
Övriga kortfristiga fordringar		5 096	5 183
		6 152	6 147
Not 6 Eget kapital			
Ingående eget kapital		3 888	4 671
Årets resultat		269	-783
Utgående eget kapital		4 157	3 888
Not 7 Avsättning för pensioner			
Pensioner		169	166
Löneskatt		41	40
		210	206
Not 8 Långfristiga skulder			
Lån till kommunen		68 405	68 773
Not 9 Anslutningsavgifter förutbetalda			
		1 205	1 254
Not 10 Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		538	641
Semesterlöneskuld		248	242
Övriga kortfristiga skulder		85	167
		872	1 050

3 Verksamhetsberättelse Sektorerna

3.1 Viktiga händelser

Sektor Stöd och omsorg

Äldreomsorg

Verksamheten har under året haft hög belastning. Vi har kö till våra boendeplatser för personer med demenssjukdom vilket resulterar i ökad bemanning inom hemtjänst och korttidsvistelse i avvaktan på att kunna erbjuda plats. För att lösa en del av behovet har vi nyttjat andra vård- och omsorgsplatser vilket då innebär utökad bemanning där, både dag och natt. Vid besök från IVO (Inspektionen för vård och omsorg) påtalades ett behov av att utöka antalet anställda på natten på ett av våra vård - och omsorgsboenden. Detta innebar en utökning med tre tjänster.

Under 2018 har ett nytt demensteam bildats. Teamet ska vara ett stöd för all berörd personal samt den som är sjuk och dennes närstående. Nya nationella och regionala riktlinjer för demensvården implementeras under året. Inför sommaren fanns en planering med goda förutsättningar men på grund av utökat omsorgsbehov, sjukskrivningar, frånvaro av annan orsak så blev sommaren varit ansträngd inom verksamheten. Det har resulterat i höga personalkostnader för verksamheten under denna period. Hemtjänsten har under året fått utökat antal hemtjänsttimmar att utföra, vilket innebär att organisationen har utmaningar med att rekrytera utbildad personal.

Stöd vid funktionsnedsättning

Verksamheten har fått ett utökat antal ärenden både inom bostad med särskild service, daglig verksamhet samt stöd i boendet. Utveckling sker kring kompetenshöjande insatser inom området, nämnas kan utökning av antalet stödpedagoger och utbildning i lågaffektivt bemötande. Även handledning för medarbetare har erbjudits i större utsträckning än tidigare. Verksamheten har genomfört planeringsdagar på gruppnivå och till stor del fokuserat på arbetssätt och värdegrund.

Hälso - och sjukvård

Hälso - och sjukvården har fått nya utmaningar med den nya lagen om samverkan vid utskrivning från slutenvård och sjukvård (2017:612). Lagen ställer stora krav på samverkan mellan slutenvård, primärvård och kommunal hälso- och sjukvård. Lagen innebär kortare hemtagningstid från slutenvård vilket i praktiken medför kortare tid på sjukhus innan planering för hemgång. Detta påverkar även biståndshandläggningen. Vårdplanering ska i stor utsträckning ske i hemmet och biståndsbeslut och insatser ska kunna genomföras och startas upp på årets alla dagar. Tidigare hemgång från slutenvård innebär även att ökade resurser i hemmet kan behövas i form av hemtjänst, hemsjukvård, hjälpmedel och rehabilitering.

Individ - och familjeomsorg

Verksamheten arbetar med rekrytering för att få alla tjänster bemannade med tillsvidareanställd personal. I dagsläget finns två vakanta tjänster som inhyrd personal upprätthåller. Flera medarbetare inom barn- och ungdomsvården är nyanställda. Yrkesintroduktion inom yrket är gemensam med övriga länets kommuner. Det förebyggande arbetet kring föräldrastöd har under året fortsatt att växa fram i samverkan med Sektor BUA och Vårdcentralen. Tanken är att erbjuda insatser tidigt i livet genom att stärka föräldrarollen. Målgruppen nyanlända har också erbjudits riktade föräldragrupper, uppslutningen har varit mycket god.

Ensamkommande barn och ungdomar

Antalet ensamkommande barn och ungdomar fortsätter att minska i verksamheten på grund av minskat mottagande och utskrivningar av åldersskäl. Vi har under året lagt ned vårt sista HVB - hem (hem för vård och boende) och har i dag endast kvar stödboende i egen regi. Personalstyrkan har succesivt minskat med anledning av neddragningarna. Trots anpassningar i verksamheten är ekonomin bekymmersam då justering till en lägre ersättningsnivå genomfördes under våren.

Sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad

Ledarskap och vakanser

Under året har flera vakanser uppstått centralt inom sektorn och även ledningsfunktionerna inom förskola och skola. Det har berott på att centrala funktioner bytt arbete och på sjukskrivningar både hos ledare och funktioner i det administrativa stödet. Detta har påvisat och tydliggjort behovet av att utveckla ett mer hållbart ledarskap. Ny sektorchef och rektor rekryterades och påbörjade sitt arbete inför hösten.

I ledningsgruppen har det pedagogiska ledarskapet varit i fokus, för att stärka ledningen av den pedagogiska utvecklingen inom förskolor och skolor. Forskningsbaserad litteratur och lärande samtal har berikat både lärandet och samarbetet i gruppen. Att kunna leda det kollegiala lärandet är av stor betydelse för att kompetensutvecklingsinsatser ska få effekt.

Skolinspektionen

Skolinspektionen gjorde en regelbunden tillsyn i Valdemarsviks kommun under 2018 med riktad tillsyn på Vammarskolan. Skolinspektionen fann att Valdemarsviks förskolor, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildning på huvudmannanivå uppfyller författningarnas krav inom de områden som de har bedömt. Inom fritidshem, förskoleklass på huvudmannanivå samt på Vammarskolan fanns förelägganden. Samtliga förelägganden är åtgärdade och skolinspektionen har därmed avslutat sin tillsyn.

Förskola

Under året 2018 har alla förskolor i kommunen erbjudit plats till de som önskar. Vi har i januari 2018 utökat lokalerna på Loviseberg förskola med två paviljonger och startat en ny avdelning i befintliga lokaler. I augusti 2018 öppnade även en fjärde avdelning på Ringarums förskola i en paviljong. Arbetet med att skapa en gemensam värdegrund och likvärdig organisation på alla förskolor har fortsatt. Vi arbetar aktivt med att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet genom ett gemensamt upplägg på alla förskolor.

Förskoleklass, grundskola och gymnasium

Förskoleklass är från hösten 2018 en obligatorisk skolform. Inom förskoleklass finns ett kommunövergripande nätverk för lärare för att stärka kvaliteten. Inom grundskolan i övrigt finns på varje skola ett pågående systematiskt kvalitetsarbete för att förbättra skolornas resultat. Andra faktorer som påverkat grundskolorna handlar om inre och yttre skolmiljö. Tillsyn av skolgårdsmiljöer har gjorts av Miljökontoret och ombyggnationer av matsal och lokaler för fritidshem har skett.

Projekt #jagmed avslutades med lyckat resultat. Kommunen har nu en väl fungerande verksamhet för att hjälpa som står utanför gymnasieskolan. Verksamheten har utvecklat ett uppföljningssystem för de elever som går i gymnasieskolan som andra kommuner nu följer efter och gör på liknande sätt. Projektet REACH startades under hösten 2018 som riktas till målgruppen ungdomar 16-25 år för att stödja dem att fullfölja sina gymnasiestudier.

Integration

Under året har ett antal nya lyckade integrationsaktiviteter genomförts, vid sidan av de etablerade insatser som görs kontinuerligt. En jobb- och integrationsmessa med 25 utställare och närmare 200 besökare genomfördes under maj månad. Detta följdes upp med två gränslösa frukostar under hösten med där fokus varit på olika näringslivsområden såsom industri, gröna näringar etc. Mot slutet av året startades ett nytt projekt där en mindre grupp företagare gick med på att "adoptera" en nyanländ i sitt företagare, för att inkluderas i samhället. Under hösten blev kommunen även projektägare för ett regionalt projekt "förberedande körkortsutbildning" för att stödja personer som står långt från arbetsmarknaden att ta ett körkort.

Fritidshem och fritidsverksamhet

Fritidshemmen har fortsatt ett gemensamt utvecklingsarbete i en kommunövergripande arbetsgrupp, FRUG. Där ingår representanter för alla fritidshem i kommunen. Kvalitetsarbetet för fritidshem på huvudmannanivå har utvecklats, bland annat har metoder för att bedöma kvaliteten på fritidshem utvecklats. Det pågår också ett pedagogiskt utvecklingsarbete. På Fabriken har besöksfrekvensen ökat. Minst 40 % är flickor, vilket är en positiv skillnad i jämförelse med andra fritidsgårdar där det i regel domineras av pojkar i större utsträckning. Verksamheten har också lyckats locka en betydligt större andel av den äldre målgruppen som är 13 år och äldre. Det har också genomförts en stor bredd av lovaktiviteter i samverkan med kulturskolan, biblioteket etc.

Vuxenutbildning

SFI och SAS lokalt har erbjudits lokalt genom understödd distansundervisning. Arbetet kring DUA (delegationen unga till arbete) och utvecklande av jobbspår har fortsatt och cirka 10 personer fick möjlighet att läsa SFI i samma lokaler som sin arbetsmarknadsutbildning inom industri. Studie- och yrkesvägledningen har under året arbetat mer utåtriktat med bl a "drop-in" på arbetsförmedlingen samt även haft informationsmöten på kommunens bibliotek.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknadsenheten deltog framgångsrikt i saneringsarbetet efter sommarens oljeolycka. Verksamheten har också i samverkan med gatu- och fastighetskontoret slutfört byggnation av fem stycken utegym i kommunen. Ytterligare samverkansprojekt har genomförts med gatu- och fastighetskontoret och länsstyrelsen avseende att utöka boendemiljöerna för fågellivet i naturreservatet Ämtö. Verksamheten har också tagit över mat- och posttransporter från gatukontoret och arbetsuppgifter från den centrala förvaltningen med avrop, beställningar och hantering kring avtal och leveranser av nya bilar till kommunen.

Sektor Samhällsbyggnad och kultur

Fysisk planering och byggnation/renovering av fastigheter

Den nya översiktsplanen antogs av kommunfullmäktige 26 mars 2018. I slutet av året finns uppdrag för 34 detaljplaner, gällande både framtagande av nya planer och ändringar av gamla planer. De för närvarande allra högst prioriterade detaljplanerna gäller Ringgårdens omdaning i Ringarum, Stationshuset i Valdemarsvik, för att underlätta försäljningen av fastigheten samt detaljplanen för ett nytt vattenverk i Birkekärr. Ombyggnationen av Ringgården innebär ett detaljplanarbete till följd av tillbyggnader på huskroppen samt vissa förändringar i angränsande yttre miljö.

Sommaren blev speciell på grund av den värmebölja som rådde under en relativt lång period, med temperaturer över +30 C. Det fick till följd att Gryt drabbades av vattenbrist utöver bevattningsförbud, vilket också gällt i Skeppsgården. Åtgärder vidtogs både akut och i efterhand, för att förbättra vattenintaget från vattentäkten Koppetorpssjön till vattenverket.

Två EU-projekt, Smart Marinas och Coast4Us, som rör Fyruddens hamn och Ekön, vilka båda bedöms få stor betydelse för framtida turism- och näringsverksamhet i dessa områden.

Kommungemensamt

År 2018 var ett valår och valen omfattade riksdags-, region-, och kommunval. Valet innebar en ny politisk ledning i kommunen genom att en överenskommelse gjordes mellan Socialdemokraterna, Centerpartiet och Vänsterpartiet.

Oljesanering

En händelse under året var grundstötningen av lastfartyget Makassar Highway som inträffade i Tjust norra skärgård under juli månad. Både Valdemarsviks och Västerviks kommuner drabbades av oljeutsläpp både i vatten och på land. En gemensam ansökan om kostnadstäckning för de kostnader som utsläppet lett till, gjordes i slutet av året till Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap.

Folkhälsost strategi

En Folkhälsost strategi antogs i september 2018 av Kommunfullmäktige. "Folkhälsost strategi för Valdemarsviks kommun 2018-2022" är gemensam för alla verksamheter och innehåller fem fokusområden som kommunen ska prioritera fram till 2022. Dokumentet beskriver även hur folkhälsoarbetet ska organiseras. En sektorsövergripande styrgrupp samt en utvecklingsgrupp har utsetts för att leda arbetet och vidta åtgärder utifrån den utvecklingsplan som är fastställd.

Medborgarservice

Införandet av det nya Medborgarservice (tidigare Medborgarkontor) har varit ett stort uppdrag under året. Den 1 september tillträdde fyra samhällsvägledare, vilka hade rekryterats intern, sina tjänster i den nya funktionen. Arbetet med att ta fram underlag för de olika arbetsuppgifterna, utbildningar m m har pågått under hösten. Frågan om servicefunktionens lokalisering har också varit i fokus under året och ett ställningstagande i ärendet planeras till början av 2019.

3.2 Ekonomi

Sammantaget redovisar verksamheterna ett budgetunderskott på -14,4 mnkr. Samtliga sektorer har underskott utom Kommunchef med Stab som har ett mindre överskott.

Sektor Stöd och omsorg

Sektorn redovisar ett totalt budgetunderskott på -4 423 tkr. Underskott finns inom verksamheterna hälso- och sjukvård, äldreomsorg och stöd vid funktionsnedsättning samt ensamkommande barn och unga. Framförallt avser det ökade personalkostnader i form av övertid. Därtill kommer inhyrd personal och vikariekostnader för att klara de stora omvårdnadsbehoven. Antalet ärenden omvårdnadsbehovet inom LSS har även detta ökat under året.

När det gäller ensamkommande barn och unga har intäkterna från migrationsverket minskat då ett förändrat ersättningsystem infördes från andra kvartalet 2018. Till detta har kommit omställningskostnader vid neddragning och avveckling av verksamhet.

Sektor Barn, Utbildning och Arbetsmarknad

Sektorn redovisar ett budgetunderskott på totalt – 2 717 tkr. Detta underskott går framförallt att finna inom verksamheten förskola/barnomsorg. Orsakerna till detta har sin grund i att det öppnats tre nya förskoleavdelningar under året. Dessa är placerade i paviljonger. Markberedning, flytt, hyra och personal för tre avdelningar är en stor del i underskottet. Övriga verksamheter utom grundskola och vuxenutbildning som har relativt små underskott, har gett budgetöverskott. Största överskottet finns hos gymnasieskolan och detta beror på att färre elever läser språkintröduktion.

Sektor Samhällsbyggnad och Kultur

Sektorn redovisar ett budgetunderskott på -3 966 tkr. Underskott finns på flera av sektorns verksamheter och avser ökade elkostnader till följd av nytt avtal, merkostnader till följd av sträng vinter med efterföljande torr och varm sommar. Därtill har VA/Renhållning belastats med merkostnader till följd av översvämningar i Gryt 2017 och vattenbrist under sommaren 2018.

Kommungemensamt

De båda centrala avdelningarna Service och administration och Kommunchef med stab redovisar ett underskott -3 534 tkr respektive ett överskott på 351 tkr. Underskotten består av två större händelser. Den största är vattenskanan i köket på Vammarhöjden. Här räknar kommunen med att större delen av underskottet kommer att täckas via försäkringsersättning under 2019. Den andra är underskott på IT-verksamheten. Under första halvåret 2019 kommer en ny fördelningsmodell att tas i bruk där intäkterna i verksamheten ska motsvara kostnaderna.

3.3 Framtid

Sektor Stöd och omsorg

Utmaningar och möjligheter 2019 och framåt

Den demografiska kurvan fortsätter att stiga uppåt för åldersgruppen 65+ vilket innebär en fortsatt utmaning att få resurser att räckta till inom socialtjänsten, vård- och omsorg. Det gäller både ekonomiska och personella resurser. Under året kommer en del aktiviteter ske för att stärka möjligheter till bemanning och kompetensutveckling. Inom verksamheterna finns en del medarbetare med begränsad utbildning men med gedigen erfarenhet från arbete inom stöd och omsorg. Ett arbete ska ske för att finna möjligheter för dem att validera sina erfarenheter till att få en behörig tjänstetitel.

Välfärdsteknik

Vårt arbete med e-hälsa och Vårdsamverkan bör fortsätta för att hitta nya användbara arbetsätt och hjälpmedel inom detta område som kan förbättra och effektivisera vården och omsorgen för den enskilde medborgaren som för medarbetaren.

EU-projekt

Projektet Möjligheternas trädgård fortsätter tillsammans med vår samarbetspartner från Åland. Projektet arbetar under 2019 vidare med kompetenshöjande insatser samt sysselsättning för de som står långt ifrån arbetsmarknaden. Projektet avslutas under 2019 och verksamheten kommer sedan att inkluderas i kommunens övriga verksamhet.

Lokaler

Projekt Ringgården kommer, förutsatt att erforderliga politiska beslut fattas, vidare i en projekteringsfas och även enligt tidplan kommer en start på ombyggnation av boendet under 2019.

Arbetet med Projekt Vammarhöjden kommer även den att fortgå om erforderliga politiska beslut fattas. Det arbetet syftar till att skapa ett Vårdcentrum i Valdemarsvik där både Region och Kommun kan finna en större samverkan kring hälso- och sjukvårdens arbetsformer i framtiden, samtidigt ge möjligheter till nya lokaler för vård- och omsorgsboende samt kostverksamhet. Arbetet syftar också till att vi kan återskapa den gemensamma familjecentralen.

Sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad

Den demografiska utvecklingen visar att det de senaste åren fötts mellan 70-80 barn per år, vilket är väsentligt fler jämfört med de cirka 50 barn per år, som vi tidigare räknat med.

Kvalitetsarbetet inom sektorn utvecklas vidare och inför 2019 har verksamhetsmål formulerats utifrån de behov av utveckling som kvalitetsarbetet för sektorn pekat ut. Under året kommer verksamhetssystemet Stratsys att omarbetas för att sektorns kvalitetsarbete och kommunens styrning ska synkroniseras mer.

Verksamhetsmål för sektorn under 2019 fokuserar på:

- Inkluderande förhållningssätt och anpassning av undervisningen efter varje barns/elevs behov av stöd och utveckling
- Samverkan mellan all personal och verksamheter utifrån förhållningssättet "en gemensam förskola/skola i Valdemarsvik" med barnens och elevernas trygghet, lärande och utveckling i centrum.
- Barns och elevers inflytande
- Hållbart pedagogiskt ledarskap
- Klimat och miljö
- Att vara en attraktiv arbetsgivare för att möjliggöra rekrytering av pedagogisk personal
- Digitalisering

Digitalisering

Regeringen har beslutat om en nationell strategi för skolans digitalisering. SKL ansvarar för arbetet att ta fram en nationell handlingsplan i samarbete med Skolverket. Det övergripande målet med strategin är att skolan ska ta tillvara på digitaliseringens möjligheter, från förskolan till vuxenutbildningen. Barn och elever ska uppnå en hög digital kompetens, och kunskapsutvecklingen och likvärdigheten ska stärkas. Digitalisering finns med i förskolans och skolans läroplan, ett annat exempel är att de nationella proven kommer digitaliseras. Det nationella digitaliseringsarbetet behöver samordnas och utvecklas vidare på alla Valdemarsviks förskolor och skolor.

Nya förskolor

Processen fortsätter för byggnation av nya förskolor i kommunen. Förskolan på Sörbyområdet planeras vara inflyttningsklar i december 2019. I nästa steg så byggs en ny förskola på Lovisebergsområdet. I samband med starten av nya förskolor upphandlas digitalt systemstöd för förskolan kring scheman, närvaro, kommunikation med vårdnadshavare m.m.

Samverkan med barn- och kvinnohälsan

Under flera år har det funnits en Familjecentral i kommunen med samverkan mellan kommunen och Region Östergötland. Samverkan mellan kommunens delar har fungerat som tidigare med BVC och MVC som har haft sin verksamhet i Vårdcentralens lokaler, som numera har sin verksamhet på Vammarhöjden. I samband med renovering av Vammarhöjden finns planer på en nystart för Familjecentralen i nya lokaler.

Sektor Samhällsbyggnad och kultur

Två kommunala detaljplaner för bostadsbebyggelse i Ringarum, Takmossen och Sörby, planeras att antas. Detaljplanerna för Ringgården i Ringarum, Stationshuset i Valdemarsvik samt vattenverket i Birkekärr beräknas likaså bli klara, med reservation för eventuella överklaganden.

Vi arbetar vidare med utvecklingen av centrumområdet i Valdemarsvik och andra utvecklingsfrågor tillsammans med näringsidkare och medborgare. Frågor om Storgatans utformning, Norra kajens utveckling samt flytt av resecentrum har aktualiserats och ingår i det fortsatta arbetet.

Återvinningsstationen i Gusums centrum flyttas och status för Gusums badhus undersöks i en fördjupad utredning under 2019, för framtagande av åtgärdsförslag.

Projektet Innovativ och rationell sophantering i skärgård, (IORS) planeras. Ansökan om medel görs till Leader Kustlandet, om den blir beviljad kommer projektstart ske sommaren 2019.

Projektet Coust4Us skall fortgå som planerat, liksom Smart Marinas, närmast kommer upphandling av bryggor ske.

I "gemensam utvecklingsplan för kust och skärgård Östergötland och Norra Småland 2030" är ett av målen *"En för alla öppen och tillgänglig kust och skärgård med effektiva, miljövänliga transporter och ändamålsenlig infrastruktur"*. Pilotprojekt blir Gryt/Fyrudden och väg 212. Vi skall också medverka i projekt Regional serviceutveckling för att förbättra servicen i kust och skärgårdsområdet.

Kommungemensamt

Näringslivsutveckling

Vi värnar om våra mötesplatser och vill hålla en fortsatt dialog i Näringslivsråd, i projektgrupper som samlar företrädare från olika aktörer, Gränslös frukost, i möten med Företagarna och med Arbetsförmedlingen gällande utbildningsinsatser. Detta är viktiga forum för utvecklingen i vår kommun. Vi vill fortsätta erbjuda utbildningsinsatser/föreläsningar som gynnar lokala företagare och för samman olika aktörer inom näringslivet.

Kvalitetsarbetet

Kvalitetsarbetet är ett centralt uppdrag för alla kommunens verksamheter, som fortsätter 2019 och digitalisering är ett prioriterat område. En grundläggande faktor för digitaliseringen är tillgången till bredband och att våra IT-plattformar är säkerhetsskyddade med säkra inlogningar och stram behörighetshantering.

Inom hela organisationen fortsätter arbetet med att säkerställa god kvalitet inom respektive verksamhet. Viktiga faktorer för detta är bemötande, service och tillgänglighet samt en fungerande internkontroll samt säkerställande av förankring gällande styrdokument gällande policyfrågor och förhållningssätt.

Som ett led i att effektivisera vårt arbete fortsätter vi bygga upp Medborgarservice. Successivt kommer den nya servicefunktionen ha allt mer omfattande uppdrag som underlättar kontakterna för den enskilde medborgaren.

Kompetensförsörjning

Under 2018 antogs kommunens Kompetensförsörjningsstrategi av Kommunfullmäktige. Vi har påbörjat ett arbete gällande det hållbara ledarskapet. Våra ledare har en central roll att spela i allt utvecklingsarbete inom kommunen och förutsättningarna för att vara chef och ledare i Valdemarsviks kommun behöver ses över.

Under kommande år kommer ett strukturerat arbete att krävas för att vi ska klara en del av våra bemanningsbehov genom kompetensutveckling. I vår strategi ingår att utbilda befintlig personal, att validera erfarenhet till behörighet till tjänster. Vi vakansprövar lediga tjänster, med syfte att ta ställning till befattningens framtida utformning och om den kan besättas genom intern rekrytering. Om extern rekrytering sker, vilken kompetensprofil ska eftersökas.

Heltidsarbete som norm är ett arbete som drivs av SKL och Kommunal på central nivå. Det syftar till att öka möjligheten till heltidstjänster inom vård och omsorg och att medarbetare ska arbeta mer, helst heltid. Under 2019 påbörjar vi detta utvecklingsarbete.



Yxningen vid Kömmnevik

4 Revisionsberättelse

Revisorerna i Valdemarsviks kommun

Till
Fullmäktige i Valdemarsviks kommun
organisationsnummer 212000-0431

Revisionsberättelse för år 2018

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

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

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse".

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

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2018.

Vi återoppar bifogade redogörelse och rapporter.

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För nämnden	
2019-04-17	
Dnr	19/10 Mandat
Direktör	



Valdemarsviks kommun 2019-04-15


Rune Hallgren
Ordförande


Jan-Olof Andersson
Vice ordförande


Birgitta Risberg


Poul Brønner


Lena Nilsson

Bilagor:

Revisorernas redogörelse 2018

De sakkunnigas rapporter

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i Centrumhuset AB och
Valdemarsviks Etableringsaktiebolag



Valdemarsviks rosarium

Valdemarsviks kommun

615 80 Valdemarsvik

www.valdemarsvik.se