



Förbundsdirektionen och förbundschefen för Östra Smålands Kommunalteknikförbund, org. nr. 222000-2899, får härmed avge årsredovisning för verksamheten under tiden 1 januari – 31 december 2019.

Förbundets ledning

Förbundsdirektionen

Direktionen, utsedd av Hultsfreds och Högsby kommuner, har haft följande sammansättning:

Ordinarie ledamöter

Anders Svensson ordförande
Johan Svensson, vice ordförande
Fredric Svensson
Martin Joelsson
Åke Nilsson
Magnus Gabrielsson
Jan-Erik Ek
Tomas Söreling

Ersättare

Ulf Borg
Stihna Johansson Evertsson
Mattias Wärnsberg
Jonas Erlandsson
Marianne Vifell Waters
Alf Adolfsson
Wilhelm Alström
Nermina Mizimovic

Ordinarie revisorer

Gilbert Carlsson
Lars Axetun
Margareta Lundgren-Johansson

Ersättare

Staffan Leijon
Anders Ek
Mats Persson

Förbundschef

Tony Bohlin

Verksamhet

Under 2010 beslutade kommunfullmäktige i Hultsfreds och Högsby kommuner att de tekniska kontoren i de båda kommunerna skulle bilda ett kommunalförbund med namn Östra Smålands Kommunalteknikförbund (ÖSK). Det nya förbundet övertog ansvaret för teknisk verksamhet inom nämnda kommuner från och med 2011-01-01. Förbundet har sitt säte i Hultsfreds kommun.

Förbundets syfte är att bedriva en ekonomiskt effektiv verksamhet inom området kommunalteknik i enlighet med vad som åvilar var och en av kommunerna enligt gällande författningar och frivilliga åtaganden samt samnyttja och säkra kompetens inom dessa områden.

Förbundet har driftansvaret för medlemskommunernas

- verksamhetsfastigheter
- gator och vägar
- parker och lekplatser
- vatten- och avloppsanläggningar
- skogar

och svarar för medlemskommunernas

- om- och nybyggnadsverksamhet inom de områden man har driftansvar för
- renhållningsverksamhet
- energirådgivning
- markförsörjning och markförvärv

Förbundet handlägger även bostadsanpassningar åt Hultsfreds kommun.

Redovisningen har skett enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning.

Tillägg och avdrag på lön som avser redovisningsåret, men utbetalas senare har skuldbokförts.

Leverantörsfakturer inkomna efter årsskiftet, som tillhör redovisningsåret har skuldbokförts.

Semesterersättningar och övertidsersättningar har för de delar som avser redovisningsåret, men utbetalas senare, skuldbokförts.

Kostnadsräntor som avser redovisningsåret har skuldbokförts.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. Skulden för december har periodiserats.

Personalomkostnadspålägg har interndebiterats med följande procentsatser:

- anställda med kommunal kompletteringspension	39,15
- förtroendevalda och uppdragstagare	31,42

Utställda fakturer efter årsskiftet, som tillhör redovisningsåret har fordringsförts.

Statsbidrag som tillhör årets verksamhet har periodiserats.

Anläggningstillgångar upptas till anskaffningskostnaden. Investeringsbidrag, anslutningsavgifter, och gatukostnadsersättningar tas från och med 2010 upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Kapitalkostnader beräknas efter nominell metod.

Avskrivningarna ingår tillsammans med intern ränta i de totala kapitalkostnaderna.

Avskrivningar beräknas som regel på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärde och sker efter plan med följande huvudsakliga avskrivningstider:

3 år - datautrustning. För förbundet kostnadsförs persondatorer direkt.

5 och 10 år – maskiner, inventarier och bilar med vissa undantag.

För ÖSK kostnadsförs direkt, utöver persondatorer ovan, alla anskaffningar till ett värde lägre än ett prisbasbelopp.

Leasingavtal maskiner och inventarier. Enligt R5 skall hänsyn tas till aktuella leasingavtal vid upprättande av bokslut. Indelas i finansiell leasing, vilken redovisas som tillgång/skuld i balansräkningen, samt operationell leasing vilken tas upp som ansvarsförbindelse.

Hyresåtaganden. Beträktas som en typ av operationell leasing och tas upp som en ansvarsförbindelse. (Se mer under avsnittet "leasingavtal maskiner och inventarier".)

Anläggningstillgångar är fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.

Avskrivningar är planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar och avser även erforderliga nedskrivningar då bokfört värde väsentligt understiger verkligt värde och man kan anta att värdenedgången är bestående.

Balansräkning är en översiktlig sammanfattning av tillgångar, skulder och eget kapital. Den visar den ekonomiska ställningen och hur den förändrats under året. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital (i anläggnings- och omsättningstillgångar) resp. hur kapitalet har anskaffats (lång- och kortfristiga skulder samt eget kapital).

**Östra Smålands
Kommunalteknikförbund**
Org nr 222000-2899

Eget kapital. ÖSK:s totala kapital består av anläggningsskapital (bundet kapital i anläggningar m m) samt rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Kassaflödesanalys är en översiktlig sammanfattning av hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet m.m. har bidragit till förändring av likvida medel

Kortfristiga skulder omfattar kortfristiga lån, skulder, och checkräkningskrediter hänförliga till den löpande verksamheten.

Likviditet betyder betalningsberedskap på kort sikt (förmåga att betala skulder i rätt tid).

Långfristiga skulder omfattar skulder överstigande 1 år.

Nettoinvesteringar. Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag m.m.

Nettokostnader. Driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.

Nyckeltal mäter förhållandet mellan två storheter, t.ex. likvida medel i % av kortfristiga skulder (likviditet).

Omsättningstillgångar. Lös egendom som inte är anläggningstillgång.

Periodisering är en fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör. Till skillnad från tidigare år har en uppskattning gjorts av upplupna ej specificerade övriga kostnader som annars inte belastat resultatet på grund av eftersläp i faktureringen från leverantörer.

Resultaträkning är en översiktlig sammanställning av årets driftverksamhet och hur den påverkat eget kapital. Den visar hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av balansräkningen.

Rörelsekapital är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Soliditet är andelen eget kapital av de totala tillgångarna.

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och/eller i kassaflödesrapporten.

Finansiella tillgångar omfattar bankmedel.

Finansiella skulder omfattar en skuldrevers till Hultsfreds kommun. Reversens förfallodag är 2020-12-31. Räntan är ca 0,2 % per år.

Pensioner

De anställdas tjänstepensioner betalas via försäkringspremier vilka kostnadsförs i takt med intjänandet. Intjänade pensionsavgifter med inklusive löneskatt redovisas som kortfristig skuld. Avgiften betalas under mars 2019. Löneskatten är 24,26 %. ÖSK har inga visstidsförordnanden.

Ekonomi ÖSK Hultsfred

ÖSK Hultsfred redovisar ett positivt resultat jämfört med budget med 9 449,8 tkr per 2019-12-31.

Avvikelse mot budget tkr	2019	2018
Fastighet	6 098,9	4 806,1
Gata/Park	1 631,5	2 489,0
Vatten och avlopp	2 805,8	6 185,7
Renhållning	278,2	235,9
Bostadsanpassning	0,6	0,2
Administration	-852,6	-153,2
Finans	-286,7	-362,7
Skogsbruk	-225,9	291,1
Summa	9 449,8	13 492,1

Överskottet för ÖSK Hultsfred har återförts till Hultsfreds kommun genom ett minskat driftbidrag. Balanskravet är uppfyllt.

Ekonomi ÖSK Högsby

ÖSK Högsby redovisar ett positivt resultat jämfört med budget med 2 625,7 tkr per 2019-12-31.

Östra Smålands
Kommunalteknikförbund
 Org nr 222000-2899

Avvikelse mot budget tkr	2019	2018
Fastighet	-1 002,1	-1 410,1
Gata/Park	747,6	2 355,6
Vatten och avlopp	2 997,0	4 262,7
Renhållning	107,7	144,8
Administration	-605,8	-145,1
Finans	716,7	272,2
Skogsbruk	-335,4	-495,2
Summa	2 625,7	4 984,9

Överskottet för ÖSK Högsby har återförts till Högsby kommun genom ett minskat driftbidrag. Balanskravet är uppfyllt.

Investeringar

Från och med 2015 hanteras investeringar i fast egendom direkt i respektive kommuns redovisning. ÖSK fungerar liksom tidigare som kommunernas ombud i investeringsprocessen.

I ÖSK:s verksamhet har under året investeringar i form av inköp av fordon och diverse redskap gjorts för 6,4 mnkr varav 5,5 mnkr i Hultsfred och 0,9 mnkr i Högsby.

Fastigheter

I Hultsfreds kommun har man utfört flertalet åtgärder med den budget på 10 miljoner som avsatts för extra underhåll och förbättringar. Ventilation i förskolor Hultsfred och Mörlunda är utbytt och nu återstår Målilla. Ventilationen, hissen och toaletter på Silverdalens skola är nu klara. Vissa förskolor har fått solskydd byggda och andra har fått invändiga ytskikt renoverade. Det styr-och reglersystem för att säkerställa inomhusklimat samt få bättre koll på energiåtgång har fortsatt med gymnasiet och Hagadal för att senare fortsätta med Lindblomskolan. De tidigare lyckade åtgärderna efter ljudmätningarna fortsatte i många skolor. Speciellt på Albäckskolan där även taket också blev klart.

Ett viktigt miljöprojekt var att sanera avloppsledningarna från högstadiets och gymnasiets kemisalar. Alla ledningar är nu sanerade och även till stor del även helt utbytta.

Gymnasiets kemisal fick även en rejäl ansiktslyftning när flera rum totalrenoverades till dagens standard.

Ett annat miljöprojekt var det nya miljöhuset/sophuset mellan högstadiet och gymnasiet som är en del av det nya insamlingssystemet.

Den ökade säkerheten i kommunala fastigheter medförde att flera passagesystem och inbrottslarm installerades. Detta arbete kommer att fortsätta och utökas till fler fastigheter.

Flera projekteringar blev färdiga för stora investeringar såsom nya förskolan i Hultsfred, nya sarskolan i Målilla och renoveringen av stallet vid Kristinebergs ridskola.

Överskottet mot budget i Hultsfred beror främst på omflyttade medel från underhållsbudgeten till investeringsbudgeten.

I Högsby har kommunhuset fått en fin uppfräschning av ytskikt. Men även flera skolbyggnader har förbättrats. På Fröviskolan har hemkunskapssalarna och flera andra specialsalar renoverats och anpassats till dagens normer. Även lärarrum har anpassats. Ruda skola har fått tillgängligheten förbättrad.

Brandskyddsåtgärder har efter besiktningar utförts ibland annat Fagerhult, Ruda och Berga där säkerheten är förbättrad. Scenen på sporthallen blev klar i år och Bussterminalen anpassades för handel.

Dagvattenproblematiken vid Långemåla sporthall har nu åtgärdats vilket har varit ett återkommande problem.

Ett av de större arbetena har varit Fagerhultskolans kök. Ett helt nytt kök har byggts där även bärande takkonstruktioner har förbättrats. Fagerhults skola har även fått nytt värmesystem som kommer att säkerställa tillförlitligheten och värmeekonomin för fastigheten för lång tid framöver. Lillebo förskola som blev klar året tidigare har nu i år den gamla delen fått nya fönster och trallgolv har renoverats.

Projektering för kommande ombyggnationer av Fröviskolans kök har också sparkats igång och kommer att bli klar under nästkommande år.

Underskottet mot budget i Högsby beror på ökade kapitalkostnader samt omorganisation.

Bostadsanpassning Hultsfred

Under 2019 har 77 bostadsanpassningsbidrag beviljats, 4 ansökningar har delvis beviljats, 7 ansökningar har avslagits samt 12 har avskrivits.

Fler ansökningar har avslagits p.g.a. eftersatt underhåll i exempelvis badrum. Under det gångna året har 3 större anpassningar utförts vilket resulterar i att aktuell budget för året har nyttjats.

Gator/Park

I Hultsfreds kommun har många investerings-entreprenader påbörjats under 2019. Bland annat aktivitetsområde Köpingsparken i Hultsfred, aktivitetspark Maden i Virserum, lekplats i Silverdalen och nya vägar och VA till nya förskolan i Hultsfred.

Vidare har exploateringsentreprenaden för Hultsfredsbyn pågått. I projekteringsfas är fortsatt Herrstorpet och Varta.

I Högsby kommun har investerings-entreprenader påbörjats i Berga och Grönskåra med allmänna lekplatser samt skolgårdar i Berga och Långemåla.

Projekteringsarbete pågår gällande GC-väg till konstgräsplanen i Högsby samt Storgatan i Högsby.

Fortsatt har det gjorts många toppbeläggningar i båda kommunerna.

Behovet av vinterväghållning var under början på året normala medan i slutet på året var det mindre än normalt. Vilket medför ett överskott på denna post.

På gatusidan har arbetet med att byta ut gamla och slitna vägs skyltar börjat, detta kommer att fortsätta under kommande år.

Parkkostnaderna görs inga direkta avvikelser på. Väderförhållandena var gynnsamma gällande växtlighet, lagom mycket regn och lagom mycket sol, vilket gjorde att vi inte behövde klippa eller bevattna mer än normalt.

Gatubelysningen görs ett överskott på i Hultsfred för att entreprenören inte har haft tid att utföra de jobb vi ville ha gjort. I Högsby görs ett underskott på denna verksamhet.

I Hultsfreds har arbetet med VA-saneringar fortsatt. Personal har varit stor del av året på samförläggningen i Målilla med biogasledning. Vi har även gjort lite mindre projekt i egen regi, dagvatten på Nygatan i Lönneberga färdigställt projektet på Ekelundsgatan i Virserum.

Personalen i Hultsfred har även gjort två exploateringsprojekt, Hultsfredsbyn och Målilla handelsområde. Godsmagasinet i Hultsfred har vi även haft personal som har gjort.

I Högsby har gata/park även börjat arbetet med att överta VA-ledningarna från VA-avdelningen.

Personalen i Högsby har under året börjat med hyvling av grusvägar i egen regi igen efter några år med entreprenörer på detta.

Jobb med kommande rörläggningar har kommit igång under året, en arbetsledare har anställts. Övrig personal till detta kommer att rekryteras under 2020.

I Hultsfred redovisas ett överskott tack vare arbete med befintliga elavtal vilket har inneburit att kostnaderna för gatubelysning har sjunkit och den snälla vintern som var i slutet på 2019.

I Högsby redovisas ett litet överskott mycket på grund av lägre lönekostnader tillfälligt då vi har haft en vakans och den snälla vintern som var i slutet på 2019.

Vatten- och avloppsanläggningar

Arbetet med ny tillståndsansökan för Ruda vattentäkt är påbörjad. En omfattande provpumpning kommer att startas för att utreda vattentäktens kapacitet.

Tillståndsansökan för Fågelfors vattentäkt pågår. Arbetet med ny råvattenbrunn Långemåla fortlöper. Provpumpning är genomförd.

Projektering av ny råvattenledning mellan Silverdalen och Hultsfred vattenverk fortlöper.

Parallellt med detta pågår arbetet med en ny tillståndsansökan för Silverdalens vattentäkt samt uppdatering av dess vattenskyddsområde.

Övervakning av grundvattennivåerna är något som det har jobbat med under året. Planer på att införa kontinuerlig mätning av grundvatten i Högsby likt det system som Hultsfred har är något som man jobbar med för att få en bättre bild av grundvattensituationen.

Besiktningssarbete av VA-anläggningarna för att få en nulägesstatus och en plan framåt pågår. Staby, Fågelfors, Björkshult, Grönskåra och Långemåla är besiktade.

Detta arbete utförs även i Hultsfred och där har Silverdalen och Hultsfreds vattenverk besiktigats samt även Målilla och Mörlunda avloppsreningsverk.

Arbete med att införa mer online-mätning av viktiga och kritiska driftparametrar på Högsbys VA-anläggningar är påbörjat, detta genomförs för att kunna optimera samt säkerställa driften bättre än vad man har haft möjlighet till tidigare.

En stor del av VA-personalens tid i Högsby går åt till att lokalisera och åtgärda läckor på lednings-nätet. För att lösa denna sårbarhet i driftorganisa-tionen så har ett samarbete med Gata/Park inletts för att utjämna arbetstoppar på ledningsnätet.

Det pågår projektering av ett stort VA-saneringsprojekt i Ruda.

Stort arbete har lagts på att ersätta VA-verksamhetens alla fasta teleföbindelser i Hultsfreds kommun. Dessa har ersatts av 4G-uppkopplingar.

Upphandling gällande omhändertagande av avloppsslam för Hultsfred och Högsby är genomförd. Arbetet med den nya Entreprenören Rang Sells löper på mycket bra.

Projektering av servicestation/vattenkiosk pågår för båda kommunerna.

VA Hultsfred har haft lägre driftkostnader samt lägre kapitalkostnader jämfört mot budget 2019. Under 2019 har man inte hunnit att genomföra delar av det driftrelaterade underhåll som vanligtvis sker, samt att även en del driftrelaterade investeringar har uteblivit pga ÖSK:s omorganisation. VA Hultsfred har minskat med en tjänst på driften samt att vi har en nyanställning 2019 vilket har ökat belastningen på ordinarie personal. Detta medför att en del driftrelaterade projekt får skjutas till 2020. Detta medför således en lägre kostnad för 2019.

VA Högsby har haft lägre driftkostnader jämfört mot budget 2019.

Under 2019 har man inte hunnit att genomföra delar av det driftrelaterade underhåll som vanligtvis sker, samt att även en del driftrelaterade investeringar har uteblivit pga ÖSK:s omorganisation. En medarbetare valde att avsluta sin anställning 2019 vilket har ökat belastningen på ordinarie personal. Detta medför att en del driftrelaterade projekt får skjutas till 2020. Detta medför således en lägre kostnad för 2019.

Avfallshantering

Under perioden januari till och med december har cirka 700 ton matavfall samlats in inom Hultsfreds och Högsby kommuner för vidare transport och behandling på Tekniska Verkens biogasanläggning i Linköping. Via fyrfacks-systemet har även ca 200 ton färgat och ofärgat glas, 300 ton tidningar, 170 ton pappersförpackningar, 160 ton plastförpackningar och 55 ton metallförpackningar samlats in för vidare transport till behandlingsanläggningar där materialet förbereds för återvinning.

I ÖSK:s renhållningsföreskrifter ställs krav på vägnätets utformning för att hämtning av avfall ska kunna ske.

Grovt sett uppfyller inte cirka 20 procent av vägnätet i kommunerna dessa bestämmelser.

Ett aktivt arbete pågår mellan beställare och entreprenör för att komma till rätta med framkomligheten för sopbilarna och arbetsmiljön för chaufförerna. Förslag på samlingsplatser för vissa områden kommer att tas fram.

**Östra Smålands
Kommunalteknikförbund**
Org nr 222000-2899

I november anställdes en driftschef för renhållningen.

Till hösten har även en projektledare anställts som kommer att jobba med att införa fastighetsnära insamling hos verksamheter och företag. En renhållningsadministratör har också anställts tillsvidare.

Den grindnära insamlingen av grovavfall i Hultsfreds kommun har upphört. Det går fortfarande att beställa grovavfallshämtning mot en avgift i renhållningstaxan.

Under året har Kejsarkullen haft extra lördagsöppet under perioden maj till oktober.

I Högsby skedde grovavfallsinsamling via Tegelbruket under våren.

Nu till hösten har kunder som önskat insamling av grovavfall i Högsby kommun kunnat höra av sig till Tegelbruket. Andra alternativ för att upprätthålla en god service ska utredas såsom självservice-återvinningscentraler och förändrade öppettider på Kolsrum och Kejsarkullen. Kejsarkullens gamla deponi ska sluttäckas. Massor med klassningen icke farligt avfall från Varta området i Hultsfred har körts till Kejsarkullen och använts som en resurs för omformning av deponin inför sluttäckning. I år har två gamla deponier Fågelfors och Målilla undersökts och riskklassats.

Inför nästa år kommer taxan för slangdragningar under 50 meter att tas bort för slamtömningar. En ny taxa för joutömningar på helgdagar, lördagar och söndagar införs 2020.

I Hultsfred redovisas ett underskott som till största delen beror på högre övriga kostnader. Resultatet går mot tidigare avsättning.

I Högsby redovisas ett litet underskott för delåret främst beroende på högre övriga kostnader. Resultatet går mot tidigare avsättning.

Skogsbruk

I Hultsfreds kommun har det under våren avverkat en hel del gran som varit skadad av granbarkborre och detta kommer vara klart under januari 2020.

Gallring har gjorts i Silverdalen. Tätortsnära avverkning är utförd i Virserum och Hultsfred. På Länsmansängen i Virserum har vi huggit fram mera av hagmarken.

I Högsby kommun är betesmarken i Skurebo klar och djur betar på området. Tätortsnära avverkning är gjord i Berga, Ruda, Fågelfors, Högsby och Grönskåra. Røjningar är gjorda på Kolserums skiftet, söder om Arvesjön (ca 25 ha). All gallring kommer att ske under 2020 (p g a av granbarkborren).

Administration

Administrationen visar på ett litet underskott i båda kommunerna I Högsby ingår även skogs- och jaktarrenden i denna post samt administrativa tjänster.

Finans

I finansens redovisas semesterlöneskuld och pensionskostnader.

Måluppfyllelse

Nedan redovisas målindikatorn för varje målområde för ÖSK. Målindikatorn visar utfallet i förhållande till den uppsatta målnivån. 100 betyder att målet uppnåtts. Över 100 betyder att målet överträffats och under 100 betyder att målet ej uppnåtts. Totalt sett har målen uppfyllts för tre av fyra målområden.

Mål	Målindikator
Ekonomi	105
Invånare & Brukare	98
Verksamhet & medarbetare	98
Utveckling	97

Stickprov

Stickprov har genomförts under året. Kontroll av representationskostnader, priskontroll av inköp samt kontroll av beslutsattester har utförts.

Viktiga händelser under året

- Byggnation av överföringsledning mellan Ruda och Högsby.
- Stor VA-sanering påbörjad vid rondellen och Hagadalsgatan i Hultsfred.
- VA-sanering och samförläggning med biogasledning i Målilla tätort.
- Två stora lekplatsentreprenader påbörjade i Virserum och Hultsfred.
- Bevattningsförbud under den torra vår och sommarperioden på grund av låga grundvattennivåer i Högsby och Hultsfreds kommuner.
- Fastighetsavdelningen flyttas till AB Hultsfreds bostäder och Högsby bostads AB. Personal flyttades över i september, budget låg kvar i ÖSK till 2019-12-31.

Vid byggnation behöver vi anpassa till mer energieffektiva hus och anläggningar och alternativa energikällor.

En historiskt varm sommar 2018 har lett till diskussioner om högre krav på anpassningar vad gäller solskydd och kylmöjligheter. För att möjliggöra behovsstyrning av våra byggnader och anläggningar har vi påbörjat en uppgradering av vårt befintliga styrsystem.

Framtidsfrågor

Den avtalade överenskommelsen som finns mellan Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) och Trafikverket gällande att Trafikverket ska överta all gatubelysning på det statliga vägnätet kommer troligtvis innebära stora utgifter för kommunerna. Alternativt innebär det att mycket av den belysning som finns längs det statliga vägnätet på landsbygden plockas bort.

Arbetet med digitaliseringen måste fortsätta och öppnar för nya arbetssätt, exempelvis olika e-tjänster som kan effektivisera verksamheterna.

Påbörja utreda möjligheten till självservice på våra återvinningscentraler i Högsby och Hultsfred.

Högre energikrav och målsättningar om fossilbränslefri region 2030 ställer bl.a. stora krav på anpassning av fordon och maskiner som vi använder i verksamheterna.

Nyckeltal ÖSK Hultsfred

	2019	2018
Uppvärmd fastighetsyta kvm	85 493	85 493
Debiterat dricks- vatten, kbm	732 403	789 073
Hämtade sopkärl, st	194 850	189 000
Avfall till förbränning, ton	3 037	3 174
Ljuspunkter för väg- och gatubelysning, st	6 478	6 636
Kostnadstäcknings- grad, va %		
- enligt budget	100,0	117,5
- enligt bokslut ¹	108,5	123,1
Kostnadstäcknings- grad, avfall %		
- enligt budget	97,9	98,0
- enligt bokslut ²	93,1	100,0
Produktiv skogsareal, ha	1 269	1 269
Bostadsanpassningsbidrag		
- kostnader, tkr	2 493	3 443
- beviljade bidrag, st	77	88
- avslag, st	7	8
- delvis avslag, st	4	10

Nyckeltal ÖSK Högsby

	2019	2018
Uppvärmd fastighetsyta kvm	28 631	28 631
Debiterat dricks- vatten, kbm	249 341	251 682
Hämtade sopkärl, st	95 500	100 699
Avfall till förbränning, ton	1 416	1 587
Ljuspunkter för väg- och gatubelysning, st	2 341	2 320
Kostnadstäcknings- grad, va %		
- enligt budget	100,0	116,6
- enligt bokslut ¹	114,9	100,0
Kostnadstäcknings- grad, avfall %		
- enligt budget	98,2	116,6
- enligt bokslut ²	91,6	100,0
Produktiv skogsareal, ha	1 289	1 289

I kommunernas respektive VA-bokslut redovisas en kostnadstäckningsgrad nära 100 % då man gör avsättningar för framtida investeringar i kommunernas redovisning.

² En skuld till avgiftskollektivet har tagits upp i redovisningen som motsvarar det överskott av intäkter som uppstått under 2019 utöver vad som krävts för att täcka de nödvändiga kostnaderna för avfallshanteringen. Det innebär att kostnadstäckningsgraden för 2019 är 100 %.

Östra Smålands
Kommunalteknikförbund
Org nr 222000-2899

Personal

Antal anställda i olika kategorier 2019

Kvinnor/män

	Tillsvidare	Visstid	Summa
Kvinnor	8	2	10
Män	44	4	48
Totalt	52	6	58

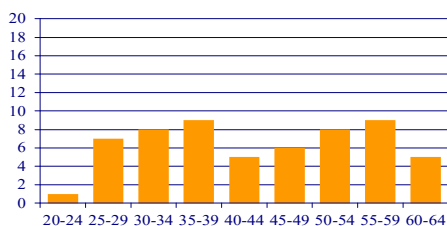
Avdelning

	Tillsvidare	Visstid	Summa
Stab	3	0	3
Gata/park	24	4	28
Proj/Stab	8	2	10
VA/renh.	17	0	17
Totalt	52	6	58

Antal årsarbetare i förbundet

Antalet årsarbetare var 58,0 vid utgången av 2019.

Åldersfördelning, antal per femårsklass



Med tanke på de stora pensionsavgångar som svensk arbetsmarknad står inför de kommande 10 åren visar diagrammet ovan, för förbundets del, att de som fyllde 55 år eller mer under 2019 utgör 24 % av de anställda. Alltså kommer 14 av förbundets anställda de närmaste tio åren att lämna sina anställningar förutsatt att alla avgår vid 65 år fyllda.

Önskad sysselsättningsgrad

Inga önskemål om förändrad tjänstgöringsgrad har inkommit under året.

Mertid och tillgänglig tid 2019

Enkel öt	552	167 453,0
Kval öt	2 412	934 882,0

Fördelning av tillgänglig tid

	2019	2018
Sjukdom	1,5 %	2,3 %
Semester	9,1 %	8,9 %
Föa	3,1 %	3,7 %
Övrigt	1 %	1,4 %
Närvaro	85,3 %	83,7 %

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid

	2019	2018
60 dagar eller mer	0,30	20,29
Kvinnor	1,47	1,87
Män	1,70	2,69
29 år och yngre	1,13	0,73
30-49	1,56	1,86
50 år och äldre	1,92	3,65
Totalt	1,66	2,57

Sedan 1 juli 2003 ska redovisning av sjukfrånvaro ske på ett sådant sätt att jämförbarhet ska uppnås mellan arbetsmarknadens sektorer samt att informationen förtydligas och förbättras. Sveriges kommuner och Regioner (SKR) rekommenderar sju olika mått (se ovan). Notera att måttet ”60 dagar eller mer” sätts i relation till den totala sjukfrånvaron. Övriga mått sätts i relation till ordinarie arbetad tid. Den totala sjukfrånvaron för 2019 i procent av ordinarie arbetstid är 1,66 %.

Resultaträkning
Östra Smålands Kommunalteknikförbund

Kronor		Bokslut 2019	<i>Budget 2019</i>	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter		275 556 635,19	<i>281 777 000,00</i>	271 903 199,41
Avgår interna poster		-67 050 798,17	<i>-59 410 400,00</i>	-67 124 512,56
Verksamhetens intäkter exkl interna poster m m	Not 1	208 505 837,02	<i>222 366 600,00</i>	204 778 686,85
Verksamhetens kostnader		-272 530 039,23	<i>-279 777 100,00</i>	-269 575 795,35
<i>Varav: pensionskostnader</i>		-2 443 428,00	<i>-1 903 100,00</i>	-3 634 058,63
Avskrivningar		-3 053 827,75	<i>-1 999 900,00</i>	-2 408 840,99
Avgår interna poster		67 050 798,17	<i>59 410 400,00</i>	67 124 512,56
Verksamhetens kostnader exkl interna poster m m	Not 2	-208 533 068,81	<i>-222 366 600,00</i>	-204 860 123,78
Verksamhetens nettokostnader		-27 231,79	<i>0,00</i>	-81 436,93
Skatteintäkter		0,00	<i>0,00</i>	0,00
Generella statsbidrag och utjämning		0,00	<i>0,00</i>	0,00
Finansiella intäkter	Not 3	77 060,52	<i>0,00</i>	123 815,21
Avgår interna poster		0,00	<i>0,00</i>	0,00
Värdeökning/minskning pensionsmedel		0,00	<i>0,00</i>	0,00
<i>Finansiella kostnader</i>				
Räntekostnader lån m m	Not 4	-49 828,73	<i>0,00</i>	-42 378,28
Uppräkning pensionsskuld		0,00	<i>0,00</i>	0,00
Årets resultat		0,00	<i>0,00</i>	0,00
Resultat exkl jämförelsestörande poster		0,00	<i>0,00</i>	0,00

Kassaflödesanalys Östra Smålands Kommunalteknikerförbund

		2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		0,00	0,00
Justering för av- och nedskrivningar	Not 5	3 053 827,70	3 908 840,99
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		120 375,81	-1 500 000,00
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		3 174 203,51	16 539,91
			2 425 380,90
Ökn(-)minskn(+) varulager		0,00	0,00
Ökn(-)minskn(+)korta fordr		8 112 244,35	-15 447 002,52
Ökn(+)-minskn(-) korta skulder		-2 085 135,31	10 182 646,23
Medel från den löpande verksamheten		9 201 312,55	-2 838 975,39
Investeringsverksamheten			
Inköp av immateriella anläggningstillgångar		0,00	0,00
Inköp av materiella anläggningstillgångar	Not 6	-6 421 132,00	-5 637 823,50
Finansiell leasing maskiner och inventarier		0,00	0,00
Avyttring av materiella anläggningstillgångar			
Förvärv aktier, andelar m m		0,00	0,00
Medel från investeringsverksamheten		-6 421 132,00	-5 637 823,50
Finansieringsverksamheten			
Ökning av långfristiga fordringar		0,00	0,00
Återbetald utlåning		0,00	0,00
Upptagna lån	Not 9	0,00	0,00
Långfristiga skulder/statliga investeringsbidrag		0,00	0,00
Ökning/minskning långfristig skuld leasing maskiner och inventarier		0,00	0,00
Amortering av låneskulder		0,00	0,00
Medel från finansieringsverksamheten		0,00	0,00
Direktbokning mot eget kapital			
Årets kassaflöde		2 780 180,65	-8 476 798,89
Likvida medel vid årets början		9 778 701,82	18 255 500,71
Likvida medel vid årets slut		12 558 882,47	9 778 701,82
Rörelsekapitalets förändring		8 807 289,69	-13 741 155,18
Förändring likvida medel		2 780 180,65	-8 476 798,89

Balansräkning
Östra Smålands Kommunalteknikförbund

Tillgångar		Bokslut 2019	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill		0,00	0,00
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Fastigheter och anläggningar		0,00	0,00
Maskiner och inventarier	Not 6	18 479 527,21	15 232 598,62
Leasing av maskiner och inventarier		0,00	0,00
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier, andelar m m		0,00	0,00
Långfristiga fordringar		0,00	0,00
Summa anläggningstillgångar		18 479 527,21	15 232 598,62
Förråd		0,00	0,00
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	Not 7	34 554 377,99	42 666 622,34
Placering pensionsmedel		0,00	0,00
Kassa och bank	Not 8	12 558 881,47	9 778 701,82
Summa omsättningstillgångar		47 113 259,46	52 445 324,16
Summa tillgångar		65 592 787,67	67 677 922,78
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Ingående eget kapital		2 643 063,71	2 643 063,71
Årets resultat		0,00	0,00
Summa eget kapital		2 643 063,71	2 643 063,71
Avsättningar			
Avsättning för pensioner		0,00	0,00
Skulder			
Långfristiga skulder	Not 9	4 859 600,00	4 859 600,00
Långfristiga skulder leasing maskiner m m		0,00	0,00
Långfristiga skulder, statliga invest bidrag		1 574 530,43	2 777 655,61
Semester och övertidsskuld		0,00	0,00
Kortfristiga skulder leasing maskiner m m		0,00	0,00
Övriga kortfristiga skulder	Not 10	56 515 593,33	57 397 603,46
Summa skulder		62 949 723,76	65 034 859,07
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder		65 592 787,67	67 677 922,78

	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Panter och ansvarsförbindelser		
Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser	0,00	0,00
Särskild löneskatt på pensionskostnader	0,00	0,00
Privata medel	0,00	0,00
Borgensförbindelser och övriga ansvarsförbindelser		
Borgen gentemot kommunens företag	0,00	0,00
Kommunalt borgens- och förlustansvar för egnahem	0,00	0,00
Övriga förpliktelser	0,00	0,00
Operationell leasing inventarier m m	960 105,00	1 351 719,00
Hyra av lokaler och bostäder	435 377,00	434 204,00

Not 1 Verksamhetens intäkter	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Försäljningsmedel	5 252 519,64	5 805 808,28
Taxor och avgifter	78 154 600,32	76 997 466,10
Hyror och arrenden	63 716 205,37	66 413 117,00
Bidrag	2 313 797,72	1 449 861,51
Försäljning av verksamheter och entreprenader	59 068 713,97	54 112 433,96
Summa	208 505 837,02	204 778 686,85

Verksamhetens intäkter är justerade med kommun-interna resp koncerninterna poster.

Not 2 Verksamhetens kostnader	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Pensioner inkl löneskatt	2 443 428,00	3 634 058,63
Personalkostnader	39 934 419,74	41 027 870,27
Kostnader för revision	108 288,00	51 900,00
Övriga verksamhetskostnader	166 046 933,07	160 146 294,88
Summa	208 533 068,81	204 860 123,78

Verksamhetens kostnader är justerade med kommun-interna resp koncerninterna poster.

Not 3 Finansiella intäkter	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Räntor på likvida medel m m	77 060,52	123 815,21
Summa	77 060,52	123 815,21
Värdeminskning pensionsmedel		

Not 4 Finansiella kostnader	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Låneräntor m m	-49 828,73	-42 378,28
Summa	-49 828,73	-42 378,28

Not 5 Just för ej likviditetspåverkande poster	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Just för avskrivningar	3 174 203,51	3 908 840,99
Just för nedskrivning/återföring	-120 375,81	-1 483 460,09
Summa just för av- och nedskrivningar	3 053 827,70	2 425 380,90
Ökning/minskn pensionskuld	0,00	0,00
Ökning/minskn övr avsättningar		
Resultat av sålda anläggningstillgångar	0,00	0,00
Uppskjuten skatt		
Summa just för övriga ej likviditetspåverk poster	0,00	0,00
Summa	3 053 827,70	2 425 380,90

Not 6 Maskiner och inventarier	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Ackumulerade anskaffningsvärden	29 623 358,06	23 061 531,48
Nyanskaffningar	6 421 132,00	5 637 823,50
Årets försäljningar/utrangering	-924 000,16	-1 022 187,60
Ackumulerade avskrivningar	-12 663 134,78	-11 057 915,29
Årets avskrivningar enl plan	-3 053 827,75	-2 408 840,99
Årets upp/nedskrivningar	-924 000,16	1 022 187,52
Leasing av maskiner och inventarier	0,00	0,00
Summa	18 479 527,21	15 232 598,62

Not 7 Kortfristiga fordringar	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Interimsfordringar	23 371 109,59	23 838 659,29
Fakturafordringar	8 013 650,44	12 041 901,31
Övrigt	3 169 617,96	6 786 061,74
Summa	34 554 377,99	42 666 622,34

Not 8 Kassa, bank m m	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Transaktionskonto, Swedbank	12 558 881,47	9 778 701,82
Transaktionskonto, Handelsbanken	0,00	0,00
Postgiro	0,00	0,00
Övriga	0,00	0,00
Summa	12 558 881,47	9 778 701,82

Not 9 Långfristiga skulder	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Lån i kreditinstitut	0,00	0,00
Lån Hultsfeds kommun	4 859 600,00	4 859 600,00
Summa	4 859 600,00	4 859 600,00

Not 10 Kortfristiga skulder	ÖSK 2019	ÖSK 2018
Interimsskulder	41 789 605,29	40 264 902,89
Leverantörsskulder	12 119 947,32	14 293 732,57
Skuld leasing av maskiner och inventarier	0,00	0,00
Övrigt	483 071,72	726 960,00
Pensionsavgifter individuell del PFA98	1 429 978,00	1 426 533,00
löneskatt på individuell del	692 991,00	685 475,00
Summa	56 515 593,33	57 397 603,46