

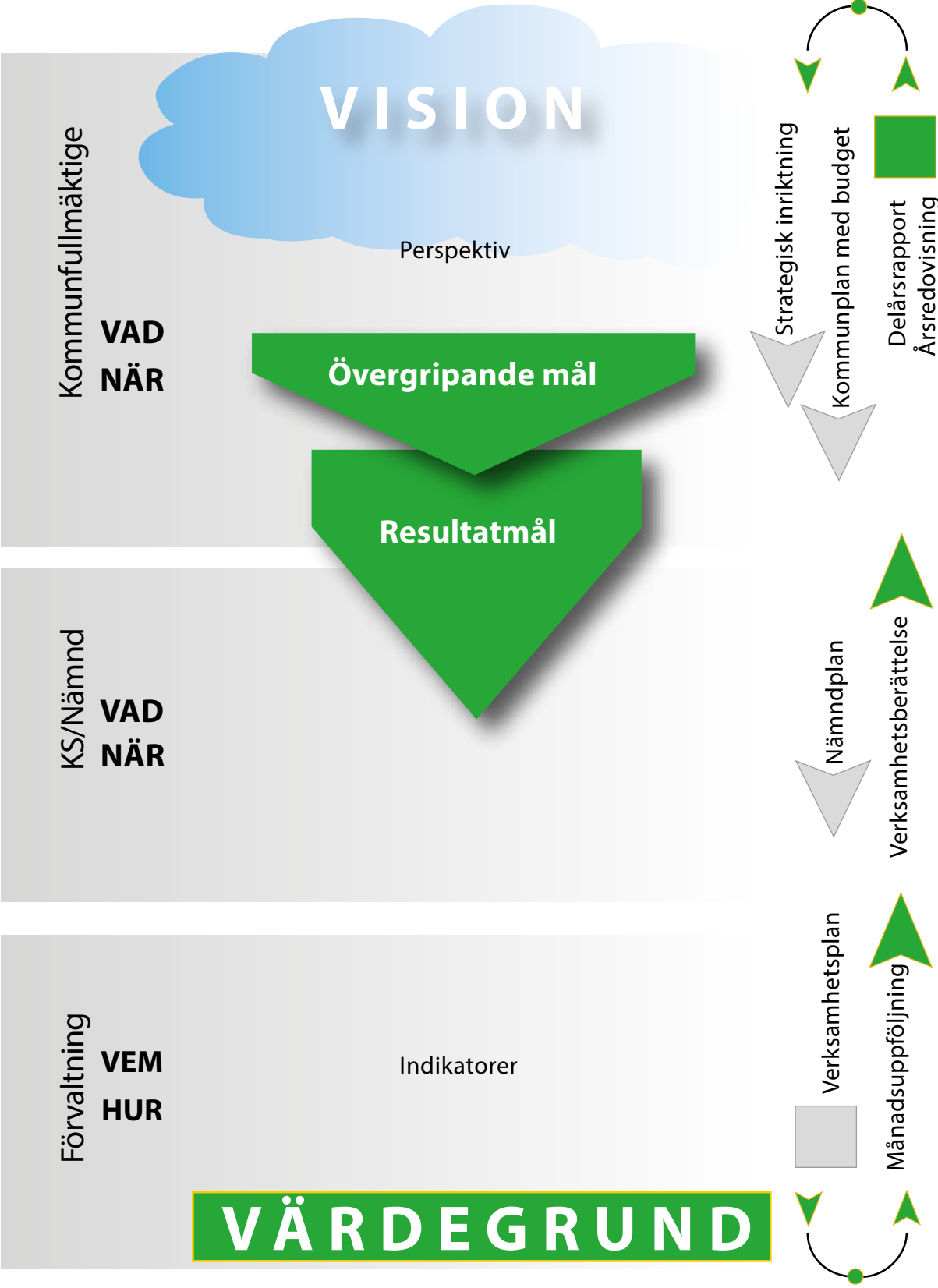


Årsredovisning 2016

Vingåkers kommun



Vingåkers
kommun



Innehåll

4 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

- 6 Omvärldsanalys
- 7 Befolkning
- 8 Viktiga händelser
- 10 Kommunens styrmodell
- 11 Vision Vingåkers kommun 2020
- 12 Värdegrund
- 14 Kommunens mål
- 28 Ekonomi
- 36 Kompetensförsörjning
- 39 Intern kontroll
- 41 Kommunala bolag och förbund

RÄKENSKAPER

- 48 Resultaträkning
- 49 Balansräkning
- 50 Kassaflödesanalys
- 51 Nothänvisningar till Resultaträkningen
- 53 Nothänvisningar till Balansräkningen
- 57 Nothänvisningar till Kassaflödesanalysen
- 58 Driftredovisning
- 60 Investeringsutfall
- 61 Fem år i sammandrag
- 63 Ord och begrepp
- 64 Organisation och mandatfördelning



Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Så har ytterligare ett år gått och det är dags att vända blicken bakåt och se över vad som hände 2016. Det är dags att ställa de brännande frågorna som är så värdefulla för vår framtid. Hur mår vi? Hur går det? Vad har vi gjort? Gör vi det vi ska?

Så vad ser vi? Jo, det händer stora saker i vår bygd och det går bra. Med mod, innovation och smarta lösningar och med en stark politisk vilja fortsätter vi vårt arbete med att övergå från att vara en förvaltande kommun till att vara en kommun i expansivt läge. Vårt dagliga arbete med att erbjuda en kvalitativ och effektiv verksamhet är under ständig utveckling. Kommunen ska bli lite bättre, lite effektivare och mer attraktiv för våra medborgare. Det innebär inte att vi kan göra alla nöjda. Total nöjdhet är ett mål som är omöjligt att uppnå, och som politiker kan vi aldrig luta oss tillbaka och vara nöjda, då skulle samhällsutvecklingen stanna.

Ekonomiskt gör vi ett bra bokslut. Med över 27 miljoner kronor på sista raden uppfyller vi vårt 1-procentsmål med råge, men beakta att i resultatet ingår ett välbehövligt tillskott av statliga integrationspengar. Det ökande befolkningsunderlaget ger större förutsättningar att ge bra service, eftersom statsbidragen blir högre och skatteunderlaget bättre. Samtidigt ökar trycket på förvaltningarna och ytterligare krav ställs på vård, skola, omsorg och samhällsbyggnad. Det möter vi nu bland annat med att bygga en ny högstadieskola och en ny förskola. Bredbandsutbyggnaden fortsätter enligt plan. Planeringen av Tennisparken är klar och bygget drar igång 2017. Under rubriken Viktiga händelser kan ni läsa mer om vad som pågick under året; det är en fantastisk verksamhet vi bedriver. Den ska vi vara stolta över.

Men vi har även utmaningar som behöver mötas. Kompetensförsörjning och rekrytering av medarbetare är svåra frågor inte bara för oss, utan de är stora nationella



problem inför framtiden. Sjukskrivningstalen och arbetslösheten är andra. Där påbörjade vi satsningen Attraktiv arbetsgivare för att kunna tillgodose våra framtida behov.

Med facit för 2016 i hand kan jag med stolthet och framtidstro lämna över årsbokslut 2016 till er att läsa, begrunda och glädjas åt. Med detta dokument lämnar vi 2016 och tar klivet in i framtiden och tar nya tag i framtida utmaningar och glädjeämnen. Till sist vill jag tacka alla medarbetare för det goda arbetet det gångna året och hoppas att alla känner att nu är det ett nytt år med nya möjligheter och utmaningar som väntar.

Anneli Bengtsson
Kommunstyrelsens ordförande (S)

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE



Omvärldsanalys

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) skriver i MakroNytt nr 1/2017 att den svenska ekonomin avslutade fjolåret starkt. Antalet arbetade timmar ökade dubbelt så mycket som 2015. En svag ökning av inkomsterna från sociala ersättningar och med ökade grundavdrag blev effekten en liten nedgång i skatteunderlagstillväxten. Ökningen av investeringar och offentlig konsumtion var mycket kraftig. Svensk ekonomi fortsätter att växa i snabb takt också 2017 med en rejäl uppgång i sysselsättning och skatteunderlag. Från och med 2018 blir den ekonomiska utvecklingen svagare i och med att högkonjunkturen förväntas nå sin topp och resursutnyttjandet i svensk ekonomi börjar försvagas. Utvecklingen innebär att ett betydande glapp riskerar att uppstå mellan kommunsektorns intäkter och de kraftigt växande behoven av skola, vård och omsorg som den snabba befolkningsutvecklingen för med sig. Utvecklingen efter 2018 innebär stora och växande problem för kommuner och landsting, trots att de generella statsbidragen antas öka med 2 procent per år realt. Ett gap mellan skatteunderlaget och kostnaderna uppstår. För att intäkter och kostnader

ska gå ihop beräknar SKL att det krävs åtgärder motsvarande ett skatteuttag på 2 kronor till och med år 2020. I verkligheten kommer anpassningen att ske genom en kombination av skattehöjningar, effektiviseringar, omprioriteringar, höjda statsbidrag och försämrade ekonomiska resultat.

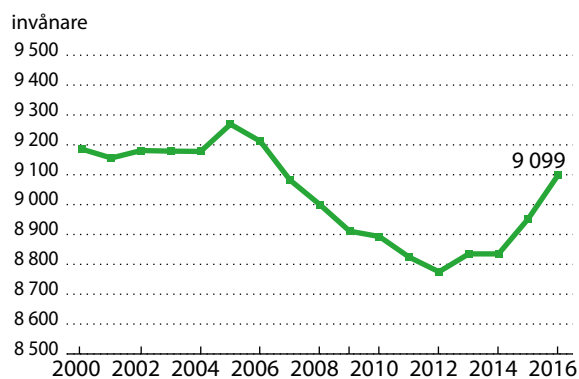
För Vingåkers kommun har de senaste årens ekonomiska utveckling varit positiv. Resultatet 2016 uppgick till 27,9 mkr. De kommande åren innebär stora investeringsbehov och högt tryck på de kommunala verksamheterna till följd av en ökande befolkning. Kommunplanen med budget för 2017 och flerårsplanen för 2018–2019 togs av kommunfullmäktige i november. De budgeterade resultaten uppgår till 14,9 mkr år 2017 och 7,5 mkr år 2018 samt –4,9 mkr år 2019. Kommunen får enligt balanskravet inte redovisa ett negativt resultat. Därför krävs omprioriteringar för 2019 i samband med beslut om kommunplan med budget. Åren 2017 och 2018 erhåller kommunen cirka 19 mkr i välfärdssatsningen som regeringen beslutat om. Dessa pengar är inräknade i resultaten ovan. Under 2017 revideras kommunens resursfördelningsmodell och justeras eventuellt.



Befolkning

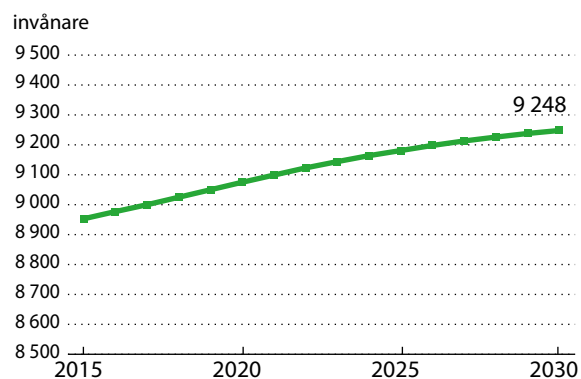
Från 2012 har befolkningen i Vingåker ökat stadigt. Ökningen på fem år är 274 personer och 2016 ökade befolkningen med 146 personer till 9 099 invånare. Diagrammet nedan visar hur befolkningsutvecklingen sett ut i kommunen sedan år 2000.

Befolkningsutveckling 2000–2016



Den senaste befolkningsprognosen från Statisticon i augusti 2016 indikerade att kommunens befolkning fortsätter öka och beräknas uppgå till 9 248 personer år 2030. Det är i åldersgruppen 80 år och äldre som ökningen är störst, men även personer i åldersgruppen 65–79 år förväntas bli fler. Däremot väntas antalet personer i yrkesverksam ålder, det vill säga 19–64 år, bli färre, vilket medför att kommunens försörjningskvot försämras. Färre personer ska försörja fler. Kommunen får en ny befolkningsprognos i mars 2017. Den ska ligga till grund för arbetet med resursfördelning och budget 2018–2020.

Befolkningsprognos 2016–2030



Viktiga händelser

De första nybyggda hyreslägenheterna i centrala Vingåker på över 20 år var klara att flytta in i.

Det finns ett stort intresse för villatomter i Marmorbyn. En ny detaljplan påbörjas 2017.

Andelen behöriga till gymnasiet ökade med 14,9 procent bland Slottsskolans elever i årskurs 9.

Kommunfullmäktige beslutade att bygga nytt och rusta upp delar av högstadieskolan. Projektering pågår.

En ny förskola ska byggas enligt beslut i fullmäktige. Södergårdens förskola stängs och görs om till bostäder.

En tillfällig förskoleavdelning öppnade i väntan på en permanent utbyggnad. Satelliten togs i bruk i januari, liksom den tillfälliga förskolan Lärkan vid stationen.

Antalet nya ensamkommande barn minskade kraftigt i början av året.

Fiberutbyggnaden fortskrider enligt plan. Alla i Vingåkers kommun ska ha möjlighet att ansluta sig.

Planering inför bredbandskonferensen i Vingåker för alla bredbandssamordnare i Sverige. (Konferensen genomfördes framgångsrikt i februari 2017.)

En stor satsning på kompetensförsörjning, med särskilda medel från kommunstyrelsen, inleddes i slutet av året.

Ett lokalt kollektivavtal tecknades med Kommunal om önskad sysselsättningsgrad i socialförvaltningen.

En ny kommunchef och en ny samhällsbyggnadschef rekryterades.

Kommunens grafiska profil reviderades och antogs.

En ny varumärkesplattform togs fram.



Viktiga händelser

Arbetet med ny webbplatsform påbörjades.

Vingåkers kommun tilldelades utmärkelsen Bästa Tillväxt i Sörmland för tredje gången av kreditupplysningsföretaget Syna.

Nyföretagandet i Vingåker ökar mest i Sörmland – 2016 blev ytterligare ett rekordår.

Ett nytt ekonomisystem upphandlades. Avtal tecknas med Visma med driftstart 1 januari 2018.

Den mycket uppskattade mångfaldsfestivalen genomfördes för första gången.

Projektet Tidsenligt lärande avslutades. Leasade iPads återlämnades.

Ett långsiktigt arbete med digital kompetens enligt barn- och utbildningsnämndens it-strategi för förskola och skola ska påbörjas.

Ett avtal tecknades om samarbete med Katrineholm och Flen om serveringstillstånd och dödsboanmälningar.

Efterfrågan på särskilt boende minskade under hösten.

Arbetet med en ny återvinningscentral fortsätter.

Täckningen av nuvarande deponi går väldigt bra, planerat slutår 2025.

Totalt besökte 8 761 personer Säfstaholms slott juni–augusti.

Ett sommarlovsprogram erbjöd 14 kostnadsfria aktiviteter för barn i åldrarna 6–15 år, vilket lockade över 1 000 barn under sommaren.

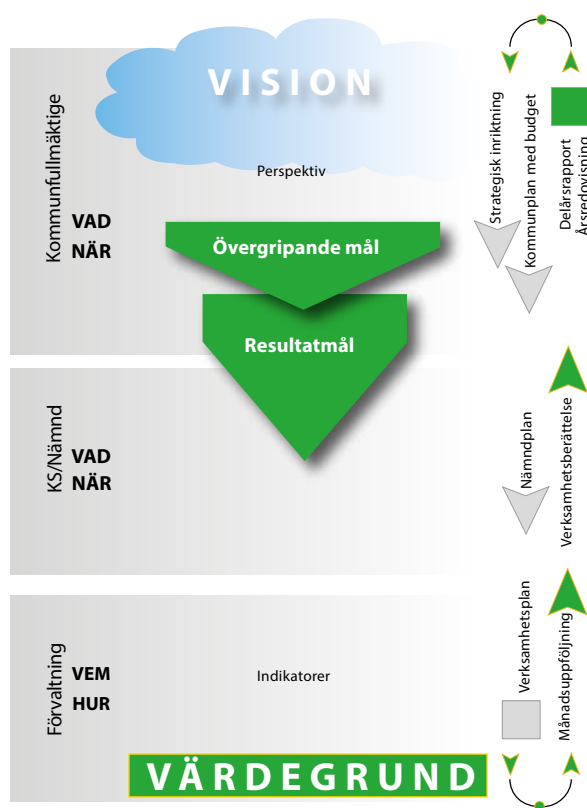
Badet anordnade ett badhusdisco med ljus och ljud som blev en succé. Besöken på badhuset ökade med knappt 2 700.



Kommunens styrmodell

Kommunfullmäktige beslutade 2015 om en reviderad styrmodell som gör målstyrningsprocessen tydligare och där det framgår vilka roller och ansvarsområden de olika beslutsnivåerna har. Styrmodellen sammanfattas i nedanstående bild. Den högra sidan beskriver styrdokumenterna och de dokument som återkopplar och följer upp mål och ekonomi.

Till styrmodellen finns ett årshjul för arbetet med kommunplanen med budget och flerårsplan samt för arbetet med återrapportering och uppföljning.



God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning regleras i kommunallagen och har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. Kommunfullmäktige har antagit riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Det finansiella perspektivet på god ekonomisk hushållning i Vingåkers kommun innebär att kommunen säkerställer att den i ett kort och ett medellångt perspektiv inte behöver vidta några drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Att ha ett ekonomiskt överskott är en del av den goda ekonomiska hushållningen. Det handlar om att kommunen ska trygga servicen till kommuninvånarna, skapa utrymme för investeringar, ha beredskap för oförutsedda händelser och kunna stå emot omvärldsförändringar. Det innebär också att dagens skattebetalare på ett hållbart sätt ska konsumera med hänsyn till kommande generationer.

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns ett tydligt samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effektivitet. För att åstadkomma det krävs att kommunen bland annat har en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om avvikelser från målen.

Vision Vingåkers kommun 2020

Det mest övergripande styrdokumentet i kommunen är den vision som kommunfullmäktige antog 19 oktober 2009. Visionen är ett strategiskt dokument som beskriver ett önskvärt framtida tillstånd för kommunen.

Tillsammans tar vi, medborgare, näringsliv och kommun, ansvar för vår hälsa och vår gemensamma livsmiljö.

Vi är stolta över att varje plats i kommunen bidrar med sin egen karaktär och historia. Vi uppmuntrar nytänkande och berömmar framgång.

Vi vågar bry oss.

Medborgare, näringsliv och kommun är på samma våglängd

Därför lyckas vi.



Vingåkers
kommun

Värdegrund

Våga

Ansvar

Respekt

STOLT

Kommunens värdegrund fungerar som en kompass för hur arbetet ska utföras. Den är gemensam för alla verksamheter och bidrar till att stärka Vingåkers kommun. Värdegrunden är den naturliga utgångspunkten för de tjänster och den service vi erbjuder medborgarna. Värdegrunden består av följande ord:

Strategisk inriktning

Den strategiska inriktningen är den politiska majoritetens plattform för perioden 2016–2019. Efter valet 2014 bildade Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet majoritet. Den strategiska inriktningen redogör för vilka politiska prioriteringar som gäller för mandatperioden. Dokumentet utgår från perspektiven medborgare, hållbarhet, medarbetare och ekonomi i de kommunövergripande målen. En halvtidsavstämning av arbetet med de olika punkterna gjordes under hösten.



Kommunens mål

Kommunfullmäktige har fastställt sju övergripande mål för perioden 2016–2019. Knutet till dem är 28 resultatmål beslutade. De är av varierande karaktär och därför görs ingen djupare analys på övergripande nivå här. I det följande ges istället en kort sammanställning. En mer detaljerad uppföljning av varje resultatmål och kopplingen till de sju övergripande målen finns i slutet av årsredovisningen.

Måluppfyllelsen för resultatmålen har bedömts efter tre nivåer. Dessutom finns det några mål där bedömningen av olika skäl är svår att göra.

Bedömning	Antal resultatmål
Målet är uppfyllt till 100 procent.	11
Målet är uppfyllt till över 80 men inte till 100 procent.	7
Målet är uppfyllt till mindre än 80 procent.	4
Måluppfyllelsen går inte att bedöma.	6











De mål som uppfylldes hör huvudsakligen till samhällsbyggnadsområdet och till kommunen som arbetsgivare. De som är uppfyllda till mindre än 80 procent handlar om gymnasiebehörighet, sjukpenningtalet hos invånarna, försörjningsstöd och invånarnas kontakter med kommunen.

Måluppföljning – kommunfullmäktige

Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
<p>Perspektiv: Medborgare ÖVERGRIPANDE MÅL 1: <i>Vingåkers kommun ska ha god tillgänglighet, inbjuda till delaktighet och bemöta medborgarna respektfullt.</i></p>							
<p>➔ ■</p> <p>Invänanare ska få ett gott bemötande i sina kontakter med kommunen och dess personal.</p>	<p>2017-02-07 På grund av hård arbetsbelastning och svårigheter med att rekrytera har detta arbetet varit tvungen att prioriteras ner. Ambitionen är att komma igång med det påbörjade arbetet under våren.</p>		Inte uppnått	<p>➔ ◆</p>	<p>Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar.</p>	85 %	80 %
				<p>➔ ◆</p>	<p>Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga.</p>	40 %	33 %

Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
<p>↑</p> <p>Invånare ska få ett gott bemötande i sina kontakter med kommunen och dess personal.</p> <p>↓</p>				<p>↗</p> <p>◆</p>	<p>2017-02-06</p> <p>Arbetet med att öka vår servicenivå har tyvärr varit tvunget att nedprioriteras under 2016 på grund av hög arbetsbelastning och rekryteringsbehov. Ett underlag är framtaget till riktlinjer som ska verka som underlag i framtida utbildning och information i ämnet.</p>	85 %	73 %
<p>↑</p> <p>Informationen och servicen på kommunens hemsida ska förbättras.</p> <p>●</p>	<p>2017-02-03</p> <p>Arbete pågår för fullt med framtagande av en ny webbplattform – arbetet med grafisk design och innehåll pågår parallellt. Förväntad tidsplan är publicerad webb i december 2016.</p> <p>2017-02-02</p> <p>Med anledning av att nyrekrytering måste göras två gånger på kommunikatörs tjänsten har webbarbetet blivit förskjutet. Förväntad publicering av ny webbplattform sker 31 mars.</p>	80 %	80 %				

Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
<p>Perspektiv: Medborgare ÖVERGRIPANDE MÅL 2: <i>Kommunen ska erbjuda barn och ungdomar goda skol- och uppväxtvillkor samt för alla invånare förutsättningar för bra levnadsvillkor och en god folkhälsa.</i></p>							
<p>Andelen elever med gymnasiebehörighet ska öka.</p> <p>➔ ■</p>	<p>2017-02-10 Målet mäts efter läsårets slut (juni -16), därmed inget nytt utfall vid årsskiftet 16/17. Enligt uppsatt målnivå på 100 procent behörighet är inte målet uppnått, men däremot har andelen behöriga till gymnasiet ökat som var KF:s intention med målet. För att öka måluppfyllelsen så pågår insatser som att två nya tillfälliga förskolor tagits i bruk, beslut är taget om att bygga ny/rusta upp högstadieskolan samt att ny förstärkt ledningsorganisation är tillsatt.</p>	100 %	78,5 %				
<p>Andelen studerande som klarar målen i gymnasial vuxenutbildning ska öka.</p> <p>➔ ■</p>	<p>2017-02-07 I jämförelse med föregående år har det skett en betydande ökning av producerade verksamhetspoäng på gymnasial nivå. Ökningen beror i huvudsak på att en ökad andel elever studerar på distans. För att fler ska nå målet har det bland annat fastställts en plan mot diskriminering och kränkande behandling, en strategi och handlingsplan för digitalt och flexibelt lärande samt att förstelärare har getts personliga uppdrag som preciserar deras roll i utvecklingsprocessen.</p>	Målnivå för 2016 saknas (Målnivå 2019 = 100 %)	74 %				


	Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
 	Andelen studerande som klarar målen i utbildning i svenska för invandrare ska öka.	2017-02-07 Antalet elever som läser svenska för invandrare har ökat något under 2016, samtidigt har dock betygsresultaten sjunkit. Konkreta åtgärder beslutade under hösten 2016 har påbörjats för att fler ska nå målen. Inför 2017 har också fler behöriga sfi-lärare kunnat rekryteras.	Målnivå för 2016 saknas (Målnivå 2019 = 100 %)	60 %				
 	Andelen invånare med eftergymnasial utbildning ska öka.	2017-02-07 Siffror avseende 2016 ännu inte publicerade av SCB. Rapportering sker så snart dessa finns tillgängliga.	Målnivå för 2016 saknas (Målnivå 2019 = Över medelvärdet för landet)					
 	Försörjningsmättet ska minska för personer i arbetsför ålder.	2017-02-07 Cirka sex månaders eftersläpning på siffror, varför de senaste siffrorna är första halvåret 2016.	58,42 %	59,43 %				
 	Sjukpenningtalet bland kommunens invånare ska minska.	2017-02-07 Mätvärdet avser november 2016. Sjukpenningtalet har minskat marginellt men ligger långt över målvärdet på 8,5 procent.	8,5 %	12,5 %				
 	Andelen befolkning som får försörjningsstöd ska minska.	2017-02-24 Uppdrag att ta fram handlingsplan, startat introduktionsanställningar, installation av SSBTEK, projekt Vinka IN, TUNA och IBIS.	6,5 %	8 %				

Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
 <p>Den öppna arbetslösheten ska minska.</p>	<p>2017-02-07 Arbetslösheten har under 2016 varit fortsatt hög i Sörmland. I december 2016 var den öppna arbetslösheten i Vingåker 4,5 procent. Detta kan jämföras med ett riksgenomsnitt om 4,1 procent vid samma tid. För att möta utmaningarna har Viadidakt därför under 2016 vidtagit flera åtgärder som fokuserar på språk, hälsa och samverkan med andra aktörer som är viktiga förutsättningar för deltagarnas etablering på arbetsmarknaden.</p>	<p>Målnivå för 2016 saknas (Målnivå 2019 = Under medelvärde för riket)</p>	<p>4,5 %</p>	<p>Ungdomsarbetslösheten ska minska.</p>	<p>2017-02-07 Den öppna ungdomsarbetslösheten i Vingåker ökade något under året och uppgick i december 2016 till 6,2 procent, vilket ska jämföras med ett riksgenomsnitt om 4,9 procent. Vingåkers och Katrineholms kommuner har sedan 2016 en lokal överenskommelse med Arbetsförmedlingen, i syfte att främja samverkan för att minska ungdomsarbetslösheten. Arbetet med att implementera överenskommelsen har pågått under året och förväntas framöver ge positiva resultat.</p>	<p>Målnivå för 2016 saknas (Målnivå 2019 = Under medelvärde för riket)</p>	<p>6,2 %</p>
				<p>Den öppna arbetslösheten för utrikesfödda ska minska.</p>	<p>2017-02-07 Den öppna ungdomsarbetslösheten i Vingåker bland de utrikesfödda ökade något under året och uppgick i december 2016 till 23,4 procent, vilket ska jämföras med ett riksgenomsnitt om 12,5 procent. För att möta utmaningarna inom området har Viadidakt därför under 2016 vidtagit flera åtgärder i samverkan med andra aktörer. Bland annat startades under höstterminen 2016 projektet IBIS (Integrationsbygget i Sörmland), där flerfamiljsetagen av länet kommuner ingår.</p>	<p>Målnivå för 2016 saknas (Målnivå 2019 = Under medelvärde för riket)</p>	<p>23,4 %</p>

Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
<p>Perspektiv: Medborgare ÖVERGRIPANDE MÅL 3: Kommunen ska erbjuda ett rikt kultur- och fritidsliv som kännetecknas av såväl professionalism som bredd och integration.</p>							
<p>Antalet barn i föreningslivet ska öka.</p> <p>➔ ◆</p>	<p>2017-01-27 Ingen ny statistik förrän i april 2017. Bedömningsgrunden kommer ändras från tidigare år och kommer inte vara jämförbar med tidigare år.</p>	1 505 st	1 359 st	<p>Antalet aktiviteter i föreningslivet ska öka för åldern 5–20 år.</p> <p>■ ■</p>	<p>2017-01-27 Sista dagen för att rapportera antalet sammankomster i föreningslivet är 2017-02-25, innan dess har vi ingen statistik för 2016. Bedömningsgrunderna kommer ändras under året och siffrorna kommer inte att vara jämförbara.</p>	3 438 st	
				<p>Antal medlemmar i ungdomsorganisationer ska öka.</p> <p>➔ ◆</p>	<p>2017-01-27 Redovisningen av antalet medlemmar i åldern 7–25 år görs när föreningarna söker administrationsbidrag. Sista ansökningsdag för administrationsbidrag är 31 mars. Statistik väntas först i april 2017. Bedömningsgrunden har ändrats i år och siffrorna kommer inte kunna jämföras med tidigare år.</p>	1 503 st	1 359 st

Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
<p>Perspektiv: Hållbarhet ÖVERGRIPANDE MÅL 4: <i>I Vingåker ska det finnas hållbara och attraktiva livsmiljöer.</i></p>							
 Andelen av kommunens fordon som är miljögodkända ska öka.	<p>2017-02-07 När vi genomförde fordonsupphandlingen 2013 var flertalet av fordonen miljögodkända. Reglerna för det här ändrades 2015, vilket innebär att vi inte kunde tillgodoräkna oss antalet miljögodkända fordon som tidigare. I den senaste upphandlingen som genomfördes kan vi välja mellan diesel, gas eller elbilar. Det här innebär att antalet miljögodkända bilar kommer öka.</p>	60 %	50 %				
 Hanteringen och återvinningen av hushållsavfall ska öka.	<p>2017-02-07 1 april infördes "Gröna påsar" för insamling och återvinning av hushållsavfall. Återvinningen av hushållsavfall ökar hela tiden. Kampanjen om matavfall har gjort att man överlag sorterar bättre, både matavfall och annan sortering. Resultaten från genomförd plockanalys av matavfallsinsamlingen, där målet var att 50 procent ska hamna i gröna påsen, det målet uppnåddes under 2016.</p>	50 %	50 %				

	Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
● —	Andelen ekologiska råvaror ska öka av kommunens totala inköp av livsmedel.	2017-02-23 Personalen har arbetat bra och vi har nu nått upp till 30,7 procent på andelen ekologiska råvaror av kommunens totala inköp av livsmedel.	25 %	30 %				
● —	Andelen inköp av närproducerade livsmedel ska öka av kommunens totala inköp av livsmedel.	2017-02-23 Andelen inköp av närproducerade livsmedel är nu 6 procent av kommunens totala inköp. Försöker öka det här hela tiden, men det finns begränsningar i att de närproducerade inte kan leverera de mängder som behövs för att kunna ersätta det vanliga sortimentet.	4 %	6 %				
↗ ●	Kommuninvånarnas tillgång till bredband (fiber) ska öka.	2017-02-23 Bredbandsutbyggnaden fortsätter enligt plan, vilket innebär att under 2017 ska 100 procent av befolkningen ha möjlighet att ansluta sig till bredband.	50 %	70 %				

Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
<p>Perspektiv: HÅLLBARHET Övergripande mål 5: <i>Vingåker ska ha ett hållbart och konkurrenskraftigt näringsliv samt effektiva och säkra kommunikationer.</i></p>							
	<p>Besöksnäringen ska fördubblas på 10 år.</p>	262 825		<p>Antalet svenska besökare, främst från Stockholm och Mälardalen, ska öka året runt.</p>	<p>2017-01-27 En HUI-undersökning för 2016 har beställits och kommer senare i vår, ingen statistik tillgänglig nu.</p>	238 140 st	
	<p>Nystartade företag per 1 000 invånare ska öka.</p>	2,95 %	4,2 %	<p>Antalet utländska besökare ska öka året runt.</p>	<p>2017-03-01 38 nya företag startade under 2016 jämfört med 24 företag 2015. Vingåker har ökat med 58,3 procent och placerar Vingåker på plats 181 på Svenskt Näringslivs ranking av startade företag (förra årets placering var plats 275). Vår målnivå bör nu justeras för kommande år. Rikssnittet är 6,4. Aktiviteter arrangeras för regionen av NyföretagarCentrum, Coompanion, Almi och Katec. Vis-sa insatser sker lokalt för personer med utländsk bakgrund.</p>	24 501 st	

	Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
 	Vingåkers kommuns index i Sveriges Näringslivs ranking ska öka.	<p>2017-03-01 Vingåkers kommun når resultatet 3,2, vilket är en försämring med 0,1 från förra årets 3,3. På nationell nivå har Sverige 3,3 i betyg. I rankingplaceringen för 2016 är Vingåker på plats 193 (av 290), dvs på två år har en försämring med 60 placeringar skett. Innan dess ökade vi med 99 placeringar år 2014 till plats 135 och kallades raket av Svenskt Näringsliv. Ett åtgärdsprogram har arbetats fram och näringslivsrådet rangordnar dessa åtgärder på deras senaste möte.</p>	3,5 %	3,2 %				
 	Kommunikationen mellan företag och kommunen som myndighet ska underlättas.	<p>2017-02-08 Återigen data enligt KKiK med källan SKL:s undersökning Insikt. Medelvärdet för riks är 69. Vår målnivå bör beslutas för kommande år. Insikt är en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning och har endast beställts för Vingåkers kommun år 2012, då på initiativ av näringslivsansvarig. Samhällsbyggnadsenheten, under ny ledning, beställer nu återigen Insikt. Tyvärr finns det inga utfall för 2016. Ansvarig bör i framtiden ändras till samhällsbyggnadschefen.</p>						

Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
<p>Perspektiv: Medarbetare ÖVERGRIPANDE MÅL 6: <i>Vingåkers kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med goda, effektiva och stolita medarbetare och ledare.</i></p>							
●	Vingåkers kommun ska öka betyget som en attraktiv arbetsgivare.	78	82				
→	Sjukfrånvaron ska minska.	7,6 %	8,7 %				
↗ ●	Möjlighet till önskad sysselsättningsgrad ska öka.	91 %	92,33 %				

	Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
↗ ◆	Antalet årsarbeten som utförs av timavlönade ska minska.	2017-02-26 Antalet årsarbetare som utförs av timavlönade har minskat med 2 årsarbetare 2016.	100 st	103 st				
↗ ●	Antalet delade turer ska minska.	2017-01-17 Mäts årligen 30 juni.	33 st	28,5 st				
↗ ◆	Mångfalden bland kommunens medarbetare ska öka.	2016-09-12 Resultatet av JÄMIX visar på ett index för kommunen på 85, medianvärdet för kommuner låg på 105, således 20 indexenheter sämre än medianvärdet.	90	85				

Resultatmål	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016	Indikatorer	Kommentar	Målnivå 2016	Utfall 2016
Perspektiv: Ekonomi ÖVERGRIPANDE MÅL 7: <i>Vingåkers kommun ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning.</i>							
↗ ●	Kommunens resultat ska årligen uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	2017-03-03 Resultatet per 31 december på 27 867 tkr motsvarar 5,16 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	1 %	5,16 %			
➔ ●	Investeringar ska till 100 procent finansieras med egna medel.	2017-01-30 Ingen nyupplåning har gjorts för att finansiera de investeringar som genomförts.	100 %	100 %			

Ekonomi

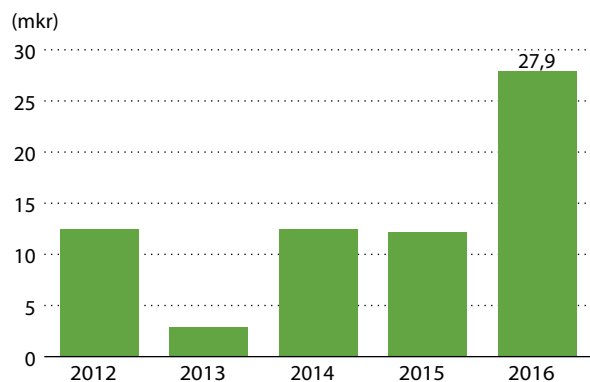
Ekonomisk analys

Vingåkers kommun redovisade 2016 ett positivt resultat på 27,9 mkr. Det budgeterade resultatet var 5,1 mkr. Den totala budgetavvikelsen för kommunstyrelsen, nämnderna och den finansiella verksamheten uppgick till 22,8 mkr.

tkr	2016	2015
Budgeterat resultat	5 113	6 261
Budgetavvikelse, totalt	22 754	5 915
Årets resultat	27 867	12 176

Av diagrammet nedan framgår att Vingåkers kommun de senaste åren redovisat positiva resultat. Kommunfullmäktige har beslutat att kommunen årligen ska ha ett resultat som uppgår till minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket motsvarade cirka 5,4 mkr 2016. Resultatet var 5,16 procent.

Resultatutveckling 2012–2016



Vingåkers kommun har de senaste åren haft en positiv ekonomisk utveckling med goda resultat som bidragit till att kommunens eget kapital förstärkts.

Balanskravet

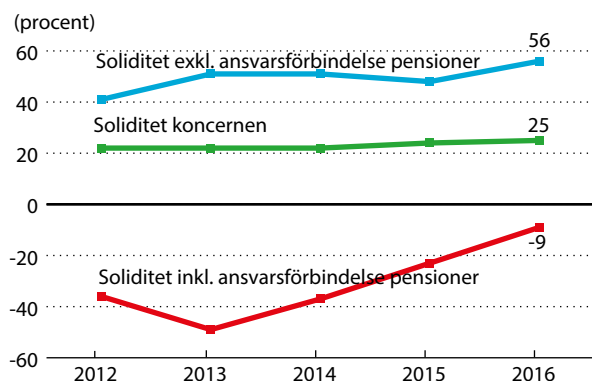
Balanskravet innebär att kommuner och landsting inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år. Varje år ska en balanskravsutredning redovisas i årsredovisningen. Kommunen uppfyllde balanskravet med ett resultat exklusive realisationsvinster på 27,9 mkr. Några realisationsvinster fanns inte 2016. Reservering till resultatutjämningsreserven var inte aktuell. Kommunen har uppfyllt balanskravet och redovisat positiva resultat sedan balanskravsreglerna infördes 2000, med undantag för åren 2004 och 2008.

Balanskravsutredning, tkr	2016	2015
Årets resultat	27 867	12 176
Avgår samtliga realisationsvinster	0	0
Årets resultat efter balanskravsutredning för avsättning till RUR	27 867	12 176
Medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0
Årets balanskravsresultat efter avsättning till RUR	27 867	12 176

Soliditet

Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som finansieras med eget kapital, det vill säga inte finansieras med lån. Soliditeten uttrycker kommunens finansiella styrka på lång sikt. Faktorer som påverkar soliditeten är resultatutveckling och tillgångarnas förändring. Kommunens soliditet den 31 december uppgick till 56 procent, en rejäl förbättring jämfört med föregående år (48), vilket främst förklaras av det positiva resultatet. Soliditetsmättet beräknas exklusive den del av pensionsavsättningen som redovisas under ansvarsförbindelser. Räknas även ansvarsförbindelsen in, blir kommunens soliditet negativ, -9 procent, dock en avsevärd förbättring (-23). I takt med att fler personer går i pension sjunker ansvarsförbindelsen. Soliditeten för koncernen uppgick till 25 procent (24). Om förslaget till ny redovisningslag för kommuner fastställs, ska ansvarsförbindelsen framöver istället redovisas som en skuld i balansräkningen. Det påverkar soliditetsmättet negativt.

Soliditet 2012–2016



Likviditet

Kommunens likviditet är god. Likviditeten visar betalningsförmågan på kort sikt. Kommunen behöver likvida medel för att utjämna tidsskillnader mellan in- och utbetalningar och för att ha en viss säkerhet vid oväntade händelser. Vid årets slut uppgick de likvida medlen till cirka 80 mkr. De senaste årens positiva resultat, låga investeringsnivåer och den statliga engångsersättningen för flyktingsituationen bidrog till den goda likviditeten.

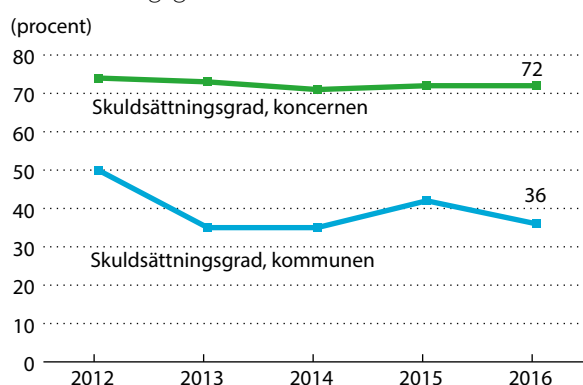
Låneskuld

Kommunen har inga lån. Däremot finns fullmäktigebeslut på investeringar som kan komma att finansieras genom lån. De kommunala bolagens låneskuld tryggas genom kommunal borgen. Kommunkoncernen har en kontokredit på 30 mkr. Saldot var positivt hela året. Det innebär att krediten inte nyttjats.

Skuldsättningsgrad

Den del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital kallas för skuldsättningsgrad, det vill säga skuldernas storlek i förhållande till de totala tillgångarna. Nyckeltalet beskriver hur räntekänslig kommunen är. Ju lägre skuldsättningsgrad desto mindre räntekänslig är kommunen. Kommunens skuldsättningsgrad uppgick till 36 procent (42). Även om kommunen inte har några lån finns det andra skulder, till exempel leverantörsskulder. Koncernens skuldsättningsgrad uppgick till 72 procent, vilket var oförändrat från 2015.

Skuldsättningsgrad 2012–2016



Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan kostnader och intäkter. Ett tydligt nyckeltal är hur stor andel de löpande verksamhetskostnaderna tar i anspråk av skatteintäkter och generella statsbidrag, den så kallade nettokostnadsandelen. Om den överstiger 100 procent, behöver kommunen låna pengar eller ta av det egna kapitalet för att klara den löpande verksamheten. Det är en långsiktigt ohållbar ekonomisk situation, där det inte finns något utrymme för investeringar, framtida åtaganden eller oförutsedda händelser. Nettokostnadsandelen 2016 uppgick till 95,1 procent, en förbättring jämfört med 2015 (97,5). Det förklaras av det tillfälliga statliga stödet för flyktingsituationen. I tabellen framgår nettokostnadsandelen de senaste fem åren.

Nettokostnadernas andel av skatter och statsbidrag

tkr	2016	2015	2014	2013	2012
Verksamhetens nettokostnader	513 085	473 485	456 039	444 352	422 954
Skatter och statsbidrag	539 710	485 582	468 220	447 376	437 058
Nettokostnadsandel, procent	95,1	97,5	97,4	99,3	96,8

Tillfälligt statsbidrag – flyktingsituationen 2015

Kommunen fick i december 2015 ett statligt stöd på knappt 29 mkr med hänsyn till flyktingsituationen. År 2016 intäktsfördes hela summan och kommunens resultat påverkades positivt. Verksamheterna kunde söka pengar ur den så kallade integrationsfonden för tillfälliga satsningar eller projekt. Tabellen nedan visar hur kommunstyrelsen hittills beslutat att fördela pengarna.

Redovisning av utbetalt statsbidrag med anledning av flyktingsituationen

tkr	
Statsbidrag, utbetalt belopp	28 756 214
<i>Hittills beslutat:</i>	
Socialnämnden – ombyggnad, individ- och familjeomsorgen	220 000
Socialnämnden – utredningskostnader (barnärenden) en projektjänst	500 000
Socialnämnden – tolkkostnader	400 000
Kommunstyrelsen – it i skolan för nyanlända	400 000
Kommunstyrelsen – fiberinstallationer med tillhörande teknik på HVB-hem	200 000
Kommunstyrelsen – renovera och iordningställa Magasinet tillsammans med ungdomar	400 000
Kultur- och fritidsnämnden – anordna en pride- och mångfaldsdag samt Barnens dag	100 000
Barn- och utbildningsnämnden – investeringar i integrationsarbetet	652 000
Kommunstyrelsen – integrationsverksamhet	5 900 000
Kultur- och fritidsnämnden – tillfälligt hyresbidrag till Somaliska Informationsföreningen	12 000
Kultur- och fritidsnämnden – ökat bidragsstöd till föreningslivet och fritidsaktiviteter	625 000
Barn- och utbildningsnämnden – investeringar för integrationsarbetet	1 300 000
Summa hittills beslutat	10 709 000
Återstår	18 047 214

Drygt 18 mkr fanns kvar av pengarna. Det gjorde att kommunen redovisade ett kraftigt positivt resultat. Om pengarna ska öronmärkas för framtida nyttjande blir en fråga för kommunfullmäktige.

Borgen

Kommunens totala borgensförbindelser uppgick vid årsskiftet till 451,7 mkr (429,8). Den främsta anledningen var utökad borgen till AB Vingåkershem i samband med nyproduktion av hyresfastigheter i Tennisparken och utökad borgen till Vingåker Vatten och Avfall AB

i samband med VA-investeringar. Ökningen förklaras även av att kommunen beviljade utökad borgen till Båsenberga Slalomklubb i samband med föreningens bygge av en ny klubbstuga.

Borgensförbindelser

tkr	2016	2015	Förändring
AB Vingåkershem	111 514	91 764	19 750
Vingåkers Kommunfastigheter AB	237 778	242 064	-4 286
Vingåker Vatten och Avfall AB	97 375	92 675	4 700
Vingåkers Tennisklubb	742	752	- 10
Vingåkers Ryttaförening	1 093	913	181
Båsenberga Slalomklubb	2 611	827	1 784
Vingåkers Orienteringsklubb	330	345	- 15
Vingåkers Folkpark	36	49	- 13
Vingåkers Volleybollklubb	73	103	- 30
Förlustansvar egnahem	172	319	- 147
Summa	451 724	429 810	21 914

Merparten av de beviljade borgensförbindelserna avser de kommunala bolagen. Kommunen har också borgensåtaganden gentemot småhusägare med hus som har finansierats med statliga lån. Det kommunala förlustansvaret för egnahem är begränsat till 40 procent av låne- respektive garantibeloppen. Denna borgen uppgick till 172 tkr. Därtill fanns borgensförbindelser till föreningar på 4,9 mkr.

Medlemskapet i Kommuninvest ekonomisk förening innebär att kommunen tecknat en solidarisk borgen såsom för egen skuld för samtliga åtaganden som Kommuninvest i Sverige AB ingått eller kommer att ingå. Vid årsskiftet uppgick kommunens andel av de totala förpliktelserna till 497,9 mkr (se not 22 till balansräkningen).

Ett borgensåtagande innebär alltid en viss risk, men i dagsläget kan ingen större risk urskiljas. Liksom övriga kommuner i länet och Landstinget Sörmland är Vingåkers kommun medlem i kommunalförbundet Sörmlands Kollektivtrafikmyndighet. Länet och kommuner och Landstinget Sörmland har medgett myndigheten att ingå borgen för inköp av tågfordon. I november 2015 ingick Kollektivtrafikmyndigheten borgensåtagande såsom för egen skuld för AB Transitios låneförpliktelser till ett högsta belopp om 1,9 mdr jämte ränta, dröjsmålsränta och övriga kostnader. Vingåkers kommuns andel av borgensåtagandet uppgår till 30,3 mkr. Andelen grundar sig på befolkningstal och är en riktlinje om hur borgensåtagandet kan värderas.



Kommungemensamma poster

I den finansiella verksamheten redovisas sådant som är kommungemensamma intäkter och kostnader. Det gäller bland annat skatteintäkter och generella statsbidrag, arbetsgivaravgifter, pensionskostnader och kostnader för försäkringar.

Skatter och generella statsbidrag

Merparten av kommunens intäkter kommer från skatteintäkter och generella statsbidrag. Kommunalskatten betalar kommuninvånarna på sina taxerade inkomster. Intäkter från generella statsbidrag hör samman med befolkningen; kommunen får en viss summa per invånare i det statliga inkomst- och kostnadsutjämningsystemet. År 2016 fick kommunen statsbidrag enligt folkmängden i kommunen den 1 november 2015, 8 918 personer enligt SCB. Det var 8 personer fler än budgeten för 2016 var beräknad på.



Kommunalskatt och generella statsbidrag, 2016

Intäkter, tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunalskatt, preliminära medel	362 381	363 014	- 633
Kommunal fastighetsavgift	16 160	15 704	456
Inkomstutjämnning	117 174	114 984	2 190
Kostnadsutjämnning	14 456	14 577	- 121
Slutavräkning kommunalskatt 2015, justering	373	0	373
Slutavräkning kommunalskatt 2016, preliminär	- 1 837	- 747	- 1 090
Statsbidrag, tillfälligt stöd flyktingsituation	28 756	0	28 756
Statsbidrag, ökat bostadsbyggande	3 872	0	3 872
Summa intäkter	541 336	507 532	33 804
Kostnader			
LSS-utjämnning	- 1 321	- 1 452	131
Regleringsavgift	- 305	- 255	- 50
Summa kostnader	- 1 626	- 1 707	131
Totalt	539 710	505 825	33 935

Tabellen visar att kommunen erhöll knappt 540 mkr i skatteintäkter och generella statsbidrag. Jämfört med budgeten var det cirka 34 mkr mer. Det berodde dels på 29 mkr i tillfälligt statligt stöd för flyktingsituationen, dels på 3,9 mkr i statsbidrag för ökat bostadsbyggande.

Övriga poster följde budget i stort, utom intäkterna från inkomstutjämnningen, som blev 2,2 mkr högre än

budgeterat. Det berodde på att befolkningen ökade något mer än antaget. Även den preliminära slutavräkningen för kommunalskatten avvek och beräknas bli cirka 1,0 mkr sämre än antaget. På kostnadssidan blev utjämningsavgiften för LSS 131 tkr lägre än budgeterat.

Pensioner

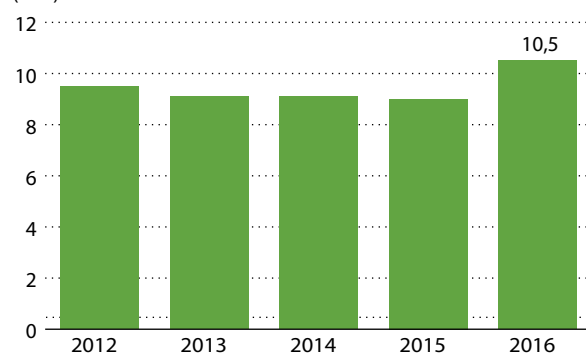
Det nya pensionsavtalet AKAP-KL (avgiftsbestämd kollektivavtalad pension) gäller för arbetstagare födda 1986 eller senare. De som är födda 1985 eller tidigare berörs även fortsättningsvis av det gamla pensionsavtalet KAP-KL (kollektivavtalad pension). Beräkningar och prognoser som gäller de totala förpliktelserna för pensioner kommer från Skandia, som är kommunens pensionsadministratör sedan i maj.

Följande tabell visar de samlade pensionsförpliktelserna, totalt 220,7 mkr, en minskning med 16,2 mkr. Överenskommelser om särskild avtalspension (ÖK-SAP) på 1,7 mkr inklusive särskild löneskatt finns med två tidigare förtroendevalda. Kommunen har inga finansiella placeringar för pensioner. Större delen av pensionsåtagandet gäller ansvarsförbindelsen som är en verklig skuld, men som redovisas utanför balansräkningen i enlighet med blandmodellen och avser pensionsförpliktelser intjänade före 1998. Sedan 2002 finns en försäkringslösning med försäkring gällande förmånsbestämd ålderspension och livränta enligt KAP-KL, kompletterande ålderspension enligt PFA samt efterlevandepension till vuxen och barn (riskpremie). Totalt har 23,6 mkr betalats i försäkringspremier sedan 2002.

Vid årsskiftet uppgick ansvarsförbindelsen till 213,2 mkr, vilket var en kraftig minskning. Det berodde på att de som gick i pension 2016 får utbetalningar av intjänad pension, som redovisats i ansvarsförbindelsen. Det gör att den totala volymen på ansvarsåtagandet sjunker.

De resultatpåverkande posterna för pensionskostnader uppgick till 26,5 mkr. (Se tabellen nedan.) Det var cirka 900 tkr högre än 2015. Den främsta anledningen var högre kostnad för utbetalda pensioner, eftersom fler gick i pension. Kostnaden för utbetalda pensioner var 10,5 mkr, 1,5 mkr högre än 2015. Diagrammet nedan visar hur kommunens kostnad för pensioner har utvecklats de senaste åren.

Pensionsutbetalningar (mkr)



Pensionsmedelsförvaltning, inklusive löneskatt,

tkr	2016	2015
Avsättning till pensioner och liknande förpliktelser	7 475	8 343
Ansvarsförbindelser	213 230	228 566
Finansiella placeringar	0	0
Totala förpliktelser	220 705	236 909
Återlåning i verksamheten	220 705	236 909



Ekonomisk utvärdering

Verksamhet, tkr	Netto- avvikelse 2016	Netto- avvikelse 2015
Kommunstyrelsen	1 438	685
Kultur- och fritidsnämnden	41	- 156
Samhällsbyggnadsnämnden	- 3 103	- 843
Barn- och utbildningsnämnden	- 94	- 1 236
Socialnämnden	- 429	633
Totalt nämnderna	- 2 147	- 917
Finansen	24 901	6 832
Totalt kommunen	22 754	5 915

Av tabellen ovan framgår att nämnderna totalt redovisade en negativ budgetavvikelse på 2,1 mkr. (-917 tkr). Den finansiella verksamheten hade en positiv budgetavvikelse på 24,9 mkr (+6,8 mkr). Den totala budgetavvikelsen var 22,8 mkr.

Nedan beskrivs kortfattat nämndernas större budgetavvikelser.

Kommunstyrelsen totalt hade en positiv budgetavvikelse på 1,4 mkr. Den största avvikelserna stod Viadidakt för, som med sitt positiva resultat gav en återbetalning till Vingåkers kommun. Även personalenheten redovisade en större positiv avvikelse, främst beroende på föräldraledigheter. Övriga enheter som visade positiva tal var kommunstyrelsens resurs, samhällsbyggnadsenheten, kostenheten och område upplevelse.

De största negativa avvikelserna fanns i kommunikationsenheten, kommunledningsadministrationen och ekonomienheten. I kommunikationsenheten hade it ett stort underskott. Det berodde på ett it-projekt i skolan som beviljats finansiering i bokslutet genom tidigare öronmärka medel. Kommunledningsadministrationens negativa avvikelse rymde kostnader för omorganisation av kontorsplatser i kommunhuset och ombudskostnader i en rättstvist. Ekonomienhetens underskott förklaras främst med att kostnaderna för kommunens upphandlingar var underbudgeterade. Mindre negativa budgetavvikelser fanns inom politik och i den tekniska verksamheten.

Kultur- och fritidsnämnden lämnade totalt en positiv avvikelse mot budget på 41 tkr. Biblioteket, Vingåkersbadet och fritidsgården hamnade alla på plus, liksom nämnden. Föreningsbidragen låg enligt budget. Säfstaholms utställningar och arrangemang visade ett förväntat minus på 125 tkr, vilket balanserades av överskottet i övriga verksamheter.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisade totalt en negativ avvikelse på 3,1 mkr. Miljökontorets intäktsbudget låg inte på rätt nivå, vilket ledde till en negativ avvikelse. Till kommande år är budgeten justerad. Den största orsaken till underskottet för nämnden var flera stora och dyra bostadsanpassningsärenden. Kommunens bostadsbestånd är gammalt och inte tillgänglighetsanpassat, vilket leder till höga kostnader för bostadsanpassningar.

Barn- och utbildningsnämnden redovisade totalt en negativ budgetavvikelse på 94 tkr inklusive kostnader för projektet Tidsenligt lärande. Projektet avslutades i augusti och kostnaderna tas från avsatta medel. Avvikelsen exklusive projektet var +532 tkr.

Gymnasieskolan hade billigare utbildningar och priserna för språkintruktionsplatserna sjönk. Gymnasiesärskolan fick fler elever med större behov och därmed högre kostnader per person. Totalt visade gymnasiet ett positivt resultat.

Underskottet fanns främst i grundskolan, där behovet av stödresurser ökade och det fanns fler barn med diagnoser. Småskolorna har svårt med effektiviteten eftersom kvantiteterna är små. Antalet elever i fristående skolor ökade.

Övrig verksamhet höll totalt sett budget.

Socialnämnden lämnade totalt en negativ budgetavvikelse på 429 tkr. Samtliga områden utom äldreomsorgen och Ung Integration lämnade underskott. Större underskott visade försörjningsstöd, familjehemsvård, institutionsvård och personlig assistans.

En grupp arbetar med att ta fram en handlingsplan för att vända utvecklingen i försörjningsstöd, där satsningen på introduktionsanställningar ändå dämpat öknings-takten. Ökningen av missbruksplaceringar och antalet familjehemspplacerade barn är dock oroväckande.

Ung Integration vände sin tillväxt för att påbörja en minskning av verksamheten. En buffert finns för avvecklingskostnaderna.

Handikappomsorgen ökade sina kostnader snabbare än omvärlden. Det kompenseras till stor del genom utjämningsystemet för LSS-kostnader. Försäkringskassan har lagt om sina rutiner för utbetalning av assistansersättning, vilket gör att kommunen ständigt kommer att ha krav på staten på stora belopp. Inom kort krävs fler platser i gruppbostad.

Äldreomsorgen visade ett överskott, vilket var starkt med tanke på att SÄBO (särskilt boende) var fullbelagt det första halvåret och korttidsverksamheten hade överbeläggningar. Under hösten minskade efterfrågan på SÄBO något.

Samtliga verksamheter dras med ökade kostnader på grund av löneglidningen som bristen på personal leder till. Flera verksamheter tvingades anlita bemanningsföretag, med de kraftiga överkostnader som det innebär.

Investeringar

Kommunens nettoinvesteringar uppgick till 8,2 mkr (12,7 mkr). Budgeterade investeringar var 30,1 mkr, varav 21,4 mkr rörde investeringar med synnerliga skäl, exempelvis satsning på asfaltering, åtgärder för rasrisken vid Vingåkersån i tätorten, bygge av en ny återvinningscentral och Tennisparken.

Kommunstyrelsen nettoinvesterade totalt för 6,9 mkr, varav Tennisparken stod för 629 tkr. Arbetet fortsätter med beslutade investeringar. Några kan inte genomföras förrän 2017, på grund av upphandlingar och utredningar. De investeringar som genomfördes var bland annat en ny grafisk profil och en ny webbplatsform (fortsätter 2017), asfaltering och lappning av gator och trottoarer, en extra satsning på asfaltering, förnyelse av kostverksamhetens kök och matsalar samt nya busskurer.

Kultur- och fritidsnämnden hade en investeringsbudget på 185 tkr. Nya bokhyllor och möbler till biblioteket köptes in och bibliotekets publika datautrustning förnyades. I badhuset byttes klädkåp i omklädningsrummen och en skurmaskin införskaffades.

Samhällsbyggnadsnämndens investeringsbudget var på 320 tkr. Den användes för inköp av en scanner till bygglovshanteringen och för planläggning av Ålsäters fritidsområde.

Barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget uppgick till 600 tkr och de genomförda investeringarna uppgick till 699 tkr. Det var skötbord till förskolor, arbetsplatsmöbler till förvaltningsadministrationen samt bänkar och stolar till klass 1 i Slottsskolan F–6. Utrustning till den nya förskolan Lärkan och kontorsmöbler till den nya rektorn, musikinstrument till kulturskolan och ett nytt dataprogram för skolskjutsar inhandlades också.

Socialnämndens nettoinvesteringar uppgick till 313 tkr av totalt 510 tkr i investeringsbudget. En scanner för urinblåsa, en ny server till Treserva och ett nytt arkiv till individ- och familjeomsorgen köptes in.

Ekonomisk utveckling

SKL skriver i sitt februaricirkulär att situationen för kommunsektorn blir särskilt problematisk av den väsentligt svagare utvecklingen av skatteunderlaget framöver, samtidigt som befolkningen och behoven av skola, vård och omsorg växer extra snabbt. Utvecklingen efter 2018 innebär stora och växande problem för kommuner och landsting. För att intäkter och kostnader ska gå ihop, krävs åtgärder motsvarande ett skatteuttag på 2 kronor till och med år 2020. I verkligheten sker anpassningen genom en kombination av skattehöjningar, effektiviseringar, omprioriteringar, höjda statsbidrag och försämrade ekonomiska resultat.

För Vingåkers kommun ser situationen ut som i de flesta andra kommuner. Kommunens befolkningsprognos indikerar ett ökat antal barn de närmaste åren, men framför allt fler äldre. Samtidigt förväntas antalet personer i yrkesverksam ålder bli färre, vilket medför att färre personer ska försörja fler. Det senaste året ökade befolkningen med 146 personer i Vingåker, den största ökningen på 2000-talet. Det är extra viktigt att kommunen arbetar aktivt med befolkningsprognoser framöver. SKL:s rekommendation till kommunerna är att i samband med budget för kommande år se till att det skapas buffertar för oförutsedda kostnader. Vingåkers kommun har sedan tidigare ett finansiellt mål att 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag öronmärks till en demografisk reserv, som kan nyttjas för kostnader som beror på förändringar i demografin. Även PwC bedömer i den långsiktiga finansiella analysen för kommunen att kommande befolkningsförändringar medför ett kostnadstryck på verksamheten som eventuellt kräver effektiviseringar på 0,91 procent.

Befolkningsökningen ställer krav på framför allt skola och barnomsorg, men även på fler bostäder. Kommunen och de kommunala bolagen har stora investeringsbehov att hantera, exempelvis nybygget vid Slottsskolan, nya förskoleavdelningar, åtgärder för att förhindra ras vid Vingåkersån och en ny återvinningscentral. För att finansiera projekten beslutade kommunfullmäktige att uppta nya lån vid behov. Investeringar medför driftkostnader som ska finansieras i kommande budgetar. I nuläget är kommunens likviditet god, varför investeringarna 2018 beräknas ske utan upplåning.

Kommunplan med budget för 2017–2019 antogs av kommunfullmäktige i november. Enligt den blir resultatet 14,9 mkr år 2017, 7,5 mkr år 2018 och –4,9 mkr år 2019. Den senaste skatteunderlagsprognosen från SKL indikerar ett bättre utfall för skatteintäkter och generella statsbidrag för samtliga år. Inför beslutet om kommunplan med budget för 2018–2020 behöver det negativa resultatet i flerårsplanen för 2019 hanteras. År 2017 ska budgetprocessen bli tydligare och resursfördelningsmodellen revideras inför kommunfullmäktiges beslut om ekonomiska ramar för åren 2019–2021.

Under våren 2017 utreds frågan om en eventuell Sörmlandsregion, eftersom storregionerna inte blir av. Vad det kan komma att få för ekonomiska konsekvenser för Vingåkers kommun är oklart.

Kompetensförsörjning



Personalekonomi – kompetensförsörjning och arbetsmiljö

Vingåkers kommun är den största arbetsgivaren i kommunen och behöver kontinuerligt anpassa organisationen efter nya behov. Uppdraget är att ge service av hög kvalitet till medborgarna. Det ställer krav på organisationen att vara flexibel. Medarbetarnas engagemang och kompetens avgör till stor del kvaliteten i verksamheten.

Redovisningen ligger till grund för det strategiska arbetet med arbetsgivarpolitiska och arbetsmiljöfrämjande insatser. Den ska även bidra till att personalekonomiska frågor analyseras per verksamhetsområde och vägs in i planeringen för kommande år. Uppgifterna har i huvudsak hämtats ur kommunens personalsystem. Om inget annat anges avser värdena den 31 december respektive år. Tal inom parentes avser år 2015.

Anställningar

Alla förvaltningar ökade antalet anställda. Vid årets slut var 693 tillsvidareanställda. Av dem var 567 stycken eller 82 procent kvinnor, vilket var en minskning med 3 procentenheter, och 125 män. Socialförvaltningen ökade med 32 och barn- och utbildningsförvaltningen med 20 tillsvidareanställda. Ökningen skedde främst i ung integration och i barnomsorgen. För att trygga kompetensförsörjningen långsiktigt anställdes medarbetare tillsvidare, trots att de jobbar på vikariat. Det är ett led i att vara en attraktiv arbetsgivare, erbjuda trygga anställningsvillkor och samtidigt arbeta förebyggande med kompetensförsörjning. Omsättningen bland kommunens anställda är förhållandevis hög och ökade markant 2016.

Antal tillsvidareanställda Förvaltning	2016	2015	2014
	Summa	Summa	Summa
Barn- och utbildningsförvaltningen	242	222	229
Kommunledningsförvaltningen	103	96	98
Socialförvaltningen	348	316	308
Totalsumma	693	634	635

Medelåldern minskade till 47,3 år (48,8). Medelåldern på de olika förvaltningarna skilde sig åt enligt följande tabell:

Medelålder per förvaltning	2016	2015	2014
Barn- och utbildningsförvaltningen	49	50	51
Kommunledningsförvaltningen	46	48	49
Socialförvaltningen	46	48	48
Totalsumma	47,3	48,8	49,8

Antal anställda på heltid och deltid per förvaltning

Heltid och deltid	2016		2015		2014	
	Hel	Del	Hel	Del	Hel	Del
Barn- och utbildningsförvaltningen	193	49	204	53	215	53
Kommunledningsförvaltningen	76	27	71	29	74	28
Socialförvaltningen	211	137	186	166	159	154
Kommunen totalt	480	213	461	248	449	235

Intermittent anställda

År 2016 arbetades 175 349 timmar av så kallade intermittent anställda (timanställda). Det motsvarar cirka 103 årsarbetare, vilket var en minskning motsvarande 2 årsarbetare.

Intermittent anställda	2016	2015	2014
Timmar	175 349	179 087	162 588
Årsarbetare	103	105	95

Löner

Medellönen för heltid var 27 334 kr. Tabellen nedan visar utvecklingen de senaste fem åren. Skillnaden mellan mäns och kvinnors medellön ökade något. Kvinnorna tjänade i genomsnitt 92 procent av vad männen tjänade.

Genomsnittlig lön	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Män	29 233	28 413	28 294	27 717	26 824	25 982
Kvinnor	26 912	26 204	25 644	25 140	24 274	23 379
Genomsnitt	27 334	26 533	26 001	25 489	24 600	23 709

Genomsnittlig sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden bland de tillsvidareanställda var 92 procent, vilket var en ökning med nästan 1 procent. Det var socialförvaltningen som stod för ökningen.

Procent av heltid	2016	2015	2014
Barn- och utbildningsförvaltningen	93,53	93,53	93,13
Kommunledningsförvaltningen	93,07	93,02	93,20
Socialförvaltningen	91,30	89,24	90,02
Kommunen totalt	92,34	91,47	91,35

Heltid och deltid

Av de 693 månadsanställda var 480 anställda på heltid och 213 på deltid. Andelen heltidsanställda av de månadsanställda var 69 procent.

Sjukfrånvaro

I bokslutet redovisas sjukstatistik för tillsvidareanställda i den form som Sveriges Kommuner och Landsting fastställt som mall. Den innefattar all sjukfrånvaro i förhållande till tillgänglig arbetstid, det vill säga tid som arbetsgivaren kunnat påverka. Statistiken är uppdelad på

korttidsfrånvaro (mindre än 60 dagar) och långtidsfrånvaro. Man kan konstatera att den totala sjukfrånvaron har ökat och framför allt långtidsfrånvaron. För kvinnor har sjukfrånvaron minskat medan den ökat för män.

Sjukdomsrelaterad frånvaro	2016 %	2015 %	2014 %	2013 %	2012 %	2011 %	2010 %
Totalt	8,70	8,30	7,50	6,70	6,87	6,71	7,61
Över 60 dagar	53,52	52,12	49,24	52,44	48,79	55,56	61,3
–29 år	4,97	4,51	7,71	4,71	3,29	4,22	8,33
30–49 år	8,14	8,35	7,12	5,97	5,66	6,01	6,53
50– år	9,85	8,85	7,74	7,34	8,23	7,54	8,42
Kvinnor	9,98	9,40	8,30	7,00	7,28	6,88	8,07
Män	3,40	2,30	2,90	4,70	4,25	5,67	4,75

Total sjukfrånvaro

Total sjukfrånvaro i procent av arbetad tid

2016: 8,7

2015: 8,3

Den totala sjukfrånvaron ökade från 8,3 till 8,7 procent. Under den senare delen av 2016 skedde ett trendbrott och en mindre minskning av sjukfrånvaron kunde skönjas.

Socialförvaltningen minskade sin totala sjukfrånvaro från 9,6 till 8,9 procent.

Barn- och utbildningsförvaltningen ökade den totala sjukfrånvaron. Det var de längre sjukskrivningarna som gav utfallet. Den totala sjukfrånvaron i barn- och utbildningsförvaltningen ökade från 8,3 till 10,0 procent.

Långtidsfrånvaro

Antalet personer som var helt sjukskrivna hela året var 18 (13). Antalet som var sjukskrivna mer än 60 dagar ökade med 5 till 78.

Korttidsfrånvaro

Korttidssjukfrånvaron, det vill säga frånvarodag 1–14, där arbetsgivaren har direkta kostnader för sjuklön, minskade och hamnade på totalt 6,5 dagar per genomsnittligt antal anställda.

Friskvård

Ett friskvårdsbidrag om 1 000 kr per anställd och år infördes.

Arbetsskador och tillbud

Efter en markant nedgång 2015 återgick antalet rapporter om arbetsskador och tillbud till de högre nivåer som rått tidigare. År 2016 rapporterades 23 arbetsskador och 24 tillbud. Det kan jämföras med 5 arbetsskadeanmälningar och 18 tillbudsrapporteringar 2015.

Rekryteringsläge

Den närmaste tioårsperioden är rekryteringsbehovet stort. Av totalt cirka 700 anställda uppnår drygt 200 personer eller 30 procent pensionsåldern. Enligt Sveriges Kommuner och Landsting behövs under samma period ungefär 500 000 personer för att täcka behovet i Sveriges välfärdssektor.

För att kunna möta behovet har personalenheten tagit fram en kompetensförsörjningsstrategi. Syftet är att tillhandahålla ett strukturerat och tydligt underlag för kommunens beslutsfattare för att de ska kunna avväga vilka insatser som bör prioriteras. Strategin har sin utgångspunkt i behovet av arbetskraft, men ger också en helhetsbild av kommunens personalsituation. Kommunstyrelsen har avsatt extra resurser 2017 och 2018 för ett systematiskt arbete med att stärka arbetsgivarvarumärket och effektivisera rekryteringsprocessen.

Intern kontroll

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen följde upp internkontrollplanen för personalenheten. Inga avvikelser fanns att rapportera.

Behovet av internkontroll vid kommunikationsenheten ses över. Befintliga internkontroller genomfördes utan anmärkning.

Ekonomienheten ansvarar för att genom stickprov kontrollera så att bilagor och följesedlar finns till leverantörsfakturer där det krävs för fullständig verifikation. Någon specifik kontroll ägde inte rum, eftersom kontrollmomentet är en del av de dagliga arbetsuppgifterna med leverantörsreskontor. Brister hanteras löpande.

Även inom område upplevelser genomfördes befintliga internkontroller utan anmärkning.

Kommunstyrelsens internkontrollplan innehåller flera kontrollmoment för samhällsbyggnadsenheten:

- **Facklig representation.** Samverkan med de fackliga organisationerna. Kontroll årligen.
- **Anställning och lönehantering.** Verka för att riskanalys och handlingsplan upprättas för varje nämnd. Kontroll årligen.
- **Kostverksamheten.** Efterlevnad av livsmedelslagstiftningen med två kontrollmoment. Kontroll årligen.
- **Snöröjning.** För att undvika olyckor och säkerställa framkomligheten på vägarna prioriteras röjning och sandning. Kontroll månadsvis genom daglig dokumentation av status under vintern.
- **Larm.** Uppföljning av antalet larm i kommunens fastigheter. Kontroll månadsvis genom statistik från SOS.

Internkontroll i samhällsbyggnadsenheten följs upp med ansvarig arbetsledare, livsmedelsansvarig och enhetschef. Rutiner diskuterades och följdes upp.

Kultur- och fritidsnämnden

Befintliga internkontroller genomfördes utan anmärkning. Ingen avvikelse registrerades.

Samhällsbyggnadsnämnden

Internkontroll enligt *Nämndplan för samhällsbyggnadsnämnden 2016 och planperioden 2017–2018*:

- **Ärendehantering.** Överklagande av nämndbeslut och delegationsbeslut. Kontroll halvårsvis. Två bygglov överklagades, som handlagts enligt fastställd rutin. År 2016 överklagades 18 av samhällsbyggnadsnämndens beslut inom miljöbalken och livsmedelslagen. Granskningen visade att alla dessa ärenden hanterats enligt fastställd rutin. Inga avvikelser.
- **Handläggning.** Tillsyns- och kontrollplaner. Kontroll årsvis. Antalet inspektioner på miljöbalkens och livsmedelslagens område var lägre än planerat det första halvåret, men under hösten fungerade arbetet bra och låg i fas. En vakant heltidstjänst som miljöinspektör tillsattes i september. Rekrytering av en ny chef och perioden med en tillförordnad chef innebar att handläggarna fick lägga tid på andra arbetsuppgifter än den planerade tillsynen. Tillsynen av enskilda avlopp går enligt plan. En ny handläggare rekryterades och två handläggare arbetar nu på heltid med tillsynen.

Barn- och utbildningsnämnden

Områden som är prioriterade för internkontroll:

- **Elevpeng.** Kvalitetssäkring av processen med bidrag på lika villkor och socioekonomiska variabler.
Uppföljning: Ersättning till friskolor och fristående enheter baseras på kommunens budget, det vill säga likvärdig ersättning oberoende av vilken förskola, fritids, förskoleklass eller grundskola ett barn går i. Utbetalningarna av ersättningen görs till kommunens verksamheter efter genomsnittet barn eller elever (med avstämningsdatum). De fristående verksamheterna fakturerar månadsvis. Det innebär att ersättningen inte utgår på lika villkor, eftersom elevantalet kan fluktuera (barn flyttar in till kommunen och ut under en och samma period).
Socioekonomisk ersättning: Vårdnadshavares utbildningsbakgrund, kön, ekonomiskt bistånd, boende med en vårdnadshavare och nyanländ är faktorer som visat sig ha samband med hur elever presterar. För att skapa likvärdighet för alla förskolor och skolor utformades en resursfördelning, en socioekonomisk ersättning

till de enheter som har sämre förutsättningar att nå målen. Förskolan, Sävstaskolan och Slottsskolan 7–9 fick socioekonomisk ersättning.

Utmaningen med ersättningsmodellen är att finansiera den. Modellen urholkar det redan låga nyckeltalet för personaltäthet på grundskolor som inte fick ersättningen. För önskad effekt, det vill säga fullständig likvärdighet, behöver medel utöver den ursprungliga personaltätheten frigöras, annars tenderar personaltätheten att bli för låg på skolor som har bättre förutsättningar att nå målen.

- **Ärendehantering.** Återrapporering av beslut fattade på delegation.

Uppföljning: Stickprov utfördes som visade att det fanns ärenden som skulle återrapporeras till nämnden men där det inte gjordes. Åtgärder pågår.

- **Plan mot kränkande behandling (följs upp vartannat år).** Skolans plan mot diskriminering och kränkande behandling (likabehandlingsplanerna) ska följas upp. Det ska finnas en plan för varje enhet och den ska uppfylla författningarnas krav.

Uppföljning: Alla enheter upprättade varsin likabehandlingsplan enligt författningarnas krav.

- **Särskoleinskrivningar.** Processen för särskoleinskrivningar ska följas upp för att säkerställa att handläggning och utredning uppfyller författningarnas krav.

Uppföljning: Våren 2017 går medarbetare i pension. Det kan innebära nya rutiner och därför flyttas internkontrollen till 2017.

Socialnämnden

Enligt rutin inlämnades följande rapporter:

- månadsrapport inklusive budgetuppföljning, utförda timmar hemtjänst, brandskyddsronder, medarbetarsamtal, arbetsmiljöronder, anhörigräffar, hygienrond och arbetsplatsträffar
- kvalitetsgranskning av läkemedelshantering, januari 2017
- ej verkställda beslut
- patientsäkerhetsberättelse
- barnperspektivet i kommunal psykiatri
- revidering av delegationsordning
- uppföljning av uppdrag till förvaltningen
- redovisning av delegationsbeslut
- loggningskontroller Treserva
- sammanställning av avvikelser
- sammanställning av klagomål och synpunkter
- riskanalys hjälpmedel, januari 2017
- bedömning av innehåll i samordnad individuell plan, januari 2017
- avgifter: stickprov görs av taxenämnden
- tidsgränsen för barnskyddsutredningar hölls men har inte redovisats för nämnden
- stickprov på försörjningsstöd och journaler har ej gjorts
- brukarenkät i LOV, hemtjänst, ej genomförd på grund av för få brukare.



Kommunala bolag och förbund

Vingåkers kommunkoncern består förutom kommunen av tre helägda dotterbolag: AB Vingåkershem, Vingåkers Kommunfastigheter AB och Vingåker Vatten och Avfall AB. I koncernens resultat- och balansräkning ingår dessa bolag. Interna mellanhavanden elimineras så långt det är möjligt och kommunens redovisningsprinciper är vägledande. Bolagens verksamhet och ändamål regleras av bolagsordningar och ägardirektiv för respektive bolag. (Tal inom parentes avser 2015.)

Kommunkoncernen redovisade ett resultat på 20,8 mkr efter eliminering av interna mellanhavanden. Koncernens eget kapital förstärktes och uppgick vid årets slut till 216,1 mkr (189,2). Koncernens tillgångar var 852,9 mkr och de långfristiga skulderna 450,1 mkr. Koncernen hade en skuldsättningsgrad på 72 procent och en soliditet på 25 procent. Soliditeten förbättrades något jämfört med 2015 (24 procent) medan skuldsättningsgraden var oförändrad.

Inga ägartillskott, koncernbidrag eller utdelningar skedde.

Bidrag, tillskott och utdelningar, tkr

Bolag:	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Vingåkers kommun	0	0	0	0	0	0
AB Vingåkershem	0	0	0	0	0	0
Vingåkers Kommunfastigheter AB	0	0	0	0	0	0
Vingåker Vatten och Avfall AB	0	0	0	0	0	0

Tabellen nedan sammanfattar transaktioner som bolagen och kommunen hade sinsemellan. Totalt skedde försäljningar eller köp till ett värde av 76,7 mkr, där merparten avsåg lokalhyror. Aktuell borgenssumma var 446,7 mkr, varav drygt hälften var borgen till Vingåkers Kommunfastigheter AB.

Kostnader, intäkter, fordringar och skulder, tkr

Bolag:	Försäljning		Räntor		Lån		Borgen	
	Köpare	Säljare	Kostnader	Intäkt	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Vingåkers kommun	64 972	1 565	0	0	0	0	446 667	0
AB Vingåkershem	3 839	13 944	0	0	0	0	0	111 514
Vingåkers Kommunfastigheter AB	7 548	55 246	0	0	0	0	0	237 778
Vingåker Vatten och Avfall AB	333	5 937	0	0	0	0	0	97 375
	76 692	76 692	0	0	0	0	446 667	446 667

AB Vingåkershem

AB Vingåkershem har 7 anställda, varav 4 är administrativ personal. Administrationen är gemensam med systerbolaget Vingåkers Kommunfastigheter AB. De 3 övriga är kollektivanställda och arbetar med den inre fastighetsskötseln.

Viktiga händelser:

- Ett ramavtal slöts för byggarbeten med Tegelstaden.
- Datasystemet Vitec installerades och ersatte det tidigare hyres- och energisystemet.

Investeringar:

- Fastigheten Frisören 11 köptes och ska byggas om till lägenheter.
- Bostadshuset i Tennisparken började byggas och beräknas vara klart för inflyttning den 1 april 2017. Investeringen till och med 2016 uppgår till 15,9 mkr.

Underhåll:

- Underhållskostnaden var 10,6 mkr eller 368 kr per kvm, inklusive oplanerat underhåll 7,9 mkr. Underhåll i lägenheter och tvättstugor var den största delen i kostnaden.
- Större åtgärder var bland annat renovering av yttertak på Loke 1, byte av hissar i fastigheten Biblioteket 1, Bondegatan 6 och Loke 1 samt nya köksfläktar i Baggetorp och Marmorbyn.

Resultatutveckling:

- Årsredovisningen visade ett marginellt negativt resultat på 9,8 tkr.

Vingåkers Kommunfastigheter AB

Vingåkers Kommunfastigheter AB äger fastigheter i kommunen. Bolaget har till viss del egen personal, med 1 administrativ tjänst och 17 lokalvårdare. Till och med juni fanns även 1 fastighetstekniker. Från och med juli köps fastighetsskötsel av AB Vingåkershem. Övrig skötsel av fastigheterna upphandlas via ramavtal eller skötselentreprenader.

Viktiga händelser:

- Ett ramavtal slöts för byggarbeten med Tegelstaden.
- En paviljong byggdes vid Humlegården. Åbrogården byggdes om med nya kontorsrum. Fasaden på Slottsskolan 7–9 reparerades, Slottsskolan F–6 fick nya entrédörrar och tio klassrum renoverades.

Investeringar:

- Solpaneler monterades på badhustaket. Elen som producerades under maj–december gav en besparing på 15 082 kWh.
- Delar av Slottsskolan 7–9 ska rivas och ersättas med en ny byggnad. Förskolan Gränden ska byggas ut med fyra avdelningar. Arbetet påbörjades under hösten.

Underhåll:

- Underhållskostnaden uppgick till 14,8 mkr eller 232 kr per kvm.
- Sävstaskolan renoverades, ett nytt skiffertak lades på kommunhuset, Källstugans och Sjöstugans förskolor renoverades enligt en framtagen standard och omklädningsrum rustades upp.

Resultatutveckling:

- Årsredovisningen visade ett positivt resultat på 50 tkr.

Vingåker Vatten och Avfall AB

Sörmland Vatten och Avfall AB ägs av Flen Vatten och Avfall AB, Katrineholm Vatten och Avfall AB och Vingåker Vatten och Avfall AB. Sörmland Vatten hade i medeltal 70 anställda, 34 procent kvinnor och 66 procent män.

Vatten och avlopp:

- Under våren genomfördes en omläggning av dricksvattenförsörjningen till delar av Vingåkers kommun för att avlasta Vingåkers vattenverk. Baggetorp, Hulta, Gillbergatorp, Viala och Marmorbyn förses nu med dricksvatten från Katrineholms vattenverk.
- I början av året inträffade ett antal vattenläckor i Vingåkers tätort. Efter en större insats och där krisgruppen var sammankallad hittades läckan och vattenförsörjningen kunde säkras.

Renhållning:

- Ragn-Sells är från och med 2016 ny entreprenör för insamling av hushållsavfallet i Flens, Katrineholms och Vingåkers kommuner.
- Den separerade matavfallsinsamlingen infördes under våren och förändringen gick bra. Fastighetsägarna har haft stor förståelse för den nya insamlingsmodellen.
- Höstens plockanalys visade att insamlingsmålet för matavfall, att minst 50 procent ska behandlas biologiskt så att energi och näring tas tillvara, redan var uppnått. I genomsnitt sorterades 55 procent av matavfallet ut i den gröna påsen.
- Arbetet med en ny återvinningscentral fortsatte. Tillståndsansökan för ombyggnaden beviljas troligtvis i februari–mars 2017. En konsult förberedde upphandlingen av bygget.

Framtid:

- När miljötillståndet för den nya återvinningscentralen i Vingåker och byggupphandlingen är klara kan byggstarten förhoppningsvis ske till årsskiftet 2017–2018.
- År 2017 ska 10 000 hushållsavfallsbehållare id-märkas genom att förses med en streckkodsetikett och en id-tag.

Ekonomisk utvärdering:

- Bolaget redovisade ett resultat efter finansiella poster på –1 mkr, uppdelat på va 0,2 mkr och renhållning –1,2 mkr. Resultatet för renhållningen var sämre än budgeterat på grund av lägre intäkter.
- Investeringar: Bolagets investeringar uppgick till 13,4 mkr. Hela summan hänförs till VA-verksamheten. Upplåningen ökade med 4,7 mkr.

Verksamheter i annan juridisk person

Här lämnas en beskrivning över den kommunala verksamhet som bedrivs i annan juridisk person än kommunen och som inte ingår i kommunkoncernen.

Västra Sörmlands Räddningstjänst (VSR)

- Bemanningen i Vingåker utgörs av 1 arbetsledare och 4 brandmän. Arbetsledaren har under hela beredskapsveckan ett eget fordon och åker direkt till aktuell larmadress.
- I februari valde Vingåkers kommun och VSR att avbryta samarbetet med en säkerhetsstrateg. Istället löste kommunen det genom en kombinerad tjänst som miljö- och säkerhetssamordnare och energi- och klimatrådgivare.
- En ny släckbil upphandlades och levererades av Sala Brand AB. Bilen är placerad på stationen i Vingåker. Den tidigare Vingåkersbilen finns i Högsjö.
- VSR deltar i BROS/BRÅ (Brottsförebyggande rådet, ett samverkansavtal som Katrineholms och Vingåkers kommuner tecknat med polisen). Arbetet fortsatte med att grupperna identifierade otrygga platser, skadegörelse, klotter med mera. Resultatet ska leda till åtgärdsprogram för att förhindra gärningen innan den inträffar eller för att avsluta en pågående händelse.
- Fixar-Malte genomförs i båda kommunerna. Tjänsten är mycket uppskattad. Syftet är att personer över 65 år ska få hjälp med vardagliga sysslor för att antalet fallolyckor i hemmet ska minska.
- VSR fortsatte att utbilda alla barn och elever i förskolan och årskurs 5. Innehållet är anpassat efter åldersgrupp och utbildningen genomfördes av den operativa personalen.
- VSR försökte på olika sätt fånga upp nyanlända elever genom att samverka med kommunerna och de privata aktörerna. Utbildning och information gavs på en grundläggande nivå med hjälp av tolkning och filmer på ett tiotal språk.
- Räddningsstyrkan från Högsjö började åka på IVPA-larm, det vill säga sjukvårdslarm, i Brevens Bruk och Kilsmo. Avtal finns med Region Örebro län.
- Balanskravsresultatet visade minus 280 tkr. Det berodde på att kostnader på 439 tkr för projekt redovisades, men som kostnadsäckts med tidigare års positiva resultat enligt direktionsbeslut. Med denna kostnadsäckning uppstod ett justerat resultat på 159 tkr.



Viadidakt

Viadidaktnämnden är den gemensamma nämnden för vuxnas lärande, integration och arbetsmarknad i Katrineholm och Vingåker. I Viadidakts årsredovisning redovisades bland annat följande:

- Personalen bestod av 99 årsarbetare, varav 67 kvinnor och 32 män. Antalet månadsanställda ökade med 2. Merparten av den visstidsanställda personalen finns i vuxenutbildningen.
- I arbetsmarknadsåtgärderna gick 26 procent av deltagarna från Vingåker vidare till arbete eller studier efter avslutad insats. Viadidakt vidtog flera åtgärder som fokuserade på språk, hälsa och samverkan med andra aktörer.
- Projektet Integrationsbygget i Sörmland (IBIS) där de flesta av länets kommuner ingår startade. Projektet vänder sig till nyanlända i etableringen och är ett samverkansprojekt mellan kommunen, Arbetsförmedlingen och landstinget. Avsikten är att stödja dem som står långt från arbetsmarknaden.
- Via Delegationen för unga till arbete (DUA) har Vingåkers och Katrineholms kommuner en lokal överenskommelse med Arbetsförmedlingen för att minska ungdomsarbetslösheten.
- Viadidakts ungdomstorg förstärktes. Satsningen Vinka fortsatte arbetet med samverkan kring unga i behov av särskilt stöd för att de ska nå en egen försörjning.
- Viadidaktnämndens resultat var +5,9 mkr. Orsaken var bland annat högre statsbidrag än väntat och överskott i personalkostnader på grund av vakanta tjänster. Vingåkers kommuns andel av det positiva resultatet uppgick till cirka 1,5 mkr.

Vårdförbundet Sörmland

Vårdförbundet Sörmland är ett kommunalförbund där Eskilstuna, Katrineholm, Strängnäs, Flen och Vingåker är medlemmar. Årsredovisningen rapporterade bland annat följande:

- Årets resultat var positivt och uppgick till totalt 1,1 mkr.
- Anslagsnivån ökade med 2,5 mkr.
- Flens kommun gick med som medlem från och med halvårsskiftet.
- Det externa patientintaget på Vårnäs behandlingshem var 3,91 patienter per vård dygn, en minskning (5,7).
- Medlemskommunerna utnyttjade sina avtalade vårdplatser till 89 procent i det öppna intaget.
- Det samlade ekonomiska resultatet för Vårnäs behandlingshem inklusive halvvägshusen uppgick till 2,2 mkr inklusive avskrivningar.
- Familjerådgivningen och upphandlingsverksamheten visade positiva ekonomiska utfall.
- Gläntans behandlingshem redovisade ett negativt resultat med 1,7 mkr, vilket berodde på att få platser såldes externt.
- Soliditeten var 59 procent, vilket var högre än 2015.

Övriga

Kommunen har också aktier och andelar i Förenade Småkommuners Försäkring AB, Kommunalförbundet Sörmlands Kollektivtrafikmyndighet, Kommentusgruppen AB, Kommuninvest ekonomisk förening och Samordningsförbundet RAR.

Kommunchefen om framtiden

Vingåker växer! Invånarantalet ökar och de nystartade företagen var fler än någonsin 2016. Efterfrågan på tomter är stor och i fiberutbyggnad för bredband ligger Vingåker bland de främsta i landet. Det är en glädjande utveckling som skapar förutsättningar för mycket annat.

Självklart finns det utmaningar. Befolkningsökningen ställer krav på fler bostäder. Bostadsförsörjningsprogrammet som antogs av fullmäktige ger riktlinjer för utvecklingen. Mycket annat händer när det gäller den fysiska miljön. En ny skola ska byggas, Tennisparken görs om, ett förändringsarbete på slottet pågår etc.

Kommunen har jämförelsevis god ekonomi, men det krävs åtgärder för att behålla den så.

En annan utmaning är kompetensförsörjningen. Liksom andra kommuner har Vingåker svårigheter att bemanna med rätt kompetens på antal funktioner. En satsning har redan startat för att förbättra möjligheterna att rekrytera de kompetenser kommunen behöver. Det blir en avgörande fråga framöver.

Till frågan om kompetensförsörjning hör också att personalomsättningen i kommunen är för hög och sjukskrivningarna för många och långa. Det är kostsamt och försämrar möjligheterna att förbättra verksamhetsresultaten.

Länet är en viktig samverkanspart för kommunen. Samverkan med andra aktörer är viktigt för kommunens förmåga att lösa sitt uppdrag på lång sikt. Sedan frågan om att införa storregioner besvarades nekande, har Regionförbundet inlett ett arbete för att göra Sörmland till en region. Beslut om en ansökan tas 2017.



Ralf Hedin, kommunchef



RÄKENSKAPER



Resultaträkning

(tkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2016	2015	2016	2015
Verksamhetens intäkter	1	138 503	116 133	185 310	160 527
<i>varav jämförelsestörande intäkt återbetalda premier</i>		0	3 488	0	0
Verksamhetens kostnader	2	-643 880	-581 250	-673 266	-598 485
Avskrivningar	3	-7 708	-8 369	-24 868	-25 223
<i>varav jämförelsestörande kostnad för nedskrivning</i>		0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnader		-513 085	-473 485	-512 824	-463 180
Skatteintäkter	4	360 917	349 064	360 917	349 064
Generella statsbidrag och utjämning	5	178 793	136 519	178 793	136 519
Finansiella intäkter	6	1 291	379	1 300	388
Finansiella kostnader	7	-49	-300	-8 351	-10 505
Resultat före extraordinära poster		27 867	12 176	19 835	12 286
Extraordinära intäkter		0	0	1 073	230
Extraordinära kostnader		0	0	-150	0
Årets resultat *	8	27 867	12 176	20 758	12 516
Årets resultat enligt resultaträkningen		27 867	12 176		
Avgår: Samtliga realisationsvinster		0	0		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar		27 867	12 176		
Reservering av resultatutjämningsreserv RUR		0	0		
Årets balanskravsresultat		27 867	12 176		
Återgår öronmärkning: Tidsenligt lärande/IT i skolan		2 438	1 424		
Avgår öronmärkning: Sociala investeringar		0	-1 000		
Avgår öronmärkning: Demografisk reserv		0	-361		
Avgår öronmärkning: Politisk prioritering		-18 000	-4 600		
Justerat resultat		12 305	7 639		

* Analys av årets resultat

Balansräkning

(tkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2016	2015	2016	2015
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	82 271	82 113	526 755	519 957
Maskiner och inventarier	10	19 322	18 994	117 210	109 136
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Värdepapper	11	76 199	77 629	13 156	13 149
Långfristiga fordringar	12	3 073	3 573	3 073	3 573
Bidrag till statlig infrastruktur	13	8 627	9 038	8 627	9 038
Summa anläggningstillgångar		189 491	191 347	668 821	654 853
Omsättningstillgångar					
Förråd	14	281	275	281	275
Exploateringsverksamhet	14	626	626	626	626
Kortfristiga fordringar	15	54 599	46 191	63 236	37 276
Kassa och bank	16	79 266	84 357	119 895	102 902
Summa omsättningstillgångar		134 771	131 448	184 038	141 079
SUMMA TILLGÅNGAR		324 262	322 795	852 859	795 932
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital		183 127	155 261	216 147	189 199
<i>därav årets resultat</i>		<i>27 867</i>	<i>12 176</i>	<i>20 758</i>	<i>12 516</i>
Summa eget kapital	17	183 127	155 261	216 147	189 199
Avsättningar					
Pensioner (inklusive särskild löneskatt)	18	7 475	8 343	7 475	8 343
Andra avsättningar	18	16 891	22 610	19 363	26 014
Summa avsättningar		24 366	30 953	26 838	34 357
Skulder					
Långfristiga skulder	19	0	0	450 140	420 515
Kortfristiga skulder	20	116 768	136 581	159 733	151 860
Summa skulder		116 768	136 581	609 873	572 375
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		324 262	322 795	852 859	795 932
Panter och ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar	21	171 600	183 942	171 600	183 942
Särskild löneskatt	21	41 630	44 624	41 630	44 624
Borgensättagande	22	451 724	429 810	5 057	3 307
Hysesavtal	23	372 169	265 165	0	0

Kassaflödesanalys

(tkr)	Not	2016	2015
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		27 867	12 176
Justering för av- och nedskrivningar	24	7 708	8 369
Justering för gjorda avsättningar	25	-6 587	-4 056
Justering för ianspråktaga avsättningar		0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	26	1 000	28
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		29 988	16 517
Ökning (-) / minskning (+) kortfristiga fordringar		-8 408	1 739
Ökning (-) / minskning (+) förråd/lager		-6	36
Ökning (+) / minskning (-) kortfristiga skulder		-19 813	42 866
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 761	61 158
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella tillgångar		-8 194	-13 601
Försäljning av materiella tillgångar		0	818
Bidrag till statlig infrastruktur (investering)		411	411
Rättelse järnvägsinvestering		0	0
Investering i finansiella tillgångar		0	0
Försäljning av finansiella tillgångar		0	0
Amortering revers		1 431	2 374
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-6 352	-9 998
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld		0	0
Ökning av långfristiga fordringar		0	0
Minskning av långfristiga fordringar		500	-511
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-500	-511
SUMMA KASSAFLÖDE		-5 091	50 649
Årets kassaflöde			
Likvida medel vid årets början		84 357	33 708
Likvida medel vid årets slut		79 266	84 357
Förändring av likvida medel		-5 091	50 649

Nothänvisningar till Resultaträkningen

(tkr)	2016	2015	(tkr)	2016	2015
Not 1 - Verksamhetens intäkter					
Försäljning av verksamheter och tjänster	9 048	8 537	Ersättning till Försäkringskassan	7 732	8 067
Hyror och arrenden	16 127	15 528	Försäkringsavgifter och riskkostnader	2 289	2 057
Försäkringskassan LSS/LASS	16 868	18 659	Pensionsskuldökning inklusive särskild löneskatt	14 133	14 930
Riktade statsbidrag	69 351	46 803	Pensionskostnader	10 499	8 950
Övriga bidrag	6 943	5 809	Avsättning till deponin	0	0
Avgifter barn- och skolbarnsomsorg	5 094	4 631	Realisationsförluster		
Avgifter social omsorg	3 964	2 431	fastighetsförsäljningar	0	0
Ersättning från kommunala bolag och kommunalförbund	461	419	Semester- och övertidsskuld förändring	945	195
Avverkning skog	974	368	Övrigt	9 116	5 323
Försäljning tillagad kost	1 643	1 618	Summa verksamhetens kostnader	643 880	581 250
Övrig försäljning	2 097	2 263	Not 3 - Avskrivningar		
Bygglovsavgifter	919	1 065	Beloppen utgöres av planenliga avskrivningar och beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde.	7 708	8 369
Återbetalning premier FORA	0	3 488	Nedskrivningar	0	0
Återföring av uppbokad del ur ansvarsförbindelsen, pensioner	0	0	Summa avskrivningar	7 708	8 369
Övrigt	5 012	4 514	Not 4 - Skatteintäkter		
Realisationsvinster	0	0	Preliminära skattebetalningar, kommunalskatt under året	362 381	349 368
Summa verksamhetens intäkter	138 503	116 133	Preliminär slutavräkning, årets	-1 837	382
Not 2 - Verksamhetens kostnader			Differens preliminär slutavräkning och definitiv slutavräkning	373	-686
Personalkostnader totalt	248 856	224 693	Summa skatteintäkter	360 917	349 064
Arbetsgivaravgifter	76 058	66 194	Not 5 - Generella statsbidrag		
Övriga kostnader för personal	2 755	3 187	Strukturbidrag	0	924
Entreprenader och köp av verksamhet	128 579	118 791	Kommunal fastighetsavgift	16 160	15 672
Försörjningsstöd	11 978	10 325	Inkomstutjämningsbidrag	117 174	108 469
Övriga bidrag och transfereringar	16 684	13 906	Kostnadsutjämningsbidrag	14 456	15 942
Konsulttjänster	5 240	4 019	Utjämningsavgift	-1 321	-4 144
Inhyrd personal från bemanningsföretag	1 493	2 110	Regleringsbidrag	0	0
Hyror	62 651	58 154	Regleringsavgift	-305	-344
Energi	3 039	3 904	Statsbidrag, tillfälligt stöd flyktingsituation	28 756	0
Anläggnings- och underhållsmaterial	415	622	Statsbidrag, ökat bostadsbyggande	3 872	0
Reparationer och underhåll	1 061	872	Summa generella statsbidrag	178 793	136 519
VA, renhållning och deponi	67	80			
Transporter, resor och logi	2 614	2 234			
Förbruknings-, kontors- och datamaterial	16 472	16 146			
Undervisningsmaterial	1 180	1 097			
Korttidsinventarier	2 932	2 557			
Leasing	5 044	5 256			
Data-, tele- och posttjänster	10 987	6 539			
Annonser, reklam och information	1 063	1 043			

(tkr)	2016	2015
Not 6 - Finansiella intäkter		
Räntor på likvida medel	4	2
Räntor på utlämnade lån	15	26
Räntor på kundfordringar	0	0
Borgensavgift	369	352
Övrigt	903	0
Summa finansiella intäkter	1 291	379
Not 7 - Finansiella kostnader		
Räntor på anläggningslån	0	0
Finansiella kostnader, pensionsskuld	47	298
Övrigt	2	2
Summa finansiella kostnader	49	300

(tkr)	2016	2015
Not 8 - Årets resultat		
Resultatet av årets verksamhet		
(= förändring av eget kapital)	27 867	12 176
Avgår: Samtliga realisationsvinster	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	27 867	12 176
Reservering av resultatutjämningsreserv RUR	0	0
Årets balanskravsresultat	27 867	12 176
Återgår öronmärkning: Tidsenligt lärande	738	1 424
Återgår öronmärkning: IT i skolan	1 700	-1 700
Avgår öronmärkning: Sociala investeringar	0	-1 000
Avgår öronmärkning: Demografisk reserv	0	-361
Avgår öronmärkning: Utveckling kommunal verksamhet	0	-2 900
Avgår öronmärkning: Politisk prioritering projekt	-18 000	0
Justerat resultat	12 305	7 639

Nothänvisningar till Balansräkningen

(tkr)	2016	2015	(tkr)	2016	2015
Not 9 - Fastigheter			Övriga fastigheter		
Fastigheter			Bokfört värde i januari		
Bokfört värde i januari	37	37		4 070	4 780
Årets anskaffningar	0	0	Årets anskaffningar	0	0
Avskrivningar	0	0	Avskrivningar	-710	-711
Försäljningsinkomster	0	0	Nedskrivningar	0	0
Summa	37	37	Försäljningsinkomster	0	0
			Summa	3 360	4 070
Markreserv			Summa fastigheter		
Bokfört värde i januari	8 070	8 109		82 271	82 113
Årets anskaffningar	0	0	Not 10 - Inventarier		
Avskrivningar	0	0	Bokfört värde i januari	18 994	15 179
Försäljningsinkomster	0	-39	Årets anskaffningar	3 629	7 606
Summa	8 070	8 070	Avskrivningar	-3 301	-3 791
			Försäljningsinkomster	0	0
Verksamhetsfastigheter			Justering/nedskrivning	0	0
Bokfört värde i januari	4 035	4 103	Summa inventarier	19 322	18 994
Årets anskaffningar	172	245	Not 11 - Värdepapper och andelar		
Avskrivningar	-298	-313	AB Vingåkershem, 10 000 st	1 000	1 000
Nedskrivningar	0	0	Vingåkers Kommunfastigheter AB, 40 000 st *	60 342	60 342
Försäljningsinkomster	0	0	Förenade Småkommuners Försäkrings AB, 2 000 st	2 000	2 000
Summa	3 909	4 035	Södermanlands Läns Trafik AB, 15 800 st	0	0
			Södermanlands Kollektivtrafikmyndighet**	483	483
Publika fastigheter			Kommentus AB, 18 st	2	2
Bokfört värde i januari	57 172	55 539	Sörmlandsturism AB, 3 st	3	3
Årets anskaffningar	4 393	5 363	Kommuninvest i Sverige AB	8 027	8 027
Avskrivningar	-2 810	-2 951	Vingåker Vatten och Avfall AB	1 000	1 000
Justeringar	0	0	Revers Vingåkers Kommunfastigheter AB	3 342	4 773
Försäljningsinkomster	0	-779	Summa värdepapper och andelar	76 199	77 629
Summa	58 755	57 172			
Fastigheter för annan verksamhet			* Kvittningsemission genomförd i samband med fastighetsaffären.		
Bokfört värde i januari	8 729	8 945	** Vingåkers kommuns andel av Kollektivtrafikmyndighetens eget kapital uppgår till 616 tkr enligt fördelning om befolkningsmängd.		
Årets anskaffningar	0	387			
Avskrivningar	-589	-603			
Försäljningsinkomster	0	0			
Summa	8 140	8 729			

(tkr)	2016	2015
Not 12 - Långfristiga fordringar		
Långfristig utlåning		
Vingåkers Folkets Park	440	690
Vingåkers Idrottsförening	383	633
Kommuninvest ekonomisk förening	1 600	1 600
Övriga	656	656
Kortfristig del av långfristig fordran	-6	-6
Summa långfristig utlåning	3 073	3 573
Summa långfristiga fordringar	3 073	3 573
Not 13 - Bidrag till statlig infrastruktur		
Citybanan	8 627	9 038
Summa bidrag till statlig infrastruktur	8 627	9 038
<p>Kommunfullmäktige beslutade 2009-11-23 att medfinansiera Citybanan (kf § 118/2009). Utbetalning av bidraget har enligt plan påbörjats under 2013. För bidrag som beslutats under 2009 får upplösning påbörjas det år första utbetalningen av bidraget görs. Upplösning av bidraget ska ske med årliga enhetliga belopp under högst 25 år. Upplösning påbörjades under 2013 med 1/25-del = 411 tkr.</p>		
Not 14 - Förråd och exploateringsverksamhet		
Kostorganisation, lager	191	155
Bostadsanpassning, lager	90	119
Summa förråd	281	275
Exploateringsverksamhet	626	626
Summa exploateringsverksamhet	626	626
Not 15 - Kortfristiga fordringar		
Interimsfordringar	14 259	3 862
Periodisering leverantörsfaktura	20 316	22 138
Kundfordringar	3 167	3 702
Moms m m	4 868	7 942
Kommunalskatt	7 762	8 142
Statsbidragsfordringar	0	0
Kortfristig del av långfristig fordran	6	6
Övrigt	4 220	399
Summa kortfristiga fordringar	54 599	46 191
Not 16 - Kassa och bank		
Kassa	5	37
Plusgiro	3 131	1 813
Bank	76 130	82 507
Summa kassa och bank	79 266	84 357

(tkr)	2016	2015
Not 17 - Eget kapital		
Eget kapital, ingående värde januari	155 261	136 438
Justering insatskapital Kommuninvest	0	6 647
Årets vinst / förlust	27 867	12 176
Summa eget kapital	183 127	155 261
Varav öronmärkningar:		
Utvecklingsfond	92	92
Sociala investeringar	4 000	4 000
Demografisk reserv	2 361	2 361
Verksamhetsutveckling	4 900	4 900
Politisk prioritering projekt	18 000	0
IT i skolan	1 700	1 700
Avgår: Årets kostnad för IT i skolan	-1 700	0
IT i skolan	0	1 700
Ingående värde för Tidsenligt lärande	738	2 162
Avgår: Årets kostnad för Tidsenligt lärande	-738	-1 424
Tidsenligt lärande (2012)	0	738
Resultatutjämningsreserv RUR	10 055	10 055
Not 18 - Avsättningar		
Årets intjänade del (exklusive löneskatt)		
pensioner	4 620	4 710
Särskild löneskatt	1 121	1 143
Överenskommelser om särskild avtalspension (ÖK-SAP), tjänstemän	0	0
Överenskommelser om särskild avtalspension (ÖK-SAP), förtroendevalda	1 396	2 004
Särskild löneskatt, ÖK-SAP	338	486
Summa pensioner *	7 475	8 343
Återställan deponin	16 891	16 291
Citybanan	0	6 320
Summa övrigt	16 891	22 610
<p>Totalt har kommunen sedan 2002 betalat 23 578 tkr i försäkringspremie. Överskottsfonden uppgår till 0 kr då försäkringen ännu inte byggt upp något pensionskapital hos Skandia som överskrider säkerhetsmarginalen på 30 %.</p>		

(tkr)	2016	2015
Not 19 - Långfristiga skulder		
Ingående skuld	0	0
Nya lån / omsättning befintliga lån	0	0
Övertagna lån VKFAB	0	0
Amortering	0	0
Låneskuld 161231	0	0
Kortfristig del av långfristiga skulder	0	0
Utgående låneskuld	0	0
Not 20 - Kortfristiga skulder		
Koncernkonto (limit 30 000 tkr)	0	0
Semesterlöneskuld	15 827	14 989
Ferielöneskuld, uppehållslön	3 443	3 570
Leverantörsskulder	29 748	45 252
Kortfristig del av långfristiga skulder (amortering)	0	0
Individuella pensioner inklusive särskild löneskatt	12 369	12 779
Skatter, arbetsgivaravgifter m m	14 143	11 398
Interimsskulder	7 782	809
Slutavräkning kommunalskatt	0	0
Avräkning VSR	0	0
Revers AB Vingåkershem	0	0
Projekt socialnämnden	21 582	14 720
Övrigt	11 875	4 308
Statsbidrag integration	0	28 756
Summa kortfristiga skulder	116 768	136 581
Not 21 - Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar		
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar	171 600	183 942
Särskild löneskatt	41 630	44 624
Summa pensionsförpliktelser	213 230	228 566

(tkr)	2016	2015
Not 22 - Borgensåtaganden		
AB Vingåkershem	111 514	91 764
Vingåkers Kommunfastigheter AB	237 778	242 064
Vingåker Vatten och Avfall AB	97 375	92 675
SBAB, egnahem	132	272
Vingåkers Tennisklubb	742	752
Vingåkers Ryttarförening	1 093	913
Båsenberga Slalomklubb	2 611	827
Boverket	0	0
Vingåkers Orienteringsklubb	330	345
Vingåkers Folkpark	36	49
Vingåkers Volleybollklubb	73	103
AB Balken	40	47
Summa borgensåtaganden	451 724	429 810

Vingåkers kommun har i augusti 2004, KF § 50, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 286 kommuner som per 2016-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Vingåkers kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 497 934 205 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 486 365 482 kronor.

Vingåkers kommun hade vid årsskiftet 2016/2017 en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,14 %.

Länets kommuner inklusive Vingåker har medgett Sörmlands Kollektivtrafikmyndighet att ingå borgen för inköp av tågfordon. I november 2015 ingick Kollektivtrafikmyndigheten borgensåtagande till ett högsta värde om 1 909 090 909 kronor där Vingåkers kommuns andel uppgår till 30 122 256 kronor.

(tkr)	2016	2015
Not 23 - Hyresavtal		
Blockhyresavtal och andra hyresavtal med AB Vingåkershem och Vingåkers Kommunfastigheter AB		
Förfaller till betalning:		
Inom 1 år	2 495	0
Inom 2-5 år	22 482	7 886
Senare än 5 år	347 192	257 279
Summa hyresavtal	372 169	265 165
Kommunen har även ett leasingavtal med Nordea på ett kreditvärde av 7 000 tkr.		

Nothänvisningar till Kassaflödesanalysen

(tkr)	2016	2015
Not 24 - Justering för av- och nedskrivningar		
Avskrivningar	7 708	8 369
Nedskrivning	0	0
Summa	7 708	8 369
Not 25 - Justering för gjorda avsättningar		
Pensioner	- 868	- 815
Deponin	601	- 267
Citybanan, indexuppräknig	- 6 320	- 2 974
Summa	- 6 587	- 4 056
Not 26 - Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		
Realisationsvinster, fastighets- och aktieförsäljningar	0	0
Förändring semesterlöneskuld	946	195
Järnvägsinvestering, justering mot eget kapital	0	0
Övrigt	54	- 167
Summa	1 000	28

Driftredovisning

Specifikation per verksamhetsområde

Verksamhet Alla belopp i tkr	Utfall 2016		Avvikelse mot 2016 års budget		Netto- avvikelse
	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	
KOMMUNSTYRELSEN					
Politik	7 008	1 419	-297	190	-107
KS resurs till förfogande	1 216	0	379	0	379
Kommunledningsadministration	10 160	2 688	-2 042	1 310	-732
Kommunikationsenheten	14 286	1 907	-2 408	1 335	-1 073
Ekonomienheten	5 824	210	-442	-22	-464
Personalenheten	7 126	354	881	44	925
Bidrag och avgifter	28 384	2 080	1 660	209	1 870
Samhällsbyggnadsenheten	11 228	6 329	-3 570	4 146	576
Kostenheten	21 981	21 883	-367	447	80
Gator och förråd	7 908	266	342	-39	303
Parkförvaltning	3 710	224	81	-18	63
Fastigheter	5 765	2 585	-668	-24	-693
Dagvatten/återvinningsstationer	343	84	254	-1	253
Område Upplevelse	1 962	89	-31	89	58
Summa	126 899	40 118	-6 228	7 666	1 438
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN					
Nämnd	261	0	50	0	50
Vingåkersbadet	4 313	1 517	-24	-8	-32
Turism och fritid	435	433	-379	343	-36
Fritidsgården	2 078	98	53	58	111
Bibliotek	3 668	57	63	-15	48
Kultur	2 740	728	-361	268	-93
Bidrag	2 001	0	-8	0	-8
Summa	15 495	2 834	-605	647	41
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN					
Nämnd	306	0	10	0	10
Bygg- och planverksamhet	2 295	1 017	279	-30	249
Områdesplanering	627	7	413	7	420
Bostadsanpassningsbidrag	4 065	12	-2 783	12	-2 771
Miljökontor	3 273	1 829	437	-1 448	-1 011
Summa	10 567	2 866	-1 645	-1 458	-3 103

Verksamhet Alla belopp i tkr	Utfall 2016		Avvikelse mot 2016 års budget		Netto- avvikelse
	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN					
Nämnd och förvaltning	6 125	0	-402	0	-402
Öppen förskola	313	0	10	0	10
Förskola	50 432	11 759	-3 591	3 706	114
Pedagogisk omsorg	680	33	-87	-3	-90
Fritidshem	12 559	2 809	-105	960	855
Förskoleklass	5 268	1 419	-369	848	479
Grundskola	103 823	17 022	-6 295	4 174	-2 121
Gymnasieskola	37 596	2 164	2 090	1 014	3 104
Grundsärskola	5 774	0	-80	0	-80
Gymnasiesärskola	3 184	0	-1 352	0	-1 352
Kultur	2 364	334	-94	109	15
Tidsenligt lärande	1 180	31	-656	31	-625
Summa	229 297	35 570	-10 930	10 837	-94
SOCIALNÄMNDEN					
Nämnd och förvaltning	32 363	8 236	-1 542	1 177	-365
Ung integration	30 863	30 411	10 994	-10 995	-0
Individ- och familjeomsorg	58 421	19 731	-12 980	12 061	-919
Handikappomsorg	62 876	19 570	280	-1 945	-1 665
Äldreomsorg	122 268	39 674	-23 167	25 687	2 520
Summa	306 790	117 622	-26 414	25 985	-429
TOTALT NÄMNDER	689 048	199 009	-45 823	43 677	-2 147
FINANSEN					
Kommunalskatt och statsbidrag	1 626	508 708	77	2 187	2 264
Arbetsgivaravgifter	76 058	94 745	2 027	-307	1 721
Pensionskostnader	26 453	0	-1 070	0	-1 070
Räntor på lån	2	19	198	-136	62
Övriga finansiella poster	4 915	23 482	2 982	18 945	21 924
Summa	109 054	626 954	4 214	20 689	24 900
SUMMA DRIFRESULTAT					22 754
			Budget		5 113
			Årets resultat tkr		27 867

Investeringsutfall

(tkr)	Årsbudget	Utgifter	Inkomster	Återstår årsbudget
KOMMUNSTYRELSEN				
Gemensam kommunadministration				
Inventarier	50	50		0
Datainvestering	1 200	562		638
Digitalisering, e-mynd, e-arkiv	513	610		-97
Bemanning	0	51		-51
Arbetsmiljö	0	0		0
Summa gemensam kommunadministration	1 763	1 274	0	489
Samhällsbyggnadsenheten				
Reservkraft MSB	279	1 020		-741
Asfaltering/lappning av gator och vägar	1 500	1 598		-98
Trafiksäkerhetsåtgärder vid skolor	500	34		466
Maskiner och vagnar till kosten samt upprustning	200	184		16
Lekredskap	300	0		300
Dagvattendiken	500	507		-7
Trafikåtgärder Rätt fart i staden	800	0		800
Centrumförnyelse/tillgänglighetsanpassning	1 000	145		855
Investering, oförutsett	193	0		193
Synnerliga skäl, upplåningsbehov	21 400	2 110		19 290
Summa samhällsbyggnadsenheten	26 672	5 598	0	21 073
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	28 435	6 872	0	21 562
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN	320	152	0	168
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	185	158	0	27
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	600	699	0	-99
SOCIALNÄMNDEN	510	313	0	197
SUMMA	30 050	8 194	0	21 855

Fem år i sammandrag

	2016	2015	2014	2013	2012
Befolkning (Antal invånare 31 dec)	9 099	8 953	8 919	8 835	8 775
Kommunalskatt (Krona per intjänad hundralapp)	22,73	22,73	22,73	22,73	22,73
Personal (Antal tillsvidareanställda 31 dec)	693	634	632	620	647
Kommunens ekonomi (Belopp i tkr)					
Resultat					
Årets resultat	27 867	12 176	12 498	2 890	12 492
Årets resultat enligt balanskravet	27 867	12 176	12 128	2 871	12 089
Budgetavvikelse					
Nämnder och styrelser	-2 147	-917	2 972	-5 766	-4 729
Driftbudget totalt	22 754	5 915	9 019	2 860	6 757
Personalkostnader (Lönekostnader och personalomkostnadspålägg)	324 914	290 887	278 041	267 065	263 220
Verksamhetens nettokostnader	513 085	473 485	456 039	444 352	422 954
Skatter och generella statsbidrag	539 710	485 582	468 220	447 376	437 058
Verksamhetens nettokostnader i % av skatter och statsbidrag	95	98	97	99	97
Investeringar					
Brutto	8 194	13 808	9 899	10 929	11 920
Netto	8 194	12 743	9 899	10 274	11 669
Tillgångar	324 262	322 795	265 161	242 165	296 927
Eget kapital	183 127	155 261	136 438	123 940	121 050
Skulder och avsättningar	141 134	167 534	128 724	118 225	175 878
Soliditet % (Andel tillgångar finansierade med eget kapital)	56	48	51	51	41
Skuldsättningsgrad % (Skuldernas storlek i förhållande till tillgångarna)	36	42	35	35	50

	2016	2015	2014	2013	2012
Koncernens ekonomi (Belopp i tkr)					
(Vingåkers kommun, AB Vingåkershem, Vingåkers Kommunfastigheter AB och Vingåker Vatten och Avfall AB)					
Årets resultat	20 758	12 516	11 792	1 446	21 722
Verksamhetens nettokostnader	512 824	463 180	441 904	430 179	401 154
Tillgångar	852 859	795 932	729 191	708 767	687 211
Eget kapital	216 147	189 199	169 782	155 470	150 942
Skulder och avsättningar	636 711	606 732	559 409	553 297	536 269
Soliditet (Andel tillgångar finansierade med eget kapital)	25	24	23	22	22
Skuldsättningsgrad (Skuldernas storlek i förhållande till tillgångarna)	72	72	71	73	74

Ord och begrepp

Anläggningskapital

Bundet eget kapital i anläggningar. Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedd att stadigvarande innehas i verksamheten.

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar. Anskaffningskostnaden fördelas till en årlig kostnad enligt en fastställd avskrivningsplan.

Balansräkning

Visar kommunens samtliga tillgångar, skulder, avsättningar och eget kapital på balansdagen (161231).

Eget kapital

Skillnaden mellan totala tillgångar samt totala skulder och avsättningar. I det egna kapitalet återfinns även årets vinst eller förlust. Ju större eget kapital desto starkare ekonomi.

Extraordinära intäkter och kostnader

Kallas även rörelsefrämmande intäkter och kostnader och utgörs av sådana poster som inte kan betraktas som normala för verksamheten.

Intern ränta

Kalkylmässig kostnad för det kapital (bundet i anläggnings- och omsättningstillgångar) som utnyttjas inom en viss verksamhet. Under 2016 har den interna räntan uppgått till 2,5 procent.

Kassaflödesanalys

Visar årets tillförda och använda medel samt förändring av likvida medel.

Kapitalkostnader

Samlad benämning för intern ränta och avskrivningar.

Kortfristiga skulder

Kortfristiga lån och skulder hänförliga till den löpande verksamheten. Förfaller till betalning inom en ettårsperiod.

Likviditet

Betalningsförmåga på kort sikt (ett år).

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag etc.

Nettokostnader

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

Långfristiga skulder

Skulder som förfaller till betalning om en tidsperiod som är längre än ett år.

Nyckeltal

Används som återkommande jämförelsetal för att åskådliggöra utvecklingen av finansiell ställning och olika verksamheter.

Omsättningstillgångar

Tillgångar som inte är avsedda för stadigvarande bruk eller innehav, såsom likvida medel, kortfristiga fordringar och förråd.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör.

Resultaträkning

Visar årets samtliga externa intäkter och kostnader samt hur det egna kapitalet förändrats under året.

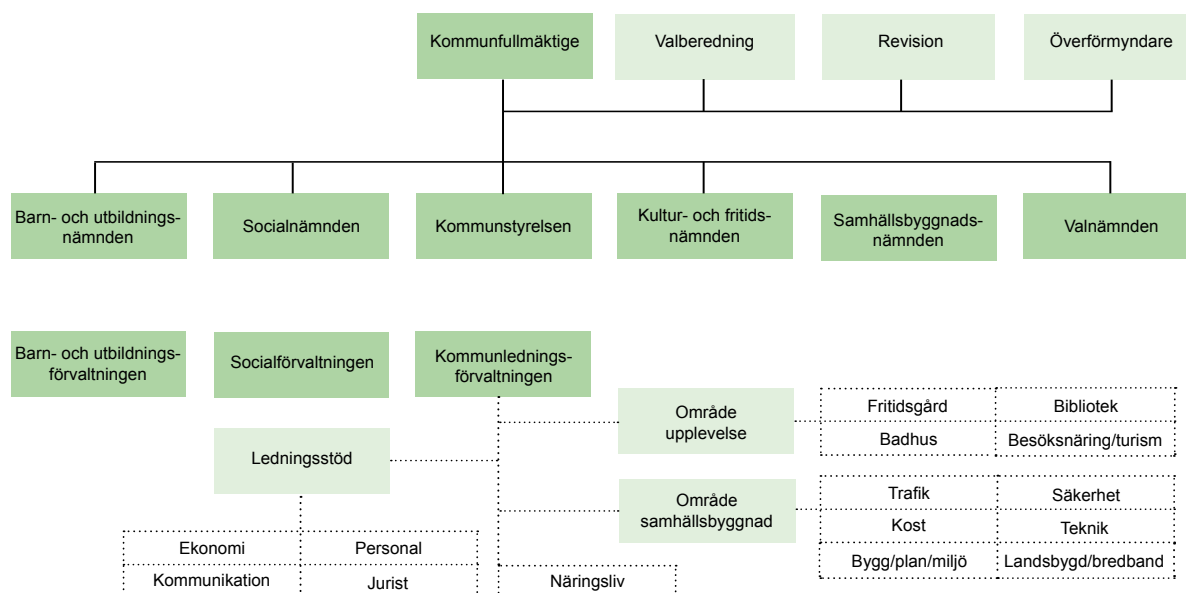
Rörelsekapital

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

Soliditet

Andelen eget kapital i förhållande till de totala tillgångarna, det vill säga graden av egna finansierade tillgångar.

Organisation och mandatfördelning



Samverkan med andra kommuner

Vårdförbundet Sörmland
Kommunalförbund.
Huvudman för viss verksamhet inom socialtjänstens område. Missbruksvård, samordnad upphandling, familjerådgivning, ungdomsvård.

Västra Sörmlands räddningstjänst (VSR)
Kommunalförbund.

Viadidakt
Gemensam nämnd.
Ansvarar för vuxenutbildning, integration och arbetsmarknad i Vingåker och katrineholms kommun.

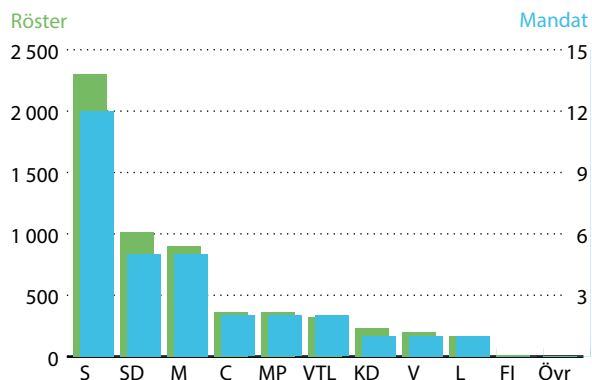
Patientnämnd
Gemensam nämnd.
Hjälper patienter och anhöriga kostnadsfritt med eventuella problem i kontakt med hälso- och sjukvård.

Helägda bolag

Vingåker vatten och avfall AB
Bolaget äger del i Sörmland vatten och avfall AB (SVAAB)

AB Vingåkershem
Vingåkers kommunfastigheter AB

Mandatfördelning i Vingåker kommun





Vingåkers kommun

Postadress: Vingåkers kommun, 643 80 Vingåker

Besöksadress: Parkvägen 8. Växel: 0151-191 00

e-post: kommun@vingaker.se

www.vingaker.se



**Vingåkers
kommun**