



Laxå kommun
Årsredovisning 2014

Bild försättssida:
Fotograf:

Skattesats 2014

Kommunen	22,21
Landstinget	11,02
Summa	33,23

Innehåll

Fakta om Laxå	4
Majoriteten har ordet	5
Förvaltningsberättelse	6
Omvärldsanalys	7
Ekonomisk översikt	9
Årets resultat	9
Ekonomiska mål och god ekonomisk hushållning	9
Avstämning mot balanskravet	10
Åtgärdsplaner	10
Eget kapital	10
Likviditet och lån	11
Pensionsåtagande	12
Andra avsättningar	12
Investeringar	12
Nyckeltal	13
Personalredovisning	14
Vision	18
Verksamheterna	22
Kommunstyrelsen	23
Sydnärkes miljönämnd	30
Barn- och utbildningsnämnden	37
Sammanfattning	37
Årets verksamhet	37
Framtid	38
Måluppfyllelse	39
Mål och nyckeltal för barn- och utbildningsnämnden	40
Intern kontroll	42
Ekonomi	42
Investeringar	43
Social- och omsorgsnämnden	44
Måluppfyllelse	47
Kommunägda bolag, förbund och gemensamma nämnder	52
Ekonomisk redovisning	59
Den sammanställda redovisningen	60
Resultaträkning	61
Kassaflödesanalys	62
Noter	64
Driftredovisning	70
Investeringar – per projekt	71
Redovisningsprinciper	72
Ord och begrepp	74

Fakta om Laxå

Kommunstyrelsen

Perioden 140101 - 141022

Ordinarie

Tommy Holmquist (S), ordförande
Annette Gustafsson (S)
Rolf Ohlén (S)
Jerry Sahl (S) 140101 – 140212
Therese Magnusson (S) 140213 – 141022
Kenth Gustafson (S)
Klas-Göran Vilgren (V), 1:e v. ordförande
Bo Rudolfsson (KD), 2:e v. ordförande
Richard Nygren (M)
Ivonne Larsson (C) 140101- 140305
Arne Augustsson (C) 140306 - 141022
Gunnar Tingö (FP)
Sara Pettersson (MP)

Perioden 141023 - 141231

Ordinarie

Bo Rudolfsson (KD)
Richard Nygren (M)
Gustav Beck-Friis (M)
Arne Augustsson (C)
Gunnar Tingö (FP)
Sara Pettersson (MP)
Tommy Holmquist (S)
Kenth Gustafsson (S)
Therese Magnusson (S)
Rolf Ohlén (S) 141023 - 141210
Christer Johansson (S) 141211 - 141231
Klas-Göran Vilgren (V)

Mandatfördelning kommunfullmäktige 101101-141014

S	14
V	3
C	3
FP	2
KD	4
M	4
MP	1
Summa	31

Ersättare

Roland Karlsson (S)
Ewa Hermansson (S)
Christer Johansson (S)
Annemo Johansson (V)
Anette Schön (KD)
Johan von Scheele (M) 140101 – 140212
Gustav Beck-Friis (M) 140213 - 141022
Arne Augustsson (C) 140101 – 140305
Ann-Christine Johanson (C) 140306 - 141022
Gunnel Gustafsson (FP)
Mikael Wallin (MP) 140101 – 140507
Maud Pettersson (MP) 140508 – 141022

Ersättare

Anette Schön (KD)
Arild Wanche (KD) 141023 - 141210
Mats Hård 141211 - 141231
Ylva von Scheele (M)
Ann-Christine Johanson (C)
Lennart Eriksson (FP)
Rose Eriksson (MP)
Annette Gustafsson (S)
Roland Karlsson (S)
Christer Johansson (S) 141023 - 141210
Eva Hermansson (S)
Annemo Johansson (V)

Mandatfördelning kommunfullmäktige 141015-181014

KD	6
M	4
C	3
M	2
FP	1
S	10
V	3
SD	2
Summa	31

Majoriteten har ordet

År 2014 var ett år av förändring – både när det gäller politik i Laxå kommun men också ekonomiskt och befolkningsmässigt för hela Laxå kommun. Valet 2014 resulterade i en ny majoritet (KD, M, C, MP och FP) som, utifrån valresultatet, övertog ansvaret från den tidigare majoriteten (S+V). Det ekonomiska utfallet visade återigen på ett positivt resultat, vilket visar att kommunen är på rätt väg. Slutligen ökade kommunen sin befolkning för andra året i rad.

Det ekonomiska utfallet för kommunen på +9,6 mnkr (för koncernen +15,1 mnkr) ger ökade möjligheter för kommunen att förbättra sin soliditet och förhoppningsfullt kunna satsa extra resurser på en ökad utveckling. Detta överskott är helt nödvändigt för att motverka tidigare års underskott och en soliditet som har varit bland landets sämsta.

Befolkningstillväxten under året från 5 580 vid ingången av året till 5 664 vid årets slut, visar på att Laxå kommun har en attraktionskraft som gäller både personer med utländsk och svensk bakgrund, denna inflyttning behöver fortsätta. Genom att nya personer blir bosatta i kommunen ges större möjlighet att fler företag etableras, nya anställningar kommer till stånd och att det civila samhället får fler deltagare i olika föreningar. Allt detta gynnar kommunen som helhet och vi hoppas att detta fortsätter under kommande år.

Dessa positiva resultat för Laxå kommun har till absolut största delen sitt ursprung från hårt arbetande anställda som med entusiasm och kunskap verkar för att kommunens invånare bland annat ska få en bra skola och en bra omsorg för både barn och äldre i hela kommunen.

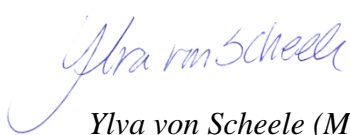
Tillsammans kan vi fortsätta att förbättra hela verksamheten till gagn för hela befolkningen i alla kommunens delar och tillsammans skapa ett bättre Laxå.



Bo Rudolfsson (KD)
kommunstyrelsens ordf.



Sara Pettersson (MP)
Kommunstyrelsens vice ordf.



Ylva von Scheele (M)



Arne Augustsson (C)



Gunnar Tingö (FP)

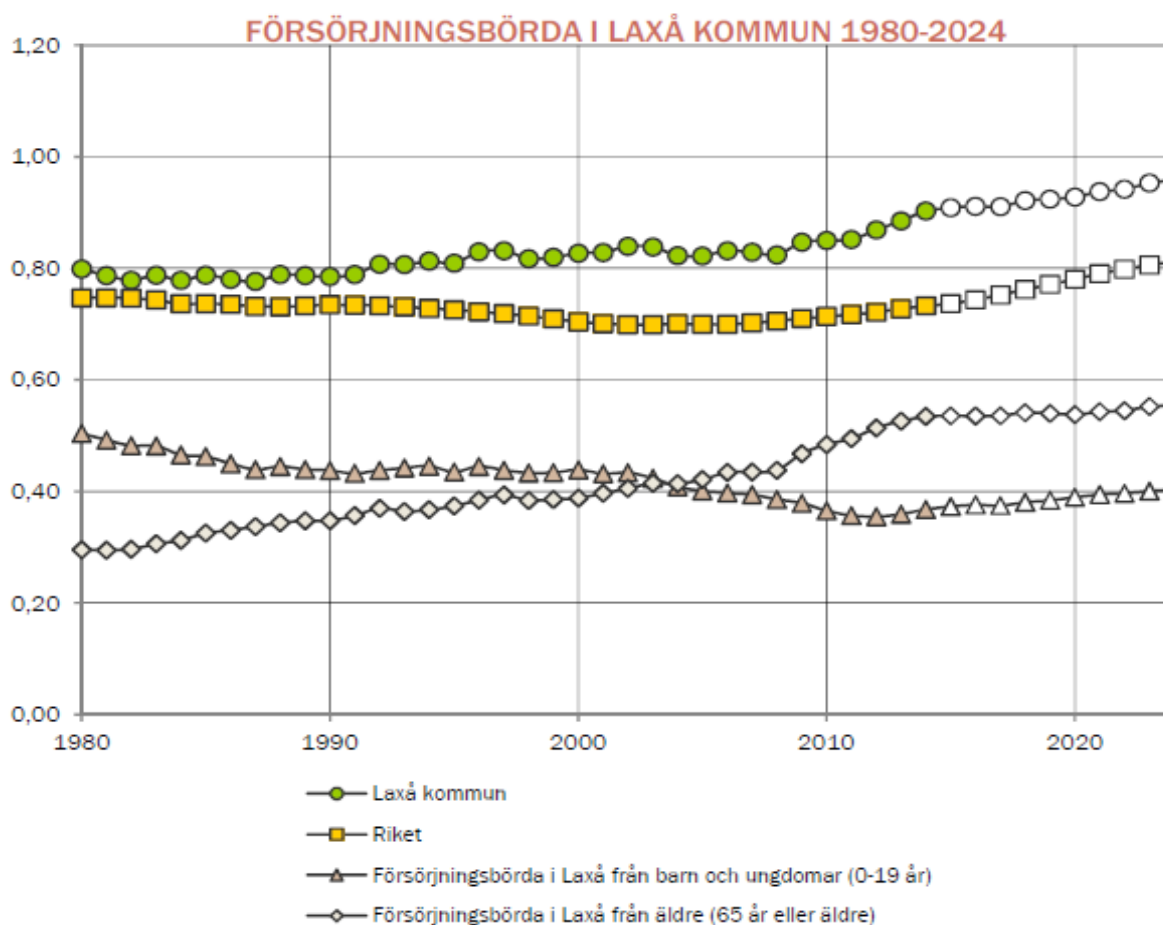
Förvaltningsberättelse



Omvärldsanalys

Tillväxten i USA och Storbritannien låg under hösten 2014 kring 3 procent, men tillväxten i EU-länderna var fortsatt mycket svag och det ekonomiska läget i Europa försvagades. I USA, Storbritannien och Tyskland har arbetslösheten återgått till mer normala nivåer, men i många andra har de fastnat på en hög nivå. Sysselsättningen i Sverige har dock utvecklats förvånansvärt bra, men samtidigt har antalet personer i arbetskraften fortsatt att växa. Eftersom sysselsättningen har varit bra trots svag tillväxt finns mycket ledig kapacitet vilket gör att sysselsättningen inte kommer att utvecklas på samma sätt som tillväxten. Samtidigt finns en fortsatt arbetskraftsökning, till mycket stor del utgjord av personer födda utanför Europa, och det bidrar ytterligare till en arbetslöshet i nivå med dagens. Den stora sysselsättningsökningen hade dock inte varit möjlig utan den ökade sysselsättningen bland personer födda utanför Europa.

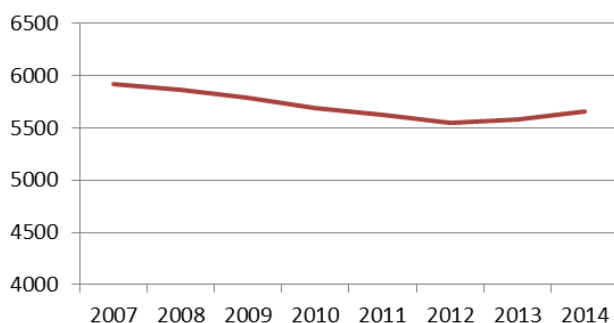
Den kommunala ekonomin kommer att påverkas stort av den demografiska utvecklingen framförallt på grund av ett större antal barn och unga i behov av omsorg och skola. Den demografiska utvecklingen innebär att kommunalskatten behöver öka med 83 öre 2018 jämfört med 2014 för att klara ett överskott på en procent. Inom Laxå kommun har den demografiska utvecklingen visat på en allt större andel äldre och andelen yngre har istället minskat. En helt ny prognos baserad på de senaste två årens invandring visar att även antalet barn och unga bedöms öka något framöver. Inom den offentliga världen brukar man prata om försörjningsbörda och det illustreras i nedanstående bild. Utvecklingen visar att utvecklingen i Laxå kommun i stort följer rikets och utvecklingen framöver kan trots effektiviseringar ge upphov till skatteökningar för att möta den ökade efterfrågan på kommunala tjänster.



För andra året i rad är befolkningsutvecklingen positiv och antalet invånare ökade med 84. Laxå kommun påverkas dock fortfarande stort av den demografiska sammansättningen och födelseunderskottet är fortfarande stort även om det är något mindre än tidigare år. En större rörlighet syns dock i både in- och utflyttning och invandring/utvandring.

År	Befolkningsförändring under året	Netto födda/avlidna	Netto inflyttade/utflyttade	Netto invandrade/utvandrade
2012	-70	-34	-119	83
2013	28	-44	-90	162
2014	84	-32	-153	264

Befolkningsutveckling



2010	2011	2012	2013	2014
5 686	5 622	5 552	5 580	5 664

En ökad befolkning innebär att skatteintäkterna ökar och det syns i det ekonomiska resultatet. Ökningen av invånarantalet märks främst inom förskola och skola där fler barn och elever deltar i verksamheterna. Detta innebär en viss brist på förskoleplatser. För att ytterligare förbättra kommunens integrationsarbete beslutades att en tjänst som integrationsstrateg ska inrättas och detta skedde i januari 2015.

Ekonomisk översikt

Årets resultat

Laxå kommun redovisade ett sammanlagt resultat på 9 644 tkr, vilket var 4 644 tkr bättre än budgeterat. Överskottet beror på att intäkterna var cirka 4 284 tkr högre än budgeterat. Verksamheternas kostnader var drygt 5 614 tkr lägre trots en större pensionsavsättning för förtroendevalda. Avskrivningarna blev på grund av nedskrivning av en fastighet cirka 4 992 tkr högre än budgeterat. Jämfört med 2013 förbättrades resultatet med 1 607 tkr trots nedskrivning och en större pensionsavsättning för förtroendevalda.

Alla nämnder redovisade överskott, framförallt kommunstyrelsen. Detta berodde bland annat på större intäkter från Migrationsverket, men också på ett positivt utfall av den asfaltstvist som pågått de senaste åren. Även för barn- och utbildningsnämnden och social- och omsorgsnämnden bidrog ökade intäkter från Migrationsverket till de positiva resultaten. Barn- och utbildningsnämndens personalkostnader var också 1 676 tkr lägre än budgeterat medan övriga kostnader ökade. Inom social- och omsorgsnämnden genomfördes en större del av de beslutade åtgärderna, men alla fick inte full ekonomisk effekt.

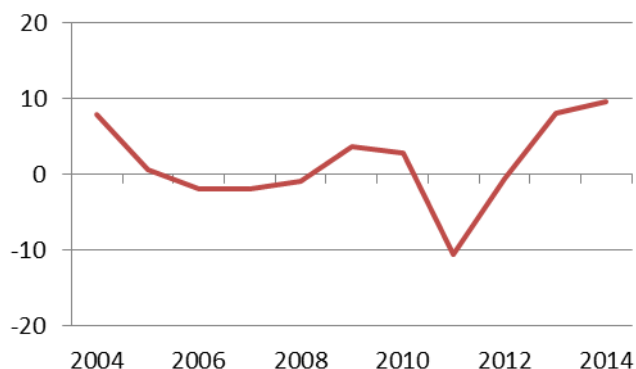
Finansnettot var 351 tkr bättre än budgeterat, men något sämre än föregående år. Skatteintäkter och generella statsbidrag var 7 940 tkr högre än 2013.

Koncernens resultat blev positivt med 15 124 tkr, vilket är 3 866 tkr bättre än 2013. Verksamhetens intäkter ökade med 21 667 tkr och samtidigt ökade verksamhetens kostnader med i princip samma summa. Avskrivningarna ökade på grund av nedskrivning i kommunen. Finansnettot förbättrades med 448 tkr.

Den stora ökningen av skatteintäkter beror dels på en generell ökning av lönenivåer och fler arbetade timmar i landet men också på grund av vår egen ökning av invånarantalet. Befolkningen fortsatte att öka och 84 personer fler bodde i kommunen 31 december 2014 jämfört med

samma period året innan. Detta ger en positiv utveckling av skatteintäkterna även för 2015.

Resultatutveckling
(mnkr)



Ekonomiska mål och god ekonomisk hushållning

För 2014 fanns två övergripande finansiella mål: förändring av eget kapital ska vara positiv och soliditeten ska förbättras. Förändringen av det egna kapitalet skulle enligt budgeten uppgå till 5 mnkr. Varje nämnd har också andra mål som ska generera långsiktigt goda förutsättningar, vilket kan översättas till god ekonomisk hushållning. Uppföljning av dessa kommer längre fram.

Resultatet för 2014 innebär en positiv förändring av eget kapital med 9 644 tkr. Detta innebär att både det övergripande målet och det resultatsatta målet för 2014 nås med god marginal. Som mål för god ekonomisk hushållning bör resultatet uppgå till 2 procent av skatteintäkterna inklusive utjämning och utfallet 2014 blev 3,3 procent.

Soliditeten, vilket motsvarar eget kapital i procent av totala tillgångar, förbättrades med 7,1 procentenheter från - 6,8 procent till 0,3 procent. Soliditeten är äntligen positiv om än väldigt knapp. Koncernens egna kapital förbättrades också och uppgår tillsammans med obeskattade reserver 10 535 tkr. Koncernens soliditet förbättrades från till - 1,1 procent till 2,1 procent.

Avstämning mot balanskravet

Kommunallagen kräver balans mellan resultaträkningens intäkter och kostnader (långsiktig god ekonomisk hushållning). Eventuella underskott ska regleras inom tre år efter det att de uppkommit. Om det finns synnerliga skäl kan kommunfullmäktige besluta om att göra avsteg från balanskravet.

Totalt kvarvarande underskott att återställa inför 2014 uppgick till 6 330 tkr, därav var 4 975 tkr tvunget att återställas senast under året och resterande 2015. Årets resultat innebär att det kvarvarande underskottet till fullo återställts. Budgeten för de kommande tre åren innebär positiva resultat så ytterligare underskott att återställa ska inte uppkomma.

Resultat enligt balanskravet:

År	(tkr)
2000	-3 280
2001	0
2002	1 554
2003	-12 549
2004	7 852
2005	698
2006	-1 871
2007	-1 964
2008	-909
2009	3 645
2010	2 849
2011	-8 781
2012	-1 355
2013	7 781
Summering	-6 330

År	(tkr)
2014	9 644
Avgår reavinst	
Avgår sänkning diskonteringsränta	
2014 års resultat att återställa enligt balanskravet	9 644

Återstår att återställa senast till:

År	(tkr)
2015	0

Åtgärdsplaner

Inför året beslutades om kostnadsreducerande åtgärder i framförallt social- och omsorgsnämnden, vilka till stor del genomfördes även om inte alla fick full ekonomisk effekt under året. En detaljerad förteckning återfinns under social- och omsorgsnämndens årsberättelse. Inom barn- och utbildningsnämnden verkställdes beslutet om att erbjuda skolår 4-6 enbart på Centralskolan.

En stor del av våren ägnades mycket tid åt projektet ”Laxå 2020 – ett projekt för en hållbar ekonomi och verksamhet”. En nulägesbeskrivning togs fram där ekonomiska och kvalitetsnyckeltal presenterades, liksom en uppdaterad befolkningsprognos. En framräkning av skatteintäkter inklusive generella statsbidrag gjordes också fram till 2020. Resultatet visade att kostnaderna totalt behövde sänkas med drygt 20 mnkr för att också klara framtida behovsökningar inom framförallt äldreomsorgen.

Projektet fortsatte därför med att ta fram förslag på åtgärder motsvarande denna kostnadsänkning. En rapport lämnades under hösten över till politiken för vidare bearbetning. En stor del av de uppdrag som nämnderna tilldelats i budget och verksamhetsplan 2015-2017 hänför sig till de åtgärder som presenterades i projektet. Några av uppdragen är för verkställande av åtgärder medan andra avser fördjupad utredning. Projektplaner görs för alla uppdrag och projekten ska återrapporteras så snart som möjligt under året.

Eget kapital

Kommunens eget kapital uppgick vid ingången av året till - 9 209 tkr, vilket innebär att skulderna i förhållande till tillgångarna var större. Årets resultat var positivt och det egna kapitalet förbättrades med 9 644 tkr och är nu positivt med 435 tkr.

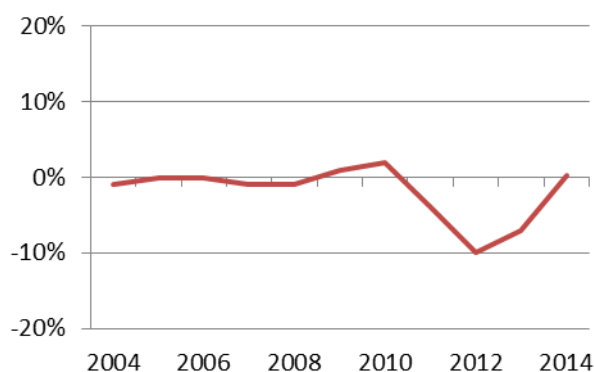
Soliditeten, det vill säga eget kapital i förhållande till totala tillgångar, förbättrades från - 6,8 procent till 0,3 procent. 2013 var Laxå kommun en av två kommuner med negativ soliditet och också den kommun som hade sämst soliditet. Beroende på den andra kommunens (Smedjebacken) utveckling kan det vara så att Laxå kommun nu lämnar sista platsen. Genomsnittlig soliditet ex-

klusive pensionsåtagandena i landets kommuner 2013 var 50,3 procent.

Den stora nedgången i soliditeten bestod i dels stort negativt resultat 2011 och dels i att avsättningar vilka skulle skett tidigare år genomfördes under 2012 och totalt uppgick de till drygt 14 000 tkr.

Koncernens egna kapital var vid ingången av året också negativt men på grund av det positiva resultatet på 15 124 tkr blev eget kapital inklusive obeskattade reserver 10 535 tkr. Detta innebar att soliditeten förbättrades från -1,1 procent till 2,1 procent. Genomsnittliga kommunkoncerners soliditet låg på 35,8 procent 2013 och den kommunkoncern (Surahammar) med lägst soliditet utöver Laxå kommunkoncern hade 5,0 procent 2013, så det är troligt att Laxå kommunkoncern fortsatt har lägst soliditet 2014.

Soliditetens utveckling



Likviditet och lån

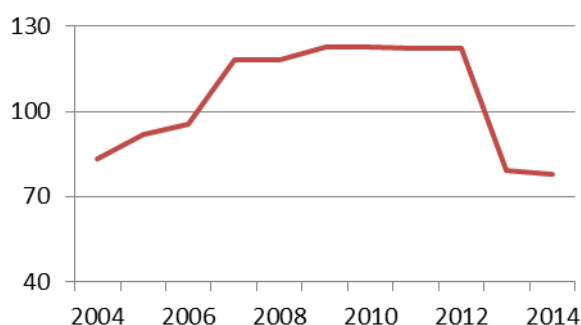
Likviditeten vid ingången av 2014 uppgick till ca 7 657 tkr och likviditeten vid utgången av 2014 uppgick till 43 399 tkr, en förbättring med 35 742 tkr. Den stora förbättringen beror på ett bra resultat, lägre investeringsnivå än budgeterat samt att medel från Migrationsverket sparas för framtida kostnader vilket får likviditetspåverkan när kostnaderna uppstår. Kommunen har en checkkredit på 16 250 tkr och koncernen har 35 000 tkr och inget nyttjades under året. Bedömningen och budgeten för kommunen de kommande åren innebär att likviditeten fortsätter att stärkas. Koncernens likviditet förbättrades med 42 211 tkr. Detta innebar att investeringar inom både kommun och bolag klarades genom

egen finansiering (med undantag för Sydnärkes utbildning) och det lånelöfte kommunkoncernen fick för finansiering av flytt av Hasselfors skola och tillbyggnad av Centralskolan behöver inte nyttjas.

Kommunens långsiktiga lån uppgick vid ingången av året till 79 245 tkr och efter att ett lån återbetalats uppgick de vid årets slut till 77 845 tkr. Koncernens långsiktiga lån uppgick vid ingången av året till 368 627 tkr och vid årets slut till 365 641 tkr. AB Laxåhem och Laxå Värme amorterade på sina lån. Sydnärkes utbildningsförbund lånade upp nya medel för att finansiera nybyggnation av skollokaler. Den i koncernen förbättrade likviditeten används i första hand till att finansiera nya investeringar, men ska också framöver användas till att göra ytterligare amorteringar på de långfristiga lånen.

Låneskuldens utveckling

(mnkr)



För att minimera kommunens ränterisk anger finanspolicyn att minst 50 % av de långfristiga lånen ska ha en bunden ränta på mer än ett år. Av kommunens långfristiga lån hade 74,85 procent bunden ränta vid årets slut. Den genomsnittliga kapitalbindningen var 2,65 år och räntebindningen 1,79 år. Genomsnittsräntan var under 2014 2,97 procent. Motsvarande siffror för koncernen var 56,4 procent av de långfristiga lånen hade bunden ränta, kapitalbindningen var 3,18 år och räntebindningen var 2,89 år. Koncernens genomsnittliga ränta var för 2014 2,53 procent.

Kommunens låneskuld per invånare sjönk från 14 202 kr till 13 744 kr. Detta är en följd av ökat antal invånare och den gjorda återbetalningen av lån.

Pensionsåtagande

Pensionsåtaganden uppkomna före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse och inte som en skuld. Vid årets ingång uppgick åtagandet till 191 978 tkr och vid årets slut till 183 021 tkr. Långtidsprognosen visar att de kostnaderna för åtagandet kommer att öka från dagens 10 000 tkr per år till 12 000 tkr.

Avsättningen för framtida pensioner som redovisas på balansräkningen ökade med 2 443 tkr eftersom kostnaden för de avgående förtroendevalda med en tjänstgöring på mer än 40 procent inte tidigare fanns med i avsättningen.

Kommunen har inte någon pensionsmedelsförvaltning för de kommande pensionsutbetalningarna av pensionsåtagandet och det är viktigt att kommunens ekonomi försätter stärkas så att inte framtida invånare får betala för detta. Alla medel för pensionsåtagandet samt avsättningen för pensioner har tillfullo återlånats i verksamheten.

Dagens intjänade pensioner försäkras bort, vilket innebär att kommunen efter 1998 betalar in pengar till ett försäkringsbolag som sedan betalar ut pensionerna när det är aktuellt. Det innebär att ingen ackumulerad skuld för framtida skattebetalare uppstår.

(tkr)	2014	2013
Avsättning pensioner inkl löneskatt	7 647	5 204
Ansvarsförbindelse inkl löneskatt	183 021	191 978

Andra avsättningar

Under 2012 gjordes en förändring av redovisningsprincip och avsättningar gjordes dels för medfinansiering av utveckling av kollektivtrafiken i Örebro län utifrån avtalet om Citybanan och dels för återställande av deponin. 2013 gjordes en extra avsättning för återställande av deponin, då det var osäkert om täckningsmassor kan erhållas gratis.

Beloppen ska och har årligen uppdaterats. Under 2013-2017 skrivs den upptagna tillgången bidrag till statlig infrastruktur av med linjär avskrivning

och under samma period sker också utbetalning av medlen. Under 2014 köptes massor in för täckning av en gammal deponi, men den större delen av utbetalningarna kommer att ske med start från 2016 då avsättningen som Laxå Vatten AB gjort för sluttäckning bedöms som förbrukade.

Totalt gjordes indexuppräknings med 146 tkr och ianspråktagen avsättning under året var 1 038 tkr. Kvarvarande avsättning är 14 215 tkr.

Investeringar

Kommunfullmäktige fattade beslut om årets investeringar. Investeringsnivån fastställdes till 4 500 tkr för 2014. Utöver det fattades 2013 beslut om etablering på von Boij-området och kommunens kostnad för detta beräknades till 2 500 tkr. I beloppen ingår därför investeringsmedel som flyttats över från 2013 till 2014 och totalt uppgår detta belopp till 3 500 tkr.

Från 1 april 2014 har Laxå kommun en gemensam It-nämnd med Hallsbergs-, Askersunds- och Lekebergs kommuner och i och med detta sker it-investeringar i Lekebergs regi. Storleken på den investering som vi accepterar måste fortfarande beslutas av kommunfullmäktige.

Investeringarna är fördelade enligt följande:

(tkr)	Budget 2014	Utfall 2014
Gatubelysning	2 000	1 544
Gator och vägar	3 560	1 789
Datorer och it-investeringar	1 210	472
Övrigt	1 230	0

Många investeringar är senarelagda och delar av dessa investeringsmedel kommer att flyttas över till 2015.

Nyckeltal

	2010	2011	2012	2013	2014
Antal invånare 31/12	5 686	5 622	5 552	5 580	5 664
Likvida medel, tkr	16 549	22	2 737	7 646	43 399
Finansnetto, tkr	436	-811	-1 522	-299	-405
Resultat före extraordinära poster	2 849	-10 633	-492	8 057	9 644
Nettoinvesteringar, tkr	2 239	7 619	4 810	1 180	3 805
Tillgångar, kr per invånare	30 860	31 261	31 656	24 203	28 900
Skuldsättningsgrad, totala skulder och avsättningar i % av totala tillgångar	98%	104%	110%	107%	100%
Låneskuld, kr per invånare	21 547	21 782	22 040	14 202	13 744
Totala skulder o avsättningar, kr per invånare	30 122	32 406	33 715	25 854	28 823
Soliditet, eget kapital i % av totala tillgångar	2,4%	-4,0%	-10,2%	-6,8%	0,3%
Eget kapital, kr per invånare	737	-1 145	-3 110	-1 650	77
Koncernen					
Likvida medel, tkr	37 191	27 491	40 308	45 428	87 539
Finansnetto, tkr	-10 170	-11 946	-9 417	-9 634	-9 187
Resultat före extraordinära poster	-1 087	-28 601	3 195	11 258	15 124
Skuldsättningsgrad, totala skulder och avsättningar i % av totala tillgångar	95%	108%	104%	101%	98%
Soliditet, eget kapital i % av totala tillgångar	4,8%	-2,5%	-4,0%	-1,1%	2,1%

Personalredovisning

Kostnader för arbetskraft

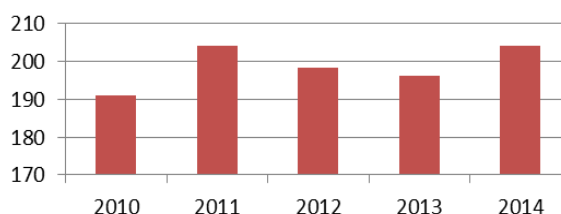
År	(mnkr)	Ökning/minskning
2010	191	7,6
2011	204	13,2
2012	199	-5,6
2013	196	-2,4
2014	204	8,1

Kostnaden för arbetskraft ökade från föregående år. Delvis beror ökningen på att pensionskostnader för fler förtroendevalda numera ingår. Föregående års minskning innehöll en minskad pensionsavsättning för förtroendevalda och tillsammans med årets ökning av densamma är det förklaringen till 5,6 mnkr av ökningen på 8,1 mnkr. I kostnaden

för arbetskraft ingår löner, förändring av semesterlöneskuld, kostnadsersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader.

Kostnader för arbetskraft

(mnkr)



Anställningar

Tillsvidareanställningar

Verksamhet	Totalt 2014	Jmf totalt 2013	Kvinnor	Män	Kvinnor %	Män %
Kommunstyrelsens ansvarsområde: aministraton, teknik- och miljöverksamhet samt arbetsmarknadsåtgärder	38	-7	27	11	71%	29%
Barn- och utbildningsnämnd	128	5	108	20	84%	16%
Social- och omsorgsnämnd	239	-7	223	16	93%	7%
Totalt	405	-9	358	47	88%	12%

Visstidsanställningar

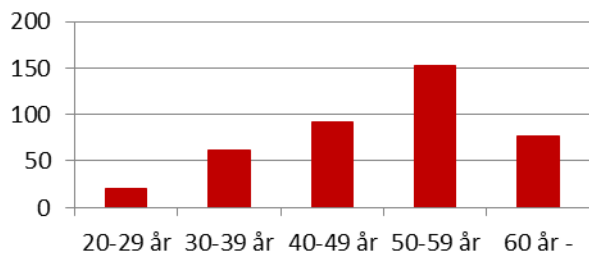
Verksamhet	Totalt 2014	Jmf totalt 2013	Kvinnor	Män	Kvinnor %	Män %
Kommunstyrelsens ansvarsområde: aministraton, teknik- och miljöverksamhet samt arbetsmarknadsåtgärder	9	-1	5	4	56%	44%
Barn- och utbildningsnämnd	17	-5	13	4	76%	24%
Social- och omsorgsnämnd	6	-2	5	1	83%	17%
Totalt	32	-8	23	9	72%	28%

Den 1 november 2014 hade kommunen 437 anställda fördelat på 405 tillsvidare- och 32 visstidsanställningar. Jämfört med samma tidpunkt 2013 har antalet tillsvidareanställningar minskat med 9 och antalet visstidsanställningar med 8. Utöver ovanstående tillkommer timavlönad personal.

Tillsvidareanställningarna är omräknat till heltidstjänster 367,7 och visstidsanställningarna motsvarar 26,8 heltidstjänster. Tillsammans med mer- och overtiden samt timavlönad personal motsvarar tiden 438,9 heltidsanställningar. 2013 var motsvarande siffra 434,5, en ökning med 4,4 tjänster och 2,9 av de återfinns inom timavlönade och mer- och overtid.

Åldersstruktur

Åldersintervall för tillsvidareanställningar



Åldersintervall per verksamhet	20-29 år	30-39 år	40-49 år	50-59 år	60 år -
Kommunstyrelsens ansvarsområde: amination, teknik- och miljöverksamhet samt arbetsmarknadsåtgärder	3	6	6	15	8
Barn- och utbildningsnämnd	4	22	31	44	27
Social- och omsorgsnämnd	14	34	55	94	42
Tillsvidareanställningar, totalt	21	62	92	153	77

Genomsnittsåldern för tillsvidareanställd personal var 50 år inom kommunens samtliga verksamheter, en ökning med ett år jämfört med 2013. Inom åldersintervallerna 40-49 år

och 60 år och äldre minskade antalet tillsvidareanställningar jämfört med 2013. Den största ökningen skedde inom åldersintervallen 50-59 år.

Pensionsavgångar												
År	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Totalt	
KS	0	0	1	3	0	3	0	2	2	0	11	
BUN	2	3	6	7	2	4	7	4	2	3	40	
SON	7	9	4	12	4	5	9	6	15	8	79	
Totalt	9	12	11	22	6	12	16	12	19	11	130	

Tabellen visar en prognos för pensionsavgångar inom kommunens verksamheter under tio år framåt. I tabellen ingår separata prognoser för barn- och utbildningsnämndens område (BUN),

kommunstyrelsens område (KS) och social- och omsorgsnämndens område (SON). Prognosen bygger på pensionsavgång vid 65 års ålder.

Heltidsarbete

Vid mätning den 1 november 2014 var 66,9 procent av kommunens tillsvidareanställningar heltidsanställningar. Motsvarande siffra 2013 var 66,4 procent. Antalet kvinnor var 358 och antalet män 47. Andelen kvinnor med tillsvidareanställning var 65,1 procent och andelen män 80,9 procent. En ökning för kvinnorna med 1,5 procent jämfört med 2013.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för kvinnorna var 90,5 procent och för männen 92,9 procent, en liten ökning för kvinnorna och en liten minskning för männen jämfört med föregående år.

Mertid och övertid (timmar)	2012	2013	2014
KS	555	589	601
BUN	2 478	1 726	1 570
SON	3 530	2 902	4 237
Totalt antal timmar	6 563	5 217	6 408

Det totala antalet mer- och övertidstimmar ökade under 2014 jämfört med föregående år. Ökningen var inom social- och omsorgsnämndens område.

Timavlönad personal (timmar)	2012	2013	2014
KS	1 251	1 776	3 790
BUN	18 187	13 958	13 430
SON	50 052	58 903	61 890
Total antal timmar (avtal HÖK/AB)	69 490	74 637	79 110

Under 2014 arbetade timavlönad personal inom barn- och utbildningsnämndens område totalt 13 430 timmar, en minskning med 528 timmar jämfört med 2013. Inom kommunstyrelsens område var antalet timmar 3 790, en ökning med 2 014 timmar. Ökningen beror på att vakans och sjukskrivningar under året ersatts med timanställd personal. Inom social- och omsorgsnämndens område var timantalet 61 890, en ökning med 2 988 timmar eller 5 procent jämfört med föregående år.

Arbetsmarknadsåtgärder

Arbetsmarknadsenheten hade 32 personer sysselsatta i någon form av arbetsmarknadsåtgärd under hela eller del av året. Det är en minskning med 13 personer jämfört med 2013.

Antal personer fördelade mellan olika arbetsmarknadsåtgärder

Arbetsmarknadsåtgärder	Totalt 2013	Totalt 2014
Arbetspraktik	8	9
FAS 3	5	2
Offentligt skyddad anställning	8	5
Trygghetsanställning	6	5
Utvecklingsanställning	4	0
Lönebidrag (tillsvidareanställningar)	8	6
Nystart jobb	3	2
Jobb- och utvecklingsgarantin	2	1
Stöd till personligt biträde	1	2
Totalt	45	32

Feriepraktikanter

Inför sommaren 2014 fick 77 ungdomar (födda 1997 och boende i Laxå kommun) möjligheten att ansöka om feriepraktikplats inom kommunens verksamheter. 42 ungdomar (15 flickor och 27 pojkar) sökte och erbjöds feriepraktikplats. 38 ungdomar (14 flickor och 24 pojkar) antog erbjudandet. Sommaren 2013 var antalet feriepraktikanter 23.

Förebyggande åtgärder och aktiviteter

Alla personal hade tillgång till Infronts träningslokal. Sammanlagt 64 personer tränade vid 1 962 tillfällen, en minskning med 25 procent jämfört med 2013, då 80 personer tränade vid 1 922 tillfällen.

Inom flera av kommunens verksamheter har personalen tillgång till massagestol.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron redovisas här enligt de sju nyckeltal som föreskrivs vid årsredovisning.

I urvalet ingår all personal, inklusive timavlönad personal.

Nyckeltal	Procent 2013	Procent 2014
Total sjukfrånvarotid i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	6,1	7,2
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mera) i förhållande till total sjukfrånvarotid	48,4	41,3
Summa sjukfrånvarotid för kvinnor i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor	6,3	7,7
Summa sjukfrånvarotid för män i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid för män	5,0	4,1
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år eller yngre i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre	1,7	3,8
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år	5,5	6,0
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre	7,1	8,6

Den totala sjukfrånvarotiden i förhållande till ordinarie arbetstid ökade med 1,11 procentenhet 2014 jämfört med föregående år. Vid en analys av siffrorna visas att ökningen är för kvinnor inom åldersgrupperna 29 år eller yngre samt 50 år eller äldre.

Andelen sjukfrånvarotid (av den totala sjukfrånvarotiden) som är 60 dagar eller mera har minskat med 7,11 procentenheter jämfört med 2013.

Frisknärvaro

Andelen månadsanställda medarbetare med max 5 sjukfrånvardagar var 61,76 procent 2014. 2013 var andelen 59,82 procent.

Övergripande mål

Vision

”Laxå kommun ska vara ett attraktivt boendalternativ med goda kommunikationer och ha ett offensivt näringsliv, ett attraktivt föreningsliv och en professionell kommunal organisation i dynamisk samverkan till nytta för medborgarna.”

Utifrån visionen finns ett antal övergripande mål beslutade i budgeten för 2014. Graden av måluppfyllelse för alla mål anges med hjälp av färger, där grön anger att målet är uppnått, gul att målet endast delvis är uppnått (det vill säga man har jobbat mot målet och nått nästan ända fram) och röd att målet inte har uppnåtts.

Laxå kommun ska vara en attraktiv kommun genom att:

- ***Erbjuda bra boendalternativ med goda kommunikationer och hållbar miljö***

Av de 13 antagna miljömålen (se detaljer under miljönämnden) uppfylldes två av målen, två uppnåddes delvis och fyra uppnåddes inte alls. Fem av målen mättes inte under året och har därför inte kunnat utvärderas. Av övriga nämnders mål finns 9 mål som hänför sig till detta övergripande mål. Av dessa har 66,7 procent uppnåtts helt eller delvis. De mål som inte uppnåddes handlade om väntetid till särskilt boende, plats på förskola och webbinformation. Vad gäller väntetiden på särskilt boende så är det en fråga som behandlas i projekt Laxå 2020, där fler platser föreslås skapas både gällande särskilt boende och korttidsboende. Detta skulle göra att väntetiden kortades betydligt. Vad gäller placering i förskola så finns det för tillfället för få platser, men när den nya förskolan finns på plats från hösten 2015 ska situationen vara löst och målet nås. Webbinformationen till medborgarna är en stor undersökning som Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) gör och den är lika oavsett storlek på kommunen. De delar som vi på ett relativt enkelt sätt kan åtgärda genomförs.

- ***Samverka med näringsliv, föreningsliv och kommuner***

Det finns tre mål som följer upp detta övergripande mål och av dem är två helt eller delvis uppnådda. Ingen uppföljning har gjorts gällande utvecklingen av Regionsförbundets mål eftersom vi inte erhållit deras årsredovisning ännu.

- ***Vara en organisation som kännetecknas av hög kompetens, serviceanda och kvalitet***

Av de 21 mål som syftar till detta mål har fjorton uppnåtts helt eller delvis, två har inte följts upp alls. Tre av de mål som inte nåtts återfinns också på bra boendalternativ och det är plats på förskola, webbinformationen och plats på särskilt boende. Utöver detta nåddes inte målet om fallskador på äldre, elevinflytande i skolår 7-9 och sjukfrånvaro. Äldreomsorgen arbetar förebyggande för att undvika fallskador och som en prevention delades broddar ut gratis till kommunmedborgare över 65 år och dessutom erbjuds en gratis genomgång med personal från äldreomsorgen. När det gäller elevinflytande så skedde en liten förbättring 2014 jämfört med 2013, men den var lägre än förbättringen för riket som helhet. Sjukfrånvaron ökade och då framförallt korttids-sjukfrånvaron. Sammanlagt ökade sjukfrånvaron med drygt en procentenhet och detta är en fråga som personalenheten kommer att jobba aktivt med under kommande år. Ett nytt avtal gällande gratis träning tecknades och utöver gymträning så erbjuds nu också ett antal gruppträningar.

- ***Aktivt verka för vår regions utveckling***
Av de tre målen nåddes två helt eller delvis och ett mål gick inte att följa upp och det är som tidi-

gare nämns Regionförbundets utveckling gällande måluppfyllelse.

- ***Ha en långsiktig hållbar ekonomi***

Av 18 mål som är relaterade till hållbar ekonomi är 78 procent helt eller delvis uppfyllda. De mål som inte nåddes gällde kostnaden avseende LSS-verksamheten, äldreomsorgen i stort och kostnaden för särskilt boende. Dessutom nåddes som tidigare nämns inte heller målet gällande sjukfrånvaron. När det gäller kostnadsmålen som inte

nåddes så återfinns de verksamheterna i social- och omsorgsnämnden och nämnden har i budget 2015 arbetat hårt med att få verksamheterna att rymmas inom den tilldelade standardkostnaden. Projekt Laxå 2020 syftar också till att sänka kostnaderna för verksamheterna och om beslut fattas utifrån föreslagna åtgärder så kommer målen att på sikt nås.

Verksamhetsrelaterade:

Resultat (attraktiv kommun)	2013		2014		Måluppfyllelse	Eftersträvandemål
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf		
Antal nystartade företag per 1000 inv <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	4,7%	5,0%	4,1%	--		Regionutveckling
Befolkningsökning mot föregående år <i>Nettoflytt och födelsetal ska vara positivt</i>	28	--	84	--		Bra boendealternativ Regionutveckling
Antal bygglov <i>Lika många eller fler än föregående år</i>	104	--	88	--		Bra boendealternativ
Vilket resultat når elever i åk 3 på nationella proven <i>Resultaten ska vara stabila och öka över tid och årskurser</i>	61%	66%	96%	90%		Hög kompetens
Vilket resultat når elever i åk 6 på nationella proven <i>Resultaten ska vara stabila och öka över tid och årskurser</i>	100%	91%	96%	86%		Hög kompetens
Andel elever i åk 9 som uppnått målen i alla ämnen <i>Resultaten ska vara stabila och öka över tid och årskurser</i>	74%	74%	84%	76%		Hög kompetens
Andel elever i åk 1-9 med olovlig frånvaro <i>Inga elever ska ha olovlig frånvaro</i>	--	--	0,3%	--		Hög kompetens
Andel elever i åk 1-9 som känner sig mobbade eller trakasserade av skolkamrat <i>Alla elever ska känna sig trygga i skolan.</i>	--	--	1%	--		Hög kompetens
Andel nöjda brukare, NKI särskilt boende % <i>Alla brukare ska vara nöjda</i>	84%	86%	82%	62%		Bra boendealternativ Hög kompetens
Andel nöjda brukare, NKI för hemtjänst % <i>Alla brukare ska vara nöjda</i>	98%	89%	82%	78%		Bra boendealternativ Hög kompetens
Antal fallskador som leder till slutenvård per 1000 äldre % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	63%	60%	--	--		Hög kompetens

Process (medborgare i centrum)	2013		2014		Måluppfyllelse	Eftersträvandemål
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf		
Hur god är kommunens information till medborgarna, webbindex. <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	69%	79%	68%	78%		Bra boendealternativ Hög kompetens
Aktiv verkan för regionens utveckling <i>Regionförbundets mål ska ha ett bättre resultat än föregående år</i>	--	--	--	--		Samverka Regionutveckling
Hur stor andel av de som erbjudits plats inom förskolan har fått det på önskat placeringsdatum <i>Plats ska erbjudas på önskat datum om ansökan inkommit 2 mån innan.</i>	63%	68%	53%	39%		Bra boendealternativ Hög kompetens
Andel elever i åk 7 och 9 som uppger att de kan vara med och bestämma hur de ska arbeta <i>Elevinflytandet ska ha en tätposition i länet.</i>	43%	44%	44%	50%		Hög kompetens
Elevers syn på skolan och undervisningen i åk 8 <i>Elevers syn ska behålla sin tätposition i landet.</i>	84%	76%	85%	77%		Hög kompetens
Utfall av åtgärdsprogram <i>Alla insatser som beslutas i åtgärdsprogram ska genomföras.</i>	--	--	100%	--		Hög kompetens
Andel beviljade ärenden, med aktuell genomförandeplan, där brukaren varit delaktig <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	82%	59%	77%	60%		Bra boendealt Hög kompetens
Andel personer som fick personligt besök genom uppsökande verksamhet, frivilligverksamhet <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	--	--	--	--		Hög kompetens
Utförd tid i relation till beviljad tid, hemtjänst % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	69%	--	71%	--		Hög kompetens Hållbar ekonomi
Genomsnittlig väntetid från ansökan till erbjuden plats på särskilt boende (dagar) <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	32	63	40	37		Bra boendealt. Hög kompetens

Resursrelaterade:

	2013		2014		Måluppfyllelse	Eftersträvandemål
	Kort	Lång	Kort	Lång		
Medarbetare (attraktiv arbetsgivare)						
Sjukfrånvaro <i>Både den korta och långa sjukfrånvaron ska minska mot föregående år</i>	3,2%	2,9%	4,2%	3,0%		Hög kompetens Hållbar ekonomi
Ledarskapsindex, Hållbart medarbetarengagemang, HME <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	--	--	4,08	--		Hög kompetens Hållbar ekonomi
Medarbetarindex, Hållbart medarbetarengagemang, HME <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	--	--	4,04	--		Hög kompetens Hållbar ekonomi

	2013		2014		Måluppfyllelse	Eftersträvandemål
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf		
Ekonomi (långsiktigt goda förutsättningar)						
Företagsklimatet i Laxå <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	195	179	175	168		Bra boendealt. Samverkan
Forsatt samarbete med övriga kommuner <i>Fler gemensamma samverkansområden än föregående år</i>	2 nya	--	1 nytt	--		Samverkan
Overhead kostnad exkl Brand och SUF i förhållande till helhet <i>Andel av totalkostnaden ska inte öka mot föregående år</i>	16,20%	--	16,30%	--		Hållbar ekonomi
Kommunens soliditet <i>Soliditeten ska vara bättre än föregående år</i>	-6,8	53,8	0,1	--		Hållbar ekonomi
Nettokostnadsavvikelse från standardkostnad	9 534	9 459	--	--		Hållbar ekonomi
Nettokostnad per elev i grundskolan	73 380	--	63 169	--		Hållbar ekonomi
Nettokostnad per barn i förskolan	127 686	--	122 077	--		Hållbar ekonomi
Lokalkostnad per elev i grundskolan	14 442	--	12 285	--		Hållbar ekonomi
Lokalkostnad per barn i förskolan	15 262	--	15 140	--		Hållbar ekonomi
<i>Samtliga nettokostnader ska vara inom riktvärdet för jämförbara kommuner</i>						
Andel årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen <i>Samtliga årsarbetare med pedagogiskt ansvar ska ha högskoleexamen</i>	90%	90%	90%	--		Hög kompetens
Andel personer (80+) i särskilt boende % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	9%	13%	--	--		Hållbar ekonomi
Andel personer (80+) med hemtjänst/hemsjukvård % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	16,7%	19,7%	--	--		Hållbar ekonomi
Avvikelse redovisad kostnad och strukturårsjusterad <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	-0,2%	7,7%	--	--		Hållbar ekonomi
Avvikelse redovisad kostnad och strukturårsjusterad <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	0,6%	-2,6%	--	--		Hållbar ekonomi
Avvikelse redovisad kostnad och strukturårsjusterad <i>standardkostnad Äldreomsorg %</i> <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	-5,5%	-10,4%	1,5%	-7,5%		Hållbar ekonomi
Kostnad per brukare inom särskilt boende (tkr) <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	1005	631	839	--		Hållbar ekonomi
Kostnad per brukare i ord. boende med hemtjänst och/eller kommunal hemsjukvård (tkr) <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	271	259	168	--		Hållbar ekonomi

Verksamheterna



Kommunstyrelsen

Sammanfattning

År 2014 var ett händelserikt år för kommunstyrelsens verksamheter. Många förändringar genomfördes samtidigt som det togs viktiga beslut som på sikt leder till förändring och skapar förutsättning för en fortsatt positiv utveckling.

Den ekonomiska situationen för verksamheterna var dock fortsatt ansträngd. Kommunstyrelsen beslutade därför i början av året att starta projekt Laxå 2020 med syfte att ta fram förslag som leder till en hållbar ekonomi och verksamhet senast år 2020. Projektet avslutades vid årsskiftet.

En ny styrmodell med tydligt fokus på vår kärnverksamhet introduceras 2015 med syfte att producera verksamhet med högsta kvalitet utifrån de resurser och förutsättningar som finns till förfogande.

År 2014 var ett så kallat supervalår vilket krävde en stor arbetsinsats från kommunsekreteraren och från nämndsekreterarna.

Vårt arbete med att hjälpa och stötta det stora antalet nya svenskar och flyktingar som bor i Laxå kommun fungerade väl. För att arbeta mer långsiktigt rekryterades en integrationsstrateg.

Årets verksamhet

- Etablering av Dollarstore och Subway
- Gemensam It-nämnd med Askersund, Hallsberg och Lekebergs kommuner bildades
- Projekt ”Laxå 2020 – ett projekt för en hållbar ekonomi och verksamhet” pågick under hela året
- Under december arbetades en ny styrmodell för budget och verksamhetsstyrning fram.

Ekonomienheten

Ekonomienheten svarar för allt övergripande arbete med kommunens ekonomi såsom löpande redovisning, budget, uppföljningar, bokslut, finansiering med mera. Enheten är också behjälplig med statistik såsom kvalitetsnyckeltal och befolkningsprognoser. Under årets första tre månader ingick även IT-avdelningen i ekonomien-

heten innan de 1 april gick över till den gemensamma nämnden. Inom enheten låg under en stor del av året också ansvaret för kommunens externa hemsida.

Utöver ordinarie arbete lades stort fokus på projekt Laxå 2020, både med nulägesbeskrivning inklusive prognos och med att stötta cheferna gällande ekonomiska effekter av förslag på åtgärder med syfte att få en hållbar ekonomi och verksamhet i enlighet med projektet.

Ekonomienheten fortsatte att jobba för en effektivare organisation och en minskning skedde med 50 % redovisningssekreterare. Arbetet med hemsida och avtal gick under hösten över till intern service. Flera projekt startades under hösten däribland skapandet av ett intranät i samma system som den externa hemsidan, samtidigt görs hemsidan responsiv för ökad användarvänlighet och uppgradering av ekonomisystemet. Inom enheten fortgick också arbetet med att få en större andel av leverantörsfakturorna att bli E-fakturor och få effektivare uppföljningsrutiner.

Budgetmässigt återfinns kostnaden för it-nämnden, Nerikes brandkår och Sydnärkes utbildningsförbund på ekonomienheten.

Personalenheten

Under året genomfördes stora förändringar för att renodla personalheten. Målsättningen var att personalenheten ska arbeta med kärnverksamheten och med en tydligare inriktning mot chefsstöd och ett strategiskt personalarbete. Johan Mejman, ny personalchef, rekryterades under hösten med ett tydligt uppdrag att arbeta mot den nya inriktningen.

Det centrala administrativa stödet som legat under personalenheten flyttades till verksamheterna. Enheten internservice tillskapades med kommunsekreteraren som enhetschef och ligger därmed under kommunstyrelsen. Integrationssamordnaren flyttades organisatoriskt till att ligga under kommunchefen. Personalpoolen flyttades till SON. Diskussioner om bemanningsenhetens placering inleddes.

Integrationsenheten bestod under året av 1,0 integrationssamordnare som arbetade med att hjälpa och stötta de nyanlända som bosatte sig i Laxå kommun. I detta arbete ingick också många kontakter med olika samarbetspartners såsom Arbetsförmedlingen, Migrationsverket, Lands-tinget, Sydnärkes utbildningsförbund och inte minst kommunala enheter som förskola, skola, vård och omsorg och socialförvaltning.

Kommunen har en överenskommelse om mottagande och bosättning av nyanlända invandrare och den är tecknad mellan Laxå kommun och Länsstyrelsen i Örebro län. Under 2014 bosatte sig ca 160 nyanlända invandrare i Laxå kommun och drygt 20 av dessa var anvisade till kommunen från Migrationsverket (kvotflyktingar) eller från Arbetsförmedlingens bosättningsenhet. Res-terande personer var ensamkommande barn som fått uppehållstillstånd, personer som ordnat med eget boende i kommunen eller anhöriga till nyan-lända.

Utvecklingsenheten

Näringslivsutveckling

2014 präglades för de globala företagen av euro-krisen. Detta fick till följd att även leverantörsfö-retagen till de internationella storföretagen hade en lägre nivå än normalt. Trots det fanns flera företag med mer kundspecifik produktion som under året visade mycket goda resultat.

Antalet nystartade företag minskade och följer nationens utveckling. Vi erbjöd nyföretagarråd-givning via Nyföretagarcentrum för att ge så bra förutsättningar som möjligt till nya företagare, men trots den insatsen så sjönk nyföretagandet. Eftersom hela nationen minskade så anar vi att det beror på den låga nivån på konjunkturen, färre vågar ta steget.

Företagsklimatet förbättrades något från 2013. Laxå kommun avancerade 20 placeringar i Svenskt Näringslivs rankinglista från plats 195, 2013 till plats 175, 2014. Under året startades ett projekt som vi kallar Laxå topp 100. Projektet innebär att vi ska vara bland de 100 bästa i ran-kinglistan senast 2018. Framgångsfaktorer är många kontakter med företagen och detta skedde genom företagsbesök, företagarluncher, nyhets-brev och samverkan i utvecklingsgruppen och centrumgruppen. Nya aktiviteter planeras för 2015.

Turism

Efter en mycket fin sommar så visar besökssta-tistiken bra siffror. Laxå kommun hade ca 49 000 gästnätter på camping, vandrarhem, stugor och hotell. Det var framförallt sommarmånaderna juni, juli och augusti som höjer siffrorna. En ut-maning är att öka antalet besök under övriga de-len av året.

Teknisk verksamhet

Bytet av gatubelysning fortsatte under 2014. Re-sultatet kom snabbt och vi kunde tydligt se hur vårt energibehov minskade. Byte av belysning samt nedsäkring av strömbehovet gav redan un-der 2014 stora besparingar, samt bidrog till att vi minskat vår belastning på miljön.

Projektet Centrala Laxå med syfte att skapa ett visionsdokument för en helhetsbild av de centrala delarna i Laxå, från E 20 i söder till resecentrum i norr startades upp under året. Dokumentet ska bli ledstjärnan i arbetet med att utveckla de centrala delarna av Laxå.

Gemensam verksamhet

Samarbetet i sydnärke utvecklas och utvidgas allt mer. Under året har en gemensam IT-nämnd och förvaltning bildats och beslut om ett nytt kom-munförbund för avfallsfrågor fattats.

Vår gemensamma löneenhet, byggförvaltning, gymnasieskola, brandkår, överförmyndarkansli, folkhälsoteam mm, ger oss helt andra förutsätt-ningar att bedriva en professionell och effektiv verksamhet än vad som varit möjligt om det dri-vits i egen regi.

Framtid

Ekonomienheten

Ekonomienheten får från 2015 ett bredare upp-drag och övergår till att bli en ekonomi- och kva-litetsenhet med fokus både på ekonomi och verk-samhetsmål, vilka i stora delar är kopplade till kvaliteten i våra verksamheter. En ny styrmodell införs i budget och verksamhetsplan 2015, där stort fokus kommer att ligga på målstyrning i alla led och därtill kopplade aktivitetsplaner. För att underlätta målstyrningen kommer ett datasystem köpas in för att på ett systematiskt och överskåd-ligt sätt följa arbetet mot målen. I systemet kom-mer även skolans kvalitetsarbete och vård och

omsorgs kvalitetskrav utifrån SOFS att ingå, liksom miljöarbete och intern kontroll.

Personalenheten

Under 2015 kommer personalenheten bland annat att fokusera på målet att till 2018 sänka korttidsfrånvaron med en dag per anställd och år bland samtliga anställda. Detta kommer att göras genom olika strategiska insatser för att ge medarbetarna i organisationen förutsättningar att bibehålla samt utveckla en god hälsa.

Personalenheten kommer även fortsatt att vara delaktiga i rehabilitering och arbetsmiljöfrågor både på organisation, grupp och individnivå.

Vidare kommer enheten att inleda arbetet med målsättningen att ta fram en kommungemensam värdegrund. Initialt kommer kommunledningsgruppen att fungera som styrgrupp där målsättningen är att varje chef på sikt äger sin egen process.

Fortsatt analys av den kommungemensamma medarbetarenkäten kommer att ske där målsättningen är att öka attraktiviteten för kommunen som arbetsgivare, inte minst i syfte att säkerställa framtida personalförsörjning.

Utvecklingsenheten

Näringslivsutveckling

Nya övergripande mål från och med 2015 kommer att kräva flera insatser för att målen ska uppfyllas. Projekt Laxå topp 100 har utvecklats och innehåller flera aktiviteter som ska förbättra företagsklimatet. Bland annat har vi kommande 3-årsperiod ingått samarbete med Handelskammaren i projektet arbetsmarknadskunskap i skolan som ska öka samverkan mellan skolan och arbetslivet.

Vi har också planerat ett företagsseminarium och en kontaktmässa. Kontaktmässan kommer att erbjuda företagen alla tänkbara kontakter man behöver som företagare. Länsstyrelsen, Region Örebro län, Almi, arbetsförmedlingen, banker, kommunens myndighetsförvaltningar med flera kommer att finnas tillhands och svara på företagens frågor.

Fler företagsbesök kommer att genomföras för att förbättra kommunens och företagens relationer.

Till sommaren arrangerar vi projektet ”Ung sommarföretagare” som innebär att ungdomar i åldern 16 – 18 år kan ansöka om att bli entreprenör under 4 veckor på sommarlovet. Detta är också ett led i att motverka en fortsatt minskning av antalet nyregistrerade företag.

Nyföretagarcentrum kommer också att genomföra en marknadsföringskampanj för att göra det allmänt känt vilken service som erbjuds när man vill starta företag.

Turism

Vårt nya övergripande mål för turism är att ha minst 50 000 gästnätter i Laxå kommun senast 2018. Den stora utmaningen med detta mål är att utöka turistsäsongen till att omfatta mer än bara sommarmånaderna juni, juli och augusti. Aktiviteter som bygger på samverkan mellan till exempel industrin och besöksnäringen bör leda till en högre beläggning på våra turistanläggningar under lågsäsong.

Industrin har besökare från hela världen under hela året som gärna vill ha upplevelser som skiljer sig från vanliga hotell och här har besöksnäringen en bra möjlighet att erbjuda paketerade upplevelser som attraherar besökare till industrin.

Teknisk verksamhet

Bytet av gatubelysningen fortsätter och beräknas vara klart under 2015. En asfaltsplan har tagits fram och vi räknar med att under kommande 5-årsperiod toppbelägga de gator som har störst behov av ny beläggning. Underhållet av gatorna i kommunen är eftersatt och behöver prioriteras under flera år framöver.

En ny detaljplan för handel vid E 20 i von Boijgatans förlängning västerut har startats upp. Markbyte med Sveaskog och detaljplanarbetet beräknas slutföras under 2015.

Tätortsnära röjning har genomförts i Hasselfors och kommer under 2015 att prioriteras till Finnerödja.

Gemensam verksamhet

Samarbetet i sydnärke kommer att utvecklas vidare. Det finns potential att samarbeta inom fler områden och att utveckla de områden där vi redan har ett samarbete.

Måluppfyllelse

Verksamhetsrelaterade:

Resultat (attraktiv kommun)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf	
Antal nystartade företag per 1000 inv <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	4,7%	5,0%	4,1%	X	
Befolkningsökning mot föregående år <i>Netto ska vara positivt</i>	28		84		
Antal bygglov <i>Lika många eller fler än föregående år</i>	104	X	88	X	

Process (medborgare i centrum)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf	
Hur god är kommunens information till medborgarna, webbindex. <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	69%	79%	68%	78%	
Aktiv verkan för regionens utveckling <i>Regionförbundets mål ska ha ett bättre resultat än föregående år</i>					

Resursrelaterade:

Medarbetare (attraktiv arbetsgivare)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Kort	Lång	Kort	Lång	
Sjukfrånvaro <i>Både den korta och långa sjukfrånvaron ska minska mot föregående år</i>	3,0%	0,3%	3,8%	3,5%	
Ledarskapsindex, Hållbart medarbetarengagemang, HME <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	X	X	4,36		
Medarbetarindex, Hållbart medarbetarengagemang, HME <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	X	X	4,24		

Ekonomi (långsiktigt goda förutsättningar)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf	
Företagsklimatet i Laxå <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	195	179	175	168	
Forsatt samarbete med övriga kommuner <i>Fler gemensamma samverkansområden än föregående år</i>			+1		
Overhead kostnad exkl Brand och SUF i förhållande till helhet <i>Andel av totalkostnaden ska inte öka mot föregående år</i>	16,2%	X	16,3%	X	
Kommunens soliditet <i>Soliditeten ska vara bättre än föregående år</i>	-6,2%	53,8%	0,1%	X	

Vi har under året nått målet om fler samverkansområden eftersom vi från 1 april 2014 har en gemensam it-nämnd med Askersunds, Hallsbergs och Lekebergs kommun. Befolkningen fortsatte öka och ökningen jämfört med årsskiftet 13/14 var 84 invånare. Overheadkostnaden i förhållande till totala kostnader ökade något, trots att kostnaden i kronor sjönk. Förändrad organisation

gjorde att kostnader flyttade från verksamheterna till kommunstyrelsen och därmed ökade overheadkostnaderna samt ökade migrationsintäkter (vilka har sänkt nettokostnaden) är förklaringar till att procentmålet inte nås. Det positiva resultatet innebär att soliditeten nu är positiv igen, om än precis på gränsen. Projekt Laxå 2020 syftar till att ytterligare stärka den.

Intern kontroll

Rutin	Granskningen avser	Granskningsresultat
KS2	Uppföljning av nämndbeslut	Fungerar bra förutom implementering av policydokument.
KS6	Projektpärm	Processen måste förbättras och förtydligas.
KS11	Betalningstider för leverantörsfakturor	2,42 % av leverantörsfakturorna var försenade. Resultatet är godkänt, men kan förbättras.
KS13	Frånvaroregistrering i Personec	En gemensam processbeskrivning behöver tas fram för att säkerställa processen.
KS14	Registrering av allmänna handlingar	Alla handlingar är hanterade enligt lagkrav.
KS16	Delegationsordning	Alla delegationsbeslut är fattade av behöriga personer. Behöver dock tas fram en rutin på vilken information delegationsbeslut ska innehålla.

Ekonomi

Drift Intäkter/kostnader (tkr)	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Budget- avvikelse	Förändring i % 2013/2014
Politiskverksamhet	-3 691	-2 677	-2 902	225	-27,5%
Kommunchef	-2 126	-3 473	-3 355	-119	63,4%
Näringsliv- turism	-19 251	-17 282	-18 590	1 307	-10,2%
Ekonomi	-42 694	-43 976	-44 257	281	3,0%
Personal	-8 165	-10 367	-11 123	756	27,0%
Övrig verksamhet	-6 002	-2 244	-2 184	-60	-62,6%
RESULTAT	-81 928	-80 019	-82 410	2 391	-2,3%

Under 2014 genomgick kommunstyrelsen flera omorganisationer. Det medförde att budgetmedel flyttades mellan ansvar för att kunna matcha kostnader och intäkter. Som en konsekvens av detta kan jämförelser mellan åren inte göras fullt ut.

Kommunstyrelsens resultat (inklusive fullmäktige och revision) uppgick för år 2014 till 2 391 tkr. Differensen mellan 2013 och 2014 på den politiska verksamheten beror på hur man har boklat kostnader på kontot till KS förfogande. Bokningar gjorda där avsåg SFI-undervisning och rekrytering av kommunchef.

Drift Intäkter/kostnader (tkr)	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Budget- avvikelse	Förändring i % 2013/2014
Intäkter	13 341	25 713	23 039	2 674	92,7%
Personalkostnader	-22 090	-24 685	-26 862	2 177	11,7%
Köp av huvudverksamhet	-45 102	-59 334	-57 762	-1 571	31,6%
Lokalkostnader	-2 882	-2 457	-3 299	842	-14,7%
Övriga verksamhetskostnader	-25 193	-19 257	-17 525	-1 732	-23,6%
Summa kostnader	-95 267	-105 733	-105 449	-284	11,0%
RESULTAT	-81 928	-80 019	-82 410	2 391	-2,3%

De ökade intäkterna berodde främst på inbetalningar från migrationsverket samt kostnader som vidarefakturerades till bland annat våra bolag.

Under året var det ett antal vakanta tjänster, vilket medförde en besparing på 800 tkr, samt personalreduceringar, att it-enheten nu finns i Lekeberg och att konsult periodvis ersatt personal. Kommunens kostnader för köp av huvudverksamhet ökade på grund av ökade kostnader för SFI. För att kunna analysera resultatet är det viktigt att eliminera engångsposter av olika slag för

att få fram det underliggande löpande driftresultatet. Under 2014 erhöll kommunen ytterligare 492 tkr i återbetalda sjukförsäkringspremier gällande Sydnärkes utbildningsförbunds premier. Intäkter från försäljning av försäkringar till våra bolag på 400 tkr. Övriga kostnader ökade då underhållet av gator och parker är eftersatt.

Investeringar

(tkr)	Redovisade kostnader	Redovisade bidrag	Utfall netto	Budget 2014	Överförda medel 2013	Avvikelse 2014
Kommunstyrelsen						
Gatubelysning	-1 544		-1 544	-1 000	-1 000	456
Röforsvägen	-377	170	-207	-200		-7
Parkering			0	-60		60
Bussangöring central			0	-800		800
Gatan dollarStore	-1 634		-1 634		-2 500	866
Gc-väg Backgården	-212	264	52			52
Utbyte datorer	-256		-256	-500		244
Metakatalog			0	-300		300
Utbyggnad nätverk	-16		-16			-16
Bredband fiberutbyggnad	-208	208	0			0
IT-system			0	-200		200
Ärendehanteringssystem			0	-300		300
Kommunstyrelsen	-4 247	642	-3 605	-3 360	-3 500	3 255

Sydnärkes miljönämnd

Sammanfattning

Verksamheten har år 2014 i huvudsak bedrivits i enlighet med av miljönämnden beslutad tillsynsplan. Så gott som samtliga projekt genomfördes enligt framtagna projektplaner. Totalt registrerades 1 341 ärenden i nämndens ärendehanteringssystem.

Planerade projekt som genomfördes under året var bland annat en grönstrukturplan för Askersunds kommun samt Lekebergs kommun och inventering av kommunernas förskolor avseende hälsoskydd. En ny vindkraftpark uppfördes i Ramsnäs för vilken Sydnärkes Miljönämnd är tillsynsmyndighet. Händelser som tilldrog sig medial uppmärksamhet var matförgiftning på Lekebergs skola och magsjuka i samband med bad i Hagabadet i Askersund där miljöförvaltningen tog prover och utredde orsaken samt ett oljeutsläpp i Lundbyån i Askersund.

Inom det miljöstrategiska arbetet tog Lekebergs kommun beslut om att miljödiplomera sin verksamhet. En miljöutredning som ska ligga till grund för åtgärder i kommunen togs fram och utbildning för chefer och miljöinspiratörer påbörjades.

För 2014 redovisade Sydnärkes Miljöförvaltning ett underskott på 15 tkr.

Årets verksamhet

Verksamheten bedrevs år 2014 i huvudsak i enlighet med av miljönämnden beslutad tillsynsplan. Miljöförvaltningen ansvarar för tillsyn och prövning enligt miljöbalken och livsmedelslagen och dessutom tillsyn enligt tobakslagen. Tillsynen enligt miljöbalken omfattar miljöfarlig verksamhet såsom industrier, avloppsreningsverk, enskilda avlopp, lantbruk, täkter och vindkraftverk. Den omfattar även hälsoskydd, vatten-skyddsområden och naturvård mm. Totalt registrerades 1 341 ärenden i nämndens ärendehanteringssystem, ECOS.

Miljönämnden antog en plan för vattenförvaltning. Särskilt utpekad i denna är Svartåns avrin-

ningsområde som prioriterades under året vid inventering av enskilda avlopp. Ca 130 inventeringar genomfördes 2014. Fastigheter med brister får återkoppling med krav på åtgärder inom 2 år. Totalt behandlades 189 ansökningsärenden för enskilda avlopp under året och 111 tillstånd beslutades. För övriga ansökningar begärdes komplettering. Under året beslutades i nya ansökningar för Åsbro reningsverk och Mariedamms avloppsreningsverk.

Det är ett fortsatt mycket stort intresse att etablera vindkraft i våra kommuner. Under året uppfördes en ny vindkraftpark omfattande 7 verk i Ramsnäs i Laxå kommun. Miljöförvaltningen var delaktig under hela tillståndsprocessen för tre stora vindkraftprojekt i Askersunds och Laxå kommuner.

Tillsyn av täkter genomfördes enligt tillsynsplanen. Tyngdpunkten låg på täkter med bristande rutiner i rapportering.

För förorenade områden fördelades ansvaret mellan kommun och länsstyrelsen under året. Totalt finns inom riskklass 1-2 i Laxå Kommun 25 objekt, varav 22 är kommunens och övriga tre Länsstyrelsens tillsynsansvar. I Askersund är motsvarande siffra 47 objekt, varav 38 är kommunens tillsynsansvar och i Lekebergs kommun finns 22 objekt där kommunen har tillsynsansvar för samtliga.

Arbetet med förorenade områden inriktades på saneringen i samband med byggena vid Askersundsverken och KKC i Askersunds kommun.

För Rönneshytta är projekteringsdirektivet klart och ansökan om statsbidrag pågår.

På avfallssidan infördes sortering av matavfall för hushåll och verksamheter i samtliga tre kommuner. Matavfallet samlas in i gröna påsar och transporteras till biogasanläggning. Ett steg på vägen mot ett mera kretsloppsanpassat samhälle. För miljöförvaltningens del innebär det dock ett stort antal (377) kompostanmälningar från de hushåll som önskat behålla månadstöm-

ning. Miljöförvaltningen handlade även en anmälan om ny återvinningscentral.

Arbetet med vattenskyddsområdet Svartån fortsätter. Det är en lång och komplicerad process, inte minst på grund av den oro berörda lantbrukare känner. Arbetet med vattenskyddsområdet Vättern slutfördes och Länsstyrelsen beslutade under januari 2014 om ett nytt vattenskyddsområde för Vättern.

Inom hälsoskydd slutfördes under året ett projekt med tillsyn på alla förskolor i samtliga kommuner. Projektet resulterade i ett flertal åtgärder både utomhus och inomhus i förskolebarnens miljö. Ett nytt projekt startades under 2014 och är en del i ett nationellt tillsynsprojekt av inomhusmiljön i skolor.

När det gäller livsmedelstillsynen besöktes ett mindre antal objekt än planerat. Totalt utfördes 84 kontroller av 153 planerade. Dock resulterade livsmedelskontrollen för 2014 i fler kontroller jämfört med 2013. För 2014 togs en särskild kontrollplan fram och den ska sätta tydligare fokus på livsmedelstillsyn

Året präglades även av tre oförutsedda händelser som rönt uppmärksamhet i media. På våren inträffade en matförgiftning i Lekebergs skola som medförde att ett stort antal elever och personal blev magsjuka. Miljöförvaltningen utredde orsaken till matförgiftningen. Någon säker källa till matförgiftningen kunde inte säkert pekats ut, men en misstänkt orsak är kidneybönor, som genom så kallade lektiner kan orsaka olika grad av matförgiftning om de inte kokats tillräckligt länge. Under sommaren fick miljöförvaltningen in ett stort antal rapporter om magsjuka barn som badat i Hagabadet i Alsen i Askersund. En misstänkt orsak var höga bakteriehalter eller giftiga alger i badvattnet. Men något samband med badvattenkvaliteten kunde inte påvisas. På hösten upptäcktes ett utsläpp av oljeprodukter i Lundbybäcken i Askersund. Saneringen pågick under flera veckor. Utsläppets härrörde med stor sannolikhet från en oljeavskiljare i industriområdet.

Sydnärkes miljöförvaltning samordnar det miljöstrategiska arbetet där miljödiplomeringsystemet är kommunledningens verktyg för styrning och kontroll. Laxå kommun blev omdiplomerad under året. I Askersunds kommun pågick arbetet med kompletteringar efter revisionen. Lekebergs

kommun startade arbetet med miljödiplomerings. En miljöutredning gjordes och miljöutbildning för miljöinspiratörer och chefer påbörjades i samarbete med kommunens miljömålssamordnare. Miljöförvaltningen arrangerade tillsammans med Laxå vatten en populär hållbarhetsutställning i Laxåhallen.

Arbetet med åtgärderna enligt Laxå och Askersunds naturvårdsprogram fortgick under 2014 som planerat. Bland annat togs en grönsstrukturplan fram för Askersunds kommun och sändes ut på remiss. Miljöförvaltningen medverkade i en kombinerad natur- och kulturguidning i Riseberga kloster med över 100 deltagare. Andra naturvårdsåtgärder som miljöförvaltningen var delaktig i under året var skötseln av Ramundeboda klosterruin och grönsstrukturplan för Lekebergs kommun.

Förvaltningen är fortsatt aktiv i kommunernas fysiska planering med ett gott samarbete med Sydnärkes byggförvaltning. Miljöförvaltningen var delaktig i framtagandet av översiktsplaner för Laxå, Lekeberg respektive Askersunds kommun. Lekebergs ÖP antogs av fullmäktige under 2014. Kommunerna tog även fram en gemensam LIS-plan (Landsbygdsutveckling i Strandnära lägen). LIS-planen kompletterades under året och utökades med ett stort antal föreslagna områden som inventerats avseende natur- och friluftsvärden av Miljöförvaltningen.

Organisatoriskt hade miljöförvaltningen en förhållandevis stor omsättning på personalsidan. Förvaltningens avloppsinventerare slutade och en ny rekryterades under året. En ny kommunekolog/miljöinspektör rekryterades liksom en projektanställd inventerare/miljöinspektör. Stort arbete lades under året ner på att förbereda en sammanslagning av Sydnärkes miljöförvaltning med Hallsbergs Miljöförvaltning. Sammanslagningen realiserades dock inte, utan Hallsberg kommer i stället samarbeta med Kumla kommun inom miljöområdet.

Framtid

Miljöförvaltningens arbete styrs i stor utsträckning av den av miljönämnden beslutade tillsynsplanen. En ny miljönämnd antog tillsynsplanen i januari 2015 efter en beredning av den gamla nämnden i december 2014. Planen inriktas i första hand på att genomföra redan påbörjade

projekt så som det nationella tillsynsprojektet av inomhusmiljön i skolor. Flera industrier kommer att ompröva sina tillstånd eller villkor under 2015. Det gäller bland annat Hasopor, SGÅ för deponing Gärdshyttan och Laxå Värme.

Det miljöstrategiska arbetet står inför en utmaning där det gäller att implementera miljömålsarbetet i kommunernas verksamhet med miljödiplomeringen som verktyg. Det är viktigt att ta fram lämpliga indikatorer för uppföljning av kommunernas miljömål. Lekebergs kommun ska miljödiplomera verksamheten, vilket bland annat innebär att all kommunanställd personal ska få miljöutbildning.

Arbetet med vattenförvaltning är ett viktigt arbetsområde. Tillsammans med Länsstyrelsen har förvaltningen tagit fram en väl fungerande arbetsmodell som kommer att utvecklas vidare. Modellen bygger i stor utsträckning på ett arbete grundat på goda beslutsunderlag och samverkan med viktiga aktörer. Projekt Värna Tisaren kommer att fortsätta under 2015 där arbetet inriktas på att åtgärda dagvatten och att projektera anslutning av enskilda avlopp till det kommunala reningsverket. Inventeringen av enskilda avlopp i Svartåns avrinningsområde kommer att fortsätta. Förvaltningen har en projektanställd inventerare och målet är att detta arbete vara kostnadsneutralt för kommunerna och förvaltningen. Under 2014 kommer ca 300 fastigheter att inventeras.

Arbetet med giftfri miljö i framförallt förskolor har uppmärksammats inom miljödiplomeringarbetet och genom ett par motioner i Askersund och Lekeberg. I samarbete med Länsstyrelsen och övriga kommuner i länet kommer en projektplan tas fram under 2015 för inventering och sanering av giftiga kemikalier i förskolan.



Laxå kommun har ansökt om bidrag för att anlägga en vandringsled mellan Ramundeboda och Öudden vid Borasjön i Laxå kommun.





Måluppfyllelse


Under året har en breddning av miljömålsarbetet genomförts. De övergripande målen för 13 av 16 nationella miljö kvalitetsmålen har antagits av respektive fullmäktige i Laxå och Askersund.. Miljömålen med åtgärder kommer att integreras i de miljöplaner som tas fram inom respektive arbetsplats i miljödiplomeringssystemet. Miljönämnden antog i december 2013 detaljerade miljömål kopplade till nämndens tillsynsplan. Miljönämnden arbetar sedan 2014 utifrån en miljömålsstyrd tillsynsplan. De övergripande mål som antagits av miljönämnden är gemensamma i Askersund och Laxå. I Lekebergs kommun finns för vissa nationella miljömål specifika lokala mål.

Nedan följer en nulägesbeskrivning för samtliga övergripande mål. För de övergripande miljömålen finns detaljerade miljömål som i stor utsträckning är kopplade till aktiviteter i miljönämndens tillsynsplan. De detaljerade miljömålen redovisas inte i detalj nedan.

Nationellt miljö kvalitetsmål	Övergripande miljömål	Uppföljning och kommentarer till miljömålet	Status
Bara naturlig försurning	De försurande effekterna av nedfall och markanvändning ska underskrida gränsen för vad mark och vatten tål senast år 2020.	Trots att de totala utsläppen av svaveldioxid och kväveoxider i Europa har minskat rejält under de senaste tjugo åren, har det endast lett till en långsam förbättring av Sveriges sjöar och vattendrag. I våra tre kommuner är ca 52% försurade i Laxå, 14 % i Askersund och 20 i Laxå. Miljönämnden är huvudman för sjö och våtmarkskalkning i kommunerna. Kalkningen motverkar de negativa av försurningen.	▲

Begränsad klimatpåverkan	<p>Laxå/Askersunds kommun ska minska klimatpåverkan med 25 % till år 2020 jämfört med år 2009.</p> <p>Lekebergs kommun ska minska klimatpåverkan med år 2015 ska koldioxidutsläppen från Lekebergs kommuns verksamheter ha minskat med 70% jämfört med år 2007.</p>	<p>Utvecklingen pekar åt rätt håll och de detaljerade miljömål som satts upp t o m 2014/15 har uppnåtts. En jämförelse av de totala koldioxidutsläppen i kommunerna visar att Laxå kommun har minskat utsläppen med 6%, Askersund med 7% och Lekeberg med 4%. I samtliga tre kommuner har energieffektiviseringsplaner genomförts under en fyraårsperiod vilket bidragit till att uppfylla målet.</p>	
Ett rikt odlingslandskap	<p>Arealen jordbruksmark ska vara oförändrad eller öka till år 2020 jämfört med år 2013.</p>	<p>Arealen jordbruksmark sammanställs vart femte år av SCB. Nästa uppföljning blir år 2015. I de översiktsplaner som tagits fram för Laxå och Lekeberg finns ställningstagande om att undvika exploatering av odlingsmark.</p>	
Ett rikt växt- och djurliv	<p>Senast år 2020 ska bevarandestatusen för hotade arter i kommunen ha förbättrats så att andelen arter som klassificeras som hotade har minskat med 10% jämfört med år 2013, utan att antalet försvunna arter har ökat.</p>	<p>Uppföljningsmått har inte tagits fram för miljömålet. Under året har bl a en grönstruktur tagits fram i såväl Lekebergs som Askersunds kommun. Åtgärder som på sikt kan bidra till ett rikt växt- och djurliv.</p>	
Frisk luft	<p>Luften i kommunen ska inte försämrats till år 2020 jämfört med år 2013.</p>	<p>Mätningar av luftkvaliteten har tidigare utförts i samtliga tre kommuner. Ett rimligt intervall för uppföljning är vart femte år.</p> <p>Miljöförvaltningen i sin tillsyn av miljöförlig verksamhet ser till att villkor för utsläpp följs.</p>	
Giftfri miljö	<p>Förorenade områden inom riskklass 1 och 2 ska vara sanerade år 2020.</p>	<p>Målet bör formuleras om så att områden inom riskklass 1 ska vara sanerade till 2020 och riskklass 2 till 2050 för att bättre överensstämja med nationellt miljömål. I våra tre kommuner finns fyra klass 1-objekt där kommunen har tillsynsansvar – samtliga i</p>	

		Askersunds kommun. För två av dessa har åtgärder vidtagits.	
Grundvatten av god kvalitet	Alla grundvattentäkter inom kommunen för dricksvattenuttag till fler än 50 personer eller en förbrukning på mer än 10 kubikmeter per dygn samt kommersiella verksamheter ska vara skyddade senast år 2020.	En kartläggning av s k 50/10-dricksvattentäkter har gjorts i Laxå och Askersund.	
Ingen övergödning	Alla sjöar i kommunen ska ha god status avseende övergödning senast år 2021.	I Laxå kommun är idag 3%, Askersund 24% och Lekebergs kommun 28% av kommunernas vattenförekomster övergödda. Miljöförvaltningens inventering av enskilda avlopp i Svarståns avrinningsområde bidrar till att minska övergödningen av denna vattenförekomst, .Reningen i Åsbro reningsverk har förbättrats. Detta i kombination med planerad utbyggnad av det kommunala ledningsätet omkring Tisaren bidrar till att minska belastningen av näringsämnen i denna vattenförekomst.	
Levande sjöar och vattendrag	Alla vattenförekomster i kommunen ska ha god ekologisk status senast år 2021.	Åtgärder för att ta bort vandringshinder och öka arealen lekbottnar har genomförts i Fräserbäcken som rinner ut i Unden och i Forsaån i Vättern. Men risken att god ekologisk status ej uppnås till 2021 är stor i samtliga tre kommuner liksom i övriga landet.	
Levande skogar	Arealen skyddad skog ska öka jämfört med år 2013 till år 2020.	Flera naturreservat har inrättats under året av Länsstyrelsen i våra kommuner. Miljöförvaltningen har tagit fram ett förslag till kommunalt naturreservat vid Hidinge skola i Lekebergs kommun.	

Myllrande våtmarker	Arealen våtmarker i kommunen ska bibehållas på minst 2013 års nivå till år 2020 och dess ekologiska och vattenhållande funktion ska hållas oförändrad.	Uppföljning har ej gjorts	
Skyddande ozonskikt	Användandet av ozonnedbrytande ämnen ska vara utfasade senast år 2020 i kommunen.	Uppföljning har ej gjorts	
Säker strålmiljö	Hälsoskadliga stråldoser för människan ska åtgärdas så långt det är tekniskt möjligt och hälsomässigt motiverat senast år 2020.	Miljöförvaltningen har en aktiv roll i arbetet med att mäta förekomst av radon i genom vatten och byggnader Ett av de detaljerade miljömålen är att samtliga förskolor ha en radonhalt som understiger 200 bq/m ³ luft. 1 av 5 förskolor i Laxå överskrider gränsvärdet och 3 av 10 i Lekeberg. Ingen förskola i Askersund överskrider gränsvärdet.	

Intern kontroll

Uppföljning av intern kontroll i enlighet med av miljönämnden beslutade kontrollplan genomfördes för andra halvåret. Enligt kontrollplanen för år 2014 skulle följande kontrolleras:

- Rutinen för registrering av allmänna handlingar
- Arkivering
- Rutinen för fakturering
- Rutinen för redovisning
- Rutinen för handläggning av avloppsärenden
- Kontroll Miljörapporter
- Dricksvattenkontroller
- Livsmedelskontroller

Den interna kontrollen genomfördes för samtliga ovanstående punkter utom rutinen för redovisning (kontering).

Registreringen av allmänna handlingar, och fakturering kontrollerades utan anmärkning och fungerar i enlighet med rutinbeskrivning.

Avloppsansökningar har i allt väsentligt följt rutinen. Mindre avvikelser förekommer så som att olika bevakningsdatum 2 och 5 år angavs när entreprenörsrapport ska ha inkommit. Förslag till åtgärd är ett möte med alla som är delaktiga i registrering och handläggning av avloppsärenden. Handläggningsrutinen för enskilda avlopp ses över och anpassningar av rutiner och mallar görs.

Färre livsmedels- och dricksvattenkontroller genomfördes än planerat och brister avseende att följa uppsatta rutiner avseende registrering av kontroller förekom. Flera åtgärder har vidtagits: Nya rutiner inom livsmedels- och dricksvattenområdet har uppdaterats och fastställts. En separat kontrollplan har tagits fram för livsmedels-

och dricksvattenområdet. Kontrollarbetet har strukturerats upp och följs kontinuerligt upp genom avstämningar mellan förvaltningens livsmedelsinspektörer samt redovisas vid varje nämndsammanträde.

En genomgång av samtliga inlämnade miljörapporter visar att handläggningstiden i flera fall

överskridits. I miljöförvaltningens rutiner anges att miljörapporter ska granskas inom tre månader efter att verksamhetsutövaren lämnat ett komplett Förslag till åtgärd är en tydligare fördelning inom förvaltningen av ansvaret för granskning av tillståndspliktiga tillsynsobjekt som omfattas av krav på inlämnande av miljörapport.

Ekonomi

Drift	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget-	Förändring
Intäkter/kostnader (tkr)	2013	2014	2014	avvikelse	i %
					2013/2014
Politisk verksamhet	-22	-48	-39	-9	118,2%
Miljöförvaltning	-834	-967	-961	-6	15,9%
RESULTAT	-856	-1 015	-1 000	-15	18,6%

För år 2014 redovisar Sydnärkes Miljöförvaltning ett underskott på 15 tkr. Underskottet har inte fördelats ut till Lekebergs- och Askersunds kommuner. Procentuellt steg kostnaden för Miljöförvaltningen från föregående år, men i reella

tal är skillnaden liten. Vi ser också att intäkterna för tillsynen enligt Miljöbalken var lägre än budgeterat och intäkterna för tillsynen enligt Livsmedelslagen var något lägre än budgeterat.

Drift	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget-	Förändring
Intäkter/kostnader (tkr)	2013	2014	2014	avvikelse	i %
					2013/2014
Intäkter	4 617	4 598	4 768	-170	-0,4%
Personalkostnader	-4 108	-4 223	-4 442	219	2,8%
Köp av huvudverksamhet	-41	-53	-729	676	29,3%
Lokalkostnader	-4	-6	0	-6	50,0%
Övriga verksamhetskostnader	-1 321	-1 331	-597	-734	0,8%
Summa kostnader	-5 474	-5 613	-5 768	155	2,5%
RESULTAT	-857	-1 015	-1 000	-15	18,4%

Intäkterna har varit något lägre än budgeterat. Det har varit beroende på de rörliga intäkterna för inventeringar och analyser. Personalkostnaderna är under det budgeterade och beror på att en person slutade under året och ersättaren tillträdde

senare under året. Själva Sydnärkes miljönämnds arbete har inte budgeterats och utfallet är därmed över budgeten.

Inga investeringar gjordes 2014.

Barn- och utbildningsnämnden

Sammanfattning

För att vara en attraktiv kommun behöver Laxå kommun kunna erbjuda en förskola och skola som har gott rykte och visar upp goda resultat. Den nya organisationen med samtliga årskurs 4-9 på en enhet ger samverkansvinster i form av effektivare och riktade stödinsatser men även gemensam ökad kunskap genom att personal arbetar närmare varandra och enklare kan delge varandra goda exempel.

Nämndens arbete med anpassning till ekonomiska ramar pågick under hela 2014. Nämndens budgetgrupp träffades månadsvis för att ta fram åtgärder. Gruppen hade svårigheter att hitta nya förslag på kostnadsminskningar för att komma inom angiven budgetram 2014. Nämnden fick ett tilläggsanslag på 5 000 tkr. Vid årets slut gjorde dock verksamheterna ett positivt resultat.

En gemensam kraftsamling inom förskola och skola startade under 2014. Verksamhetschef och rektorer tog fram en plan för utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet för att säkerställa att utbildningsinsatserna blir likvärdiga utifrån det pedagogiska och ämnesdidaktiska perspektivet. I förskolan arbetade man strategiskt för tidiga upptäckter så att stöd kan sättas in redan i förskolan.

Tre nya förstelärare tillsattes för att bidra till arbetet med att höja resultaten. En utbildningsinsats i inkluderande arbetssätt startade. Den vänder sig till ledning, elevhälsoteam, speciallärare och förstelärare. De ska sedan förmedla tankar, förhållningssätt och arbetssätt ut i organisationen. Arbetet bygger på forskning och beprövade arbetssätt och syftar till att öka måluppfyllelsen i alla årskurser och att resultaten blir stabila.

En översyn av bidragssystemet till föreningar har gjorts. Föreningar i Laxå kommun kan nu söka bidrag för ungdomar i åldrarna 7-25 år, samt verksamhet för funktionshindrade. I översynen togs lokal- och anläggningsbidraget bort.

Årets verksamhet

Förskolan

Vid årets slut var det fullt på samtliga avdelningar, enligt placering till och med februari 2015. Under hösten 2014 tillkom det ytterligare nyanlända barn till förskolorna som är i behov av hel-dagsomsorg. Detta bidrog, och bidrar fortsatt till en ökad mångfald på våra förskolor, i synnerhet i Laxå tätort.

Under hösten 2014 har ett antal timvikarier rekryterats till bemanningseenheten för att bättre kunna möta behovet på enheterna.

Förskolan Saltängen hade en fast vikarie som i första hand användes vid sjukdom och frånvaro på grund av vård av barn. Den fasta vikarien användes även till kvällsomsorg efter behov.

Grundskolan

Från och med höstterminen 2014 är Centralskolan en 4-9 skola för hela kommunen. Skolan hade 318 elever inklusive nyanlända som går i förberedelseklass 7-9.

Kanalskolan, Saltängsskolan och Finnerödja skola bedrev utbildning från förskoleklass - årskurs 3. Förskoleklassens uppdrag förtydligades under hösten genom att Skolverket tog fram allmänna råd till förskoleklassen.

Kanalskolan hade 63 elever, Saltängsskolan hade 98 elever, inklusive nyanlända elever och Finnerödja skola 40 elever. Antalet nyanlända elever i årskurserna F-3 var i december 23 stycken.

Fritidshem

Fritidshemmets uppdrag förtydligades under hösten genom att Skolverket tog fram allmänna råd till fritidshemmet. Dessa allmänna råd har under hösten diskuterats i nätverk. På fritidshemmen har det under 2014 blivit större grupper, i synnerhet på Saltängen.

Asylsökande förskola och skola vid Kunskapens Hus, Saltängsskolan och Centralskolan

Vid läsårsstarten 2014-15 ändrades organisationen kring nyanlända elever. De barn som inte fått permanent uppehållstillstånd och har rätt till allmän förskola gick på Solen, belägen i Kunskap-

ens Hus. Förskolebarn med uppehållstillstånd integrerades i ordinarie barngrupper. I årskurs F-3 var 16 elever integrerade i ordinarie klasser på Saltängsskolan och Kanalskolan. Årskurs 4-6 hade sin undervisning i Kunskapens Hus från läsårsstart 2014-15.

I årskurs 7-9 var 27 elever inskrivna i december 2014. Eleverna hade, förutom riktad svenskundervisning, även engelska, två slöjdarter, bild, SO, idrott, engelska, NO, och hemkunskap. Eleverna integrerades i så stor utsträckning som möjligt i de ämnen där det gick. Verksamheten var svår att planera då elevantalet förändrades under året.

Under hösten genomförde Skolinspektionen en riktad tillsyn av Laxå kommun, gällande arbetet med nyanlända elever. De åtgärder som Skolinspektionen beslutade skulle ske gällde studiehandledning och studiestöd på hemspråket samt förtydligande gällande barn som vistas i kommunen utan tillstånd.

Fritid

Fritidsgården i Allaktivitetshuset var öppen fyra dagar i veckan.

Gårdsverksamhet bedrevs även i Hasselgården i Hasselfors, Folkets hus i Röfors, Parken i Finnerödja med Finnerödja IF.

Under våren fanns en fritidsklubb för årskurs F-3 i Allaktivitetshuset.

Alla 9:or jobbade vid Midsommarberget under valborgsmässoafton. De intjänade pengarna gick till årskurs 9 skolavslutningsresa till Skara sommarland.

Årets sommarkollo med 82 deltagare genomfördes under två veckor där ungdomarna fick prova på olika aktiviteter. Badplatserna var välbesökta under sommaren. Det var fyra trivselkvällar ”Sommar i Laxå Centrum” under sommaren.

Biblioteksverksamheten

Under våren var det många olika arrangemang, bland annat tre temaveckor.

Det var ett stort tryck på biblioteket med nyanlända svenskar som ville använda datorer, låna böcker, lexikon, grammatikböcker, språkkurser. wifi installerades under våren och det var ett lyft för besökarna på biblioteket under sommaren. Under 2014 var det 39 563 besök på Laxå bibliotek.

Kostverksamheten

Livsmedelsverket tog fram nya riktlinjer för skolmaten på uppdrag från Skolverket. I skollagen står att skollunchen inte bara ska vara kostnadsfri utan även näringsriktig. Kostpersonalen deltog i en fortbildningsinsats, "Hållbara måltider" som samordnades av Regionförbundet, I den fick personalen kunskap, råd och stöd för att utveckla näringsriktiga måltider med minskad klimatpåverkan.

Framtid

Under hösten startade byggnationen av nya lokaler för förskolan - årskurs 3 vid Centralskolan. Arbetet fortskrider enligt planerna och till höstterminen 2015 ska barn och elever flytta in i nya funktionella lokaler.

Det förebyggande arbetet är en viktig del. Förskola, skola, familjecentralen och individ- och familjeomsorgen skulle under hösten lägga fram en samverkansstrategi för ökat samarbete. Detta arbete pågick under hösten, men är inte klart. Beslutat är att familjecentralens ansvarsområde ska utökas till att gälla 0-18 år.

Ledningsgruppen och elevhälsosteamet jobbar med det förebyggande elevhälsoarbetet, både inom den egna verksamheten men även i samverkan med socialtjänsten, främst genom familjecentralen.

Osäkerheten om antalet barn och elever i förberedelsegrupperna (asylsökande och nyanlända med uppehållstillstånd) har gjort det svårt att planera och hitta kompetent personal. Det är även viktigt för förberedelseklasserna att få klassrum i anslutning till grundskolan, för att möjliggöra integration. Det kommer att bli möjligt när lokalerna för förskola-årskurs 3 är klara vid Centralskolan. Då kan förberedelseklass årskurs 4-6 få plats i Centralskolans lokaler.

Föreningslivet är en del av navet i kommunen, och en stor del av kommuninvånarna är medlemmar i olika föreningar. Samarbetet med föreningarna och deras verksamheter är viktigt för medborgarna. Det är viktigt att fritidsgårdsverksamheten erbjuder verksamhet för ungdomarna. Allaktivitetshuset fortsätter med sin verksamhet, där kommunen i samarbete med Studieförbundet även erbjuder olika aktiviteter. Integrationsarbetet kommer att fortsätta med fritidsklubb i Allaktivitetshuset för årskurs 4-6. Biblioteket

kommer erbjuda många olika temaveckor och aktiviteter. Här måste personalfrågan ses över eller uppköp av eventuella hjälpmedel, som komplement för att underlätta arbetet.

Under 2015 måste belysningen på våra elljusspår i kommunen ses över, de lampor som idag sitter på spåren kommer att bli utdömda och det behöver bytas till ledbelysning. Materialet i idrottshallarna ska rustas upp och iordningställas under året. Ett nytt låssystem kommer att tas i bruk under året, som kommer att underlätta bokningarna i idrottshallarna.

Måluppfyllelse

Elevernas resultat förbättrades avsevärt. Meritvärdet steg med 30 enheter till vårterminen 2014, från 184 till 206. Det finns ett antal framgångsfaktorer som vi ser. Ett intensivt arbete för fortsatt ökad måluppfyllelse startade. Rektorer och verksamhetschef, tog fram en handlingsplan som har fokus på lärarens uppdrag. I allt arbete var rektorerna enade för att uppnå likvärdighet mellan skolorna. Alla skolor hade systematisk uppföljning av kunskapsnivåer i alla årskurser. Vi hade speciallärare på alla skolenheter. Alla skolor, förutom Finnerödja skola, hade åldershomogena klasser. Det underlättar betydligt i undervisningen. För att stärka arbetet med "Röda tråden" var det regelbundna nätverksträffar för alla verksamheter för att ge möjlighet till dialog och förmedla kunskaper mellan pedagoger, samt få syn på enhetens roll i helheten, förskola till årskurs 9. Gemensamma fortbildningsinsatser genomfördes under året. En gemensam plan för trygghet och arbetsro i skolan och regler för åt-

gärder vid brister togs fram. Rutiner för arbetet med barn i behov av stöd reviderades. Det övergripande kvalitetsarbetet utgick från de fyra fokusområden som beslutats av nämnden. Förstelärarna deltog i planeringen av studiedagar, och höll i vissa delar i genomförandet. Förstelärarna delade upp ansvarsområden när det gäller det systematiska kvalitetsarbetet, dels för att hinna med men även för att få spetskompetens på olika områden. En fortbildningsinsats gällande inkluderande lärmiljöer i samarbete med Regionförbundets skolstödsgrupp genomfördes. I den deltog skolläda, speciallärare, elevhälsan och förstelärare. De fem förstelärarna hade som en del i uppdraget att stödja övriga pedagoger i att utveckla arbetssätten i klassrummet och dokumentation.

Målet för 2014 var att ha 25% klimatsmart, ekologiskt och/eller närodlade råvaror. Statistik för 2014 visade att kostverksamhetens livsmedelsinköp, gällande ekologiskt och närodlat, låg på en nivå högt över uppställt mål. Den högsta procentenheten stod Arlainsköp för på 69%, från Trädgårdshallen var 39% av inköpen ekologiska och från Martin Servera 30%.






Den totala sjukfrånvaron hos personalen minskade under 2014 jämfört med 2013 med 0,8 procentenheter. Långtidsfrånvaron har minskat med 0,9 procentenheter däremot har korttidsfrånvaron ökat med 0,4 procentenheter. Allt är små förändringar, trenden att långtidsfrånvaron minskar är bra. Däremot måste arbetet med att minska korttidsfrånvaron förbättras genom tidigare uppföljning, och förebyggande åtgärder.





Måluppfyllelse

Mål och nyckeltal för barn- och utbildningsnämnden

Uppnått  Delvis uppnått  Inte uppnått 

Verksamhetsrelaterade

Resultat (God utbildning)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf	
Vilket resultat når elever i årskurs 3 på nationella proven <i>Resultaten ska vara minst lika som jämförelsekommunerna eller bättre.</i>	61%	60%	96%	90%	
Vilket resultat når elever i årskurs 6 på nationella proven <i>Resultaten ska vara minst lika som jämförelsekommunerna eller bättre.</i>	100%	91%	96%	86%	
Andel elever i årskurs 9 som uppnått målen i alla ämnen <i>Resultaten ska vara minst lika som jämförelsekommunerna eller bättre.</i>	74%	74%	84%	76%	
Andel elever i årskurs 7-9 med olovlig frånvaro <i>Inga elever ska ha olovlig frånvaro</i>		X	0,3%		
Andel elever i årskurs 7-9 som känner sig mobbade eller trakasserade av skolkamrat <i>Alla elever ska känna sig trygga i skolan.</i>			1%		

Process (Eleven i centrum)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf	
Hur stor andel av de som erbjudits plats inom förskolan har fått det på önskat placeringsdatum <i>Plats ska erbjudas på önskat datum om ansökan inkommit 2 mån innan.</i>	63%	68%	53%	39%	
Andel elever i årskurs 7 - 9 som uppger att de kan vara med och bestämma hur de ska arbeta <i>Elevinflytandet ska ha en tätposition i länet.</i>	43%	44%	44%	50%	
Elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs 8 <i>Elevers syn ska behålla sin tätposition i landet.</i>	X 84%	X 76%			
Utfall av åtgärdsprogram <i>Alla insatser som beslutas i åtgärdsprogram ska genomföras.</i>	X	X	100%		

Resursrelaterade:

Medarbetare (attraktiv arbetsgivare)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Kort	Lång	Kort	Lång	
Sjukfrånvaro <i>Både den korta och långa sjukfrånvaron ska minska mot föregående år</i>	2,8%	2,7%	3,2%	1,9%	 
Ledarskapsindex, Hållbart medarbetarengagemang, HME <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	X	X	3,9	X	
Medarbetarindex, Hållbart medarbetarengagemang, HME <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	X	X	3,98	X	

Ekonomi

Ekonomi (långsiktigt goda förutsättningar)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf	
Nettokostnadsavvikelse från standardkostnad	9534	9459	X	X	
Nettokostnad per elev i grundskolan	73 380	X	63 169	X	●
Nettokostnader per barn i förskolan	127 686	X	122 077	X	●
Lokalkostnad per elev i grundskolan	14 442	X	12 285	X	●
Lokalkostnad per barn i förskolan	15 262	X	15 140	X	●
<i>Samtliga nettokostnader ska vara inom riktvärdet för jämförbara kommuner</i>					
Andel årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen					
<i>Samtliga årsarbetare med pedagogiskt ansvar ska ha högskoleexamen</i>	90%	90%	90%	x	●

Intern kontroll

Internkontrollmålen har redovisats löpande till nämnden under året. Enkätredovisning, utvärdering av värdegrundsarbetet samt närvaromätning på biblioteket redovisas 2015. Internkontrollmålen resultat och sjukfrånvaro redovisas under måluppfyllelse. Kvalitetsredovisningen redovisas i eget dokument till nämnden i september. Gällande närvaromätning i förskola och fritidshem kan sägas att generellt så har barnen längre dagar än tidigare år, vilket kräver mer personal morgon och kväll. Närvaron varierar mellan avdelningar, ett snitt i förskolan ger 16,5 inskrivna barn per avdelning och de har 30 timmars schematid per vecka. På fritidshemmen varierar antalet inskrivna, Finnerödja hade 33, Lergöken 47 och Riddarborgen 65 barn inskrivna barn. Närvarotiden var i snitt 18 timmar per vecka.

Resultat/måluppfyllelse skola läsåret 2013-2014

Kvalitetsredovisning förskola, skola

Redovisning och analys av sjukfrånvaro

Närvaromätning förskola, fritidshem

Enkäter förskola, skola till elever och föräldrar

Resultat och analys av elevenkäter, föräldraenkäter, likabehandlings och värdegrundskartläggning.

Redovisning, utvärdering och analys av likabehandling och värdegrundsarbetet

Närvaromätning, bibliotek

Ekonomi

Drift Intäkter/kostnader (tkr)	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Budget- avvikelse	Förändring i % 2013/2014
Skolchef/kost	-11 281	-11 508	-11 217	-291	2,0%
Barn & Utbänd	-506	-453	1 516	-1 970	-10,5%
Chef Saltängen-H-fors	-20 998	-18 712	-19 355	643	-10,9%
Chef Kanal/förskola	-17 893	-19 457	-20 788	1 331	8,7%
Chef Central/F-rödja	-21 221	-20 234	-20 567	333	-4,7%
Kultur/fritid	-8 254	-8 374	-8 624	250	1,5%
RESULTAT	-80 153	-78 738	-79 034	297	-1,8%

Barn- och utbildningsnämndens resultat för år 2014 visade ett positivt resultat på 297 tkr. Förskolans resultat avvek från det budgeterade resultatet 2014 på grund av att Laxå kommun fick ökad inflyttning av flyktingar och nya svenskar. Det medförde att vi fick ökade statsbidrag från Migrationsverket samt en omorganisation inom förskoleverksamheten, vilken ledde till

att verksamheten lämnade ett överskott på 2,1 mnkr som fördelar sig på 1,1 mnkr i ökade intäkter och 1 mnkr i mindre kostnader, varav 0,9 mnkr i lönekostnader. För grundskolan, förskoleklass och fritidshem redovisades överskott jämfört med budget, bland annat beroende på restriktivitet hos personalen och chefer.

Drift Intäkter/kostnader (tkr)	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Budget- avvikelse	Förändring i % 2013/2014
Intäkter	13 613	16 595	14 203	2 392	21,9%
Personalkostnader	-55 829	-56 722	-58 401	1 680	1,6%
Köp av huvudverksamhet	-9 902	-9 606	-8 471	-1 135	-3,0%
Lokalkostnader	-12 911	-12 386	-13 468	1 082	-4,1%
Övriga verksamhetskostnader	-15 125	-16 619	-12 897	-3 722	9,9%
Summa kostnader	-93 766	-95 332	-93 237	-2 095	1,7%
RESULTAT	-80 153	-78 737	-79 034	298	-1,8%

Under 2014 var intäkterna 2 392 tkr högre än budgeterat. Detta berodde på högre bidrag från Migrationsverket samt ersättning från skolverket av medel till förstelärare. Personalkostnaderna var högre än budget och var en följd av ökad inflyttning av flyktingar och nya svenskar. Att kostnaderna för köp av verksamhet ökade be-

rodde på att flera barn går i förskolor och skolor i annan kommun, vilket genererar ökade interkommunala ersättningar. Ökningen av övriga verksamhetskostnader var en följd av att den ofinansierade posten ligger och belastar detta konto.

Investeringar

(tkr)	Redovisade kostnader	Redovisade bidrag	Utfall netto	Budget 2014	Överförda medel 2013	Avvikelse 2014
Barn- och utbildningsnämnden						
Smartboards	-200		-200	-210		10
Matsalsmöbler Centralsk			0	-250		250
Hyllor o belysn bibliotek			0	-200		200
Inventarier			0	-80		80
Barn- och utbildningsnäm	-200	0	-200	-740		540

De tilldelade investeringsmedlen uppgick till 740 tkr. Inköp av nya matsalsmöbler till Centralskolans lunchrestaurang stoppades av att det inte blev klart med avtal på möbler. Ny köksinredning till Centralskolans hemkunskap sköts upp och investeringsbeloppet på 200 tkr an-

vändes i stället till ny bussangöring vid Centralskolan. Endast smartboards till skolor, datorer och läsplattor till undervisning införskaffades.

Social- och omsorgsnämnden

Sammanfattning

Social- och omsorgsnämnden ansvarar för följande verksamheter, som arbetar enligt lagstiftningarna:

-individ- och familjeomsorgen (enligt socialtjänstlagen, SoL, lagen om vård av unga, LVU, lagen om vård av missbrukare, LVM, föräldrabalken, FB)

-hem för vård- och boende, HVB Ester, är ett boende för ensamkommande barn

-äldreomsorg (enligt SoL och Patientlagen)

-hemsjukvård (enligt SoLoch Patientlagen)

-funktionsstöd till personer med funktionsnedsättning (enligt lagen om stöd och service, LSS)

-utskänningsärenden och tillsyn enligt alkohollagen, tobakslagen samt lagen om receptfria läkemedel

Under 2014 genomförde verksamheten kostnadsreduceringar i enlighet med beslutade åtgärder och social- och omsorgsnämnden redovisade totalt ett överskott med 1046 tkr. Överskottet berodde till stor del på för lågt budgeterade intäkter från Migrationsverket vilka inte togs i anspråk fullt ut.

Under året fram till och med september arbetade verksamheten med att ta fram ett underlag för delprojekt SON 2020 som en del av projektet för strukturella förändringar, Laxå 2020. Bakgrunden var den ekonomiska genomlysningen SKL:s analysgrupp tog fram föregående år gällande kommunens ekonomi och de åtgärder som behöver vidtas för att få en god ekonomisk hushållning för framtiden.

Äldreomsorgen redovisade ett underskott med 840 tkr. Inom hemtjänsten/hemsjukvården noterades under första halvåret en stor volymökning, framförallt på Björkhagens servicehus och inom hemtjänsten City Söder. Personalen beskrev en fortsatt större vårdtyngd med anledning av att allt svårare sjuka vårdades i hemmet. Björkhagen redovisade ett underskott med 2 362 tkr. Ramundergården höll budget liksom övriga enheter inom äldreomsorgen.

Inom LSS-verksamheten redovisades ett underskott med totalt 593 tkr och det berodde på fler ärenden inom personlig assistans samt ökade kostnader för korttidsvård enligt LSS.

Inom individ- och familjeomsorgen (IFO), var kostnaderna för försörjningsstödet fortfarande låga, 371 tkr, jämfört med budgetramen som var 585 tkr. Vi tror att de viktigaste orsakerna varit väl inarbetade rutiner, korta väntetider och tydligt ställda krav på motprestation från den enskilde när det gäller att följa sin handlingsplan (mot stegförflyttning till egenförsörjning). Generellt var andelen äldre större i Laxå kommun än genomsnittet i riket, vilket också har betydelse för det låga försörjningsstödet. Ohälsotalet är sedan lång tid högt i Laxå kommun, och det avspeglas på så sätt att fler individer jämförelsevis har permanent sjukersättning. Detta är ytterligare en förklaring, till de låga kostnaderna för försörjningsstödet.

Ett par institutionsplaceringar pågick stor del av året och innebar att placeringskontot för barn och unga redovisade ett underskott med 1 842 tkr. En förklaring var den kraftigt underbudgeterade nivån gällande institutionsplaceringar av barn och unga.

Asylmottagandet innebar en viss belastning i form av socialsekreterarnas arbetstid på IFO. Men framförallt var det en volymökning gällande ensamkommande barn som har medförde en fortsatt ökad arbetsbelastning för IFO:s personal.

HVB Ester bytte ledning och förbättrade sitt resultat i samband med en minskning av boendepersonalen med två tjänster. HVB Ester redovisade ett mindre överskott för året.

En friskvårdstävling för all personal, inklusive vikarier, genomfördes från maj månad till och med oktober månad, i syfte att förbättra frisknärvaron på arbetet.

Inom ramen för projekt Laxå 2020, har verksamheten i delprojekt SON 2020, tagit fram ett underlag och förslag till centralisering av alla plat-

ser inom särskilt boende, inklusive demensvården.

Årets verksamhet

Hemsjukvård

Laxå kommun bedrev hemsjukvård upp till sjuksköterskenivå för den sjukvård som behövdes för individer i det egna hemmet samt i särskilda boendeformer. De medicinska insatserna som bedrevs avser vård för både yngre och äldre personer i behov av långvarigt medicinska insatser. Sköterskebrist på grund av framförallt flera pensionsavgångar gjorde att verksamheten fick använda bemanningsföretag under senare delen av våren och sommaren. Rekryteringen av nya sjuksköterskor var relativt framgångsrik och bemanningen av sjuksköterskor förbättrades efter sommaren.

Rehabilitering

Distriktsarbetsterapeuterna arbetade med de personer som hade behov av rehabilitering i samband med funktionsbortfall. Insatserna skedde i samband med hembesök, och bestod av hjälp med att hitta strategier för att klara vardagen, hjälpmedelsutprovning samt bostadsanpassning. Efter reduktion av 0,75 tjänst arbetsterapeut från och med årsskiftet ökade arbetsmängden för kvarvarande arbetsterapeuter. Särskilda insatser sattes in för att förbättra gruppdynamiken som inte fungerade optimalt. Insatserna gav positivt resultat i form av förändrat förhållningssätt i rätt riktning.

Vård och omsorg – särskilda boenden

De särskilda boendena i Laxå tätort, Hasselfors samt Finnerödja bedrev vård och omsorg för personer med somatisk och/eller demensproblematik. Dessutom bedrevs korttidsvård samt dagvård för personer med demensproblematik, det sistnämnda utan föregående biståndsbedömning.

På Tivedsvägen erbjöds servicehusboende i Björkhagen med närhet till stöd och service i form av hemtjänst, aktiviteter och restaurang. Av totalt 60 lägenheter var 51 disponibla för personer med behov av hemtjänst eller annan service. Mot slutet av året fanns fem lägenheter lediga för

uthyrning. Två lägenheter användes som avlastning/korttidsvård för kortare eller längre tidsperiod. Korttidsvård för rehabilitering, växelvård samt palliativ vård bedrevs i huvudsak på Gläntan belägen i Laxå tätort.

Under året verkställdes flera neddragningar gällande personal i samband med åtgärdsprogram för kostnadsreduktioner, som beslutades av social- och omsorgsnämnden, inför 2014. Neddragningen skedde i samband med pensionsavgångar, men några uppsägningar kunde inte undvikas. Mot slutet av året blev några av dessa undersköterskor återanställda i poolen, eftersom konverteringsreglerna måste följas och undersköterskornas arbetsinsats och kompetens fortsatt efterfrågades.

Verksamheterna fungerade väl under årets sommarsemester och vikarierna gjorde till allra största delen ett mycket gott arbete.

Under våren och sommaren var det störningar i Telias täckning för mobiltelefonin vilket påverkade vårdarbetet. Kommunikationen kunde upprätthållas tack vare personalens privata mobiltelefoner med kontantkort från andra operatörer. Laxå kommun har numera digitala trygghetslarm men dessa fungerar inte på alla ställen på grund av Telias dåliga masttäckning och på dessa ställen kopplas larmen in analogt. Personalen får efter serverbytet under hösten all information om larm från enskilda via sina arbetstelefoner.

Poolgruppen överfördes till social- och omsorgsnämndens verksamhet i september. Kostnaden för utskrivningsklara från sjukhus kunde hållas på en mycket låg nivå genom en god planering och flexibelt arbetande personal.

Vård och omsorg – hemtjänst

Hemtjänsten var som tidigare indelad i områdena Laxå hemvård, Björkhagen, Finnerödja/Tived samt Hasselfors/Porla. Arbetsgrupperna ansvarade bland annat för hemtjänstinsatser efter biståndsbeslut, delegerad hemsjukvård, larmottagning från trygghetslarm med mera.

Arbetsbelastningen ökade inom hemtjänsten på Björkhagen och City Söder under våren och sommaren. Anledningen var fler brukare som behövde bistånd samt ökad vårdtyngd för brukare

med pågående biståndsinsatser, däribland flera fall av palliativ vård.

Dagverksamheter

Social- och omsorgsnämnden bedrev så kallad dagverksamheter i form av Träffpunkt 14 och Frivilligcentralen. Det är öppna verksamheter i samverkan med frivilligorganisationer. En rad aktiviteter för äldre anordnades. Arbetet hade förebyggande karaktär och avlastade även äldreomsorgen genom att i viss utsträckning ledsaga brukare till besök inom sjukvården. Sopplunch, träning, caféverksamhet genomfördes med god uppslutning. I genomsnitt besöktes verksamheten av tioalet personer per dag de dagar som man höll öppet. Besökarna var ofta ensamstående äldre som bor i ordinärt boende.

I samarbete med vårdcentralen i Laxå, PRO, Örebro läns idrottsförbund och Folkhälsoteamet i Sydnärke, startades projektet Seniorskraft med femton deltagare.

Funktionsstöd enligt Lagen om stöd och service (LSS)

Verksamheten i Laxå kommun bestod som tidigare av två boenden med särskild service, Björkebo och Tallbacken, daglig verksamhet samt personlig assistans. Dessutom fanns insatserna ledsagning, kontaktperson, korttidsvistelse samt avlösarservice inom LSS-verksamheten. Under våren inträffade en hotsituation inom daglig verksamhet och det föranledde polisanmälan. Semesterperioden blev problematisk på grund av flera sjukfall bland den ordinarie personalen. Två medarbetare inom daglig verksamhet deltog i EU-projektet In Town.

Individ och familjeomsorg (IFO)

Socialsekreterarna ansvarade för myndighetsutövning gällande familjerättsfrågor och den sociala barnvården. Därutöver kunde familjecentralen Killevippen erbjuda de småbarnsföräldrar som önskade, tidigt stöd i föräldrarollen.

I samverkan mellan barn- och utbildningsnämnden och social- och omsorgsnämnden beslutades under året om en utökad målgrupp på familjecentralen, från 0-6 år till 0-18 år. Målsättningen var att hitta en lokal strategi för ett utvecklat samt

lättillgängligt stöd för föräldrar och unga upp till 18 år som behöver en samtalskontakt.

Socialsekreterare fattade även beslut gällande handläggning i ärenden som handlade om försörjningsstöd, missbruk och övriga vuxna med psykisk ohälsa, inom den så kallade socialpsykiatrin.

För den sistnämnda målgruppen gav socialtjänsten insatserna i syfte att stödja den enskilde så att dennes vardagsliv underlättades. Socialpsykiatrin omfattade även dagverksamhet och socialt stöd för målgruppen genom verksamheterna Trappan och Kryddan. Det fanns som tidigare möjlighet till stödboende genom att verksamheten disponerade sex lägenheter på Tivedsvägen 34.

Under året har det mesta av socialsekreteraresressen åtgått till utredningsarbete och uppföljningar kring målgruppen ensamkommande barn. Framförallt i samband med sommaren blev det tydligt att resursen är knapp gällande övriga utredningar såsom missbruksproblematik och barn som far illa.

Ensamkommande barn

Social- och omsorgsnämnden bedrev boendet Ester för ensamkommande barn i Finnerödja. Utöver avtalet med Migrationsverket att ta emot 15 barn, anvisades ytterligare fyra ensamkommande barn/ungdomar till Laxå. Även Polstjärnan, som är kommunens boende på entreprenad, tog emot många ensamkommande ungdomar. IFO hade socialtjänstansvaret för femtioalet ensamkommande barn och ungdomar under året. Antalet ungdomar i utslussningsverksamheten mer än fördubblades under året.

Framtid

Omvärldsanalys

Fram till år 2022 beräknas antalet personer som är mellan 70 och 80 år öka med 25%, medan antalet personer som är över 80 år förväntas bli oförändrat. Kommunen har ett ålderstiget bostadsbestånd med små hygienutrymmen vilket komplicerar kommunens huvudinriktning, vård i hemmet. På senare tid har ett antal lägenheter byggts om med centralt läge i Laxå tätort, vilket

är positivt. En tendens kan märkas mot inflyttning till huvudorten och äldreomsorgsplatserna behöver centraliseras till Laxå tätort.

Socialstyrelsens föreskrifter om behovsanpassad bemanning inom äldreomsorgen och allmänna råd om ansvar för personer med demenssjukdom, kommer att utgå från och med 27 januari 2015. Anledningen är att Socialstyrelsen gör bedömningen att nya föreskrifter ska omfatta alla som bor i särskilt boende. Datumet då föreskrifterna ska träda ikraft kommer därmed att flyttas fram, enligt uppgift från Socialstyrelsen.

Man kan förvänta sig att reglerna kommer att förtydligas gällande bemanning och att det ska finnas personal på plats dygnet runt. Varje brukare inom särskilt boende ska redan nu ha en individuell planering och biståndsbesluten ska följas upp allteftersom behoven ändras. Det ska även finnas en genomförandeplan kopplad till samtliga biståndsbeslut.

Arbetet med värdegrund och värdighetsgaranti i arbetsgrupperna ska startas på nytt under 2015. TES ska användas för att förbättra och effektivisera schemaläggning inom de särskilda boendena och demensboendena. Arbetet pågår och beräknas vara klart framåt sommaren 2015. TES efterfrågas även för nattpersonalen inom vård och omsorg.

Byte av larmanläggningarna på Edegården och Tivedsgården kommer att ske i januari-februari 2015. Det blir moderna anläggningar som är lätta att använda både för brukare och personal. Förhoppningsvis ska vi kunna byta ut ett antal arbetsbilar inom verksamheten under 2015.

Den sedan snart ett år sedan utökade flyktingmottagningen gällande ensamkommande barn innebär att IFO får en ökad arbetsbelastning i form av utredningar gällande dessa barn och ungdomar. De två boendena för ensamkommande barn samt kommunens avtal med Migrationsverket gällande mottagande av flyktingar kan på sikt innebära att kostnaderna för försörjningsstöd ökar. I kommunen finns även ett privat HVB, Global Care AB, som startade under våren. De tar emot ensamkommande barn från framförallt Hallbergs och Lekebergs kommuner.

Eftersom det finns många ensamkommande ungdomar i kommunen behöver utslussverksamheten

utökas. Tanken är att framöver ha en gemensam utslussverksamhet för HVB Ester och HVB Polstjärnan.

Införandet av e-tjänster för kommuninvånarna ökar kontaktytan med brukare och medborgare. Länet har tidigare fått ekonomiska medel för att utveckla arbetet med e-hälsa, men från och med 2015 måste kommunerna själva driva frågorna kring e-tjänster.

Det nationella projektet Vård i Samverkan (Vi-Sam), avslutades, men arbetet ska fortsätta genom länsdelssamverkan. En verksamhetsutvecklare kommer att anställas av Karlskoga lasarett tillsammans med kommunerna Karlskoga, Degerfors och Laxå.

Vi behöver satsa på det förebyggande arbetet inom vård och omsorg. Det finns ett stort behov av att avlasta äldreomsorgens personal när det gäller exempelvis ledsagning av äldre sjuka som behöver besöka landstingsvården. Även anhörigstödet fyller en viktig funktion.

Måluppfyllelse

När det gäller arbetet med att uppnå måluppfyllelse inom vård och omsorg om äldre, kan sägas generellt att en uppföljning av systematiskt förbättringsarbete genomfördes och skickades till SKL. Uppföljningen gällde riskanalys, egenkontroll samt att ta tillvara på klagomål och synpunkter. Riskbedömningar gjordes inom särskilt boende gällande fall, nutrition, trycksår och munhälsa, och registrering skedde i Senior Alert.

När det gäller barn och unga med psykisk ohälsa gjordes en översyn hemsidan, och länk till information för målgruppen var man kan vända sig via vårdguiden 1177. Antalet samordnade individuella planer (SIP), avseende barn och unga rapporterades in, inom ramen för det nationella projektet, som avslutades vid årsskiftet 2014.

När det gäller måluppfyllelse med processen individen i centrum, har enskilda personer som bor på särskilt boende, fått en ny biståndsbedömning som förutom själva boendet, innefattar omvårdnad och service, anpassat efter den enskildes behov.

Verksamhetsrelaterade :

Resultat (tryggt och säkert åldrande)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf	
Andel nöjda brukare, NKI särskilt boende % <i>Alla brukare ska vara nöjda</i>	84%	86%	82%	62%	●
Andel nöjda brukare, NKI för hemtjänst % <i>Alla brukare ska vara nöjda</i>	98%	89%	82%	78%	●
Antal fallskador som leder till slutenvård per 1000 äldre % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	63%	60%	--	--	▲

Process (individen i centrum)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf	
Andel beviljade ärenden, med aktuell genomförandeplan, där brukaren varit delaktig <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	82%	59%	77%	60%	●
Andel personer som fick personligt besök genom uppsökande verksamhet, frivilligverksamhet <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	X	X	--	--	
Utförd tid i relation till beviljad tid, hemtjänst % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	69%	X	71%	--	●
Genomsnittlig väntetid från ansökan till erbjuden plats på särskilt boende (dagar) <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	32	63	40	37	▲

Resursrelaterade:

Medarbetare (attraktiv arbetsgivare)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Kort	Lång	Kort	Lång	
Sjukfrånvaro % <i>Både den korta och långa sjukfrånvaron ska minska mot föregående år</i>	2,9%	3,9%	4,5%	3,6%	▲ ●
Ledarskapsindex, Hållbart medarbetarengagemang, HME <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	X	X	3,89		●
Medarbetarindex, Hållbart medarbetarengagemang, HME <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	X	X	3,99		●

Ekonomi (långsiktigt goda förutsättningar)	2013		2014		Måluppfyllelse
	Laxå	Jämf	Laxå	Jämf	
Andel personer (80+) i särskilt boende % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	9%	13%	--	--	●
Andel personer (80+) med hemtjänst/hemsjukvård % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	16,7%	19,7%	--	--	●
Avvikelse redovisad kostnad och strukturårsjusterad standardkostnad IFO % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	-0,2%	7,7%	--	--	●
Avvikelse redovisad kostnad och strukturårsjusterad standardkostnad LSS % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	0,6%	-2,6%	--	--	▲
Avvikelse redovisad kostnad och strukturårsjusterad standardkostnad Äldreomsorg % <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	-5,5%	-10,4%	1,5%	-7,5%	▲
Kostnad per brukare inom särskilt boende (tkr) <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	1005	631	839	--	▲
Kostnad per brukare i ord. boende med hemtjänst och/eller kommunal hemsjukvård (tkr) <i>Lika eller bättre än genomsnittet för jämförbara kommuner</i>	271	259	168	--	●

Intern kontroll

Internkontrollen har genomförts i enlighet med antagen plan och har inte påvisat brister på de kontrollerade områdena. Det förekommer inte att en och samma person beslutar och utanordnar pengar i verksamhetssystemet inom IFO. Rutinerna följs när det gäller kontanthantering inom LSS-verksamheten. Äldreomsorgen följer upp beslutade insatser inom hemtjänsten. Rutinen har dock förtydligats när det gäller antal tillfällen per år, som äldreomsorgen ska kontrollera uppföljning inom hemtjänsten, från en gång per år till två gånger per år. Det har även förtydligats till vem man ska rapportera, det vill säga områdeschef för äldreomsorgen, som i sin tur ska rapportera till verksamhetschef.

Granskningsområde	Genomförd	Resultat
Loggar i verksamhetssystemet inom IFO har kontrollerats.	Inga anmärkningar	Grön
Rutiner gällande kontanthantering inom LSS har kontrollerats.	Inga anmärkningar	Grön
Beslutade insatser inom hemtjänsten har kontrollerats.	Inga anmärkningar	Grön

Drift	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget-	Förändring
Intäkter/kostnader (tkr)	2013	2014	2014	avvikelse	i % 2013/2014
Intäkter	36 759	42 652	36 657	5 995	16,0%
Personalkostnader	-108 310	-108 155	-107 136	-1 019	-0,1%
Köp av huvudverksamhet	-9 893	-13 963	-9 935	-4 028	41,1%
Lokalkostnader	-15 776	-16 405	-16 505	100	4,0%
Övriga verksamhetskostnader	-16 007	-15 612	-15 610	-2	-2,5%
Summa kostnader	-149 985	-154 135	-149 186	-4 949	2,8%
RESULTAT	-113 226	-111 483	-112 529	1 046	-1,5%

Verksamheten resulterade i ett överskott på 1 046 tkr. Överskottet beror på verkställda reduktioner som genomförts under året och högre intäkter. Utfallet för intäkter var högre än budgeterat, nästan 6 000 tkr, största posten, 3 200 tkr, avser högre intäkter från Migrationsverket.

Personalkostnaderna var den klart största kostnads-posten och var i nivå med bokslut 2013 men gav ett underskott på 1019 tkr mot budget. Anledningen till kostnadsökningen är väsentligt högre vårdtyngd, palliativ vård, dubbelbemanning vid lyft och förflyttning, inom servicehuset Björkhagen och även inom hemtjänsten City/Söder. Köp av huvudverksamhet ökade under året och beror på till en del av nya LSS-ärenden och placeringar inom IFO.

Drift	Intäkter/kostnader (tkr)			Förändring		
		Bokslut 2013	Budget 2014	Bokslut 2014	Budget- avvikelse 2013/2014	i % 2013/2014
Socialchef		-2 382	-5 203	-4 487	716	88,4%
Gemensamt/Övergripande		-2 382	-5 203	-4 487	716	88,4%
Omr.chef Äldreomsorgen		-5 241	-6 440	-6 488	-48	23,8%
Enhetschef Ramundergården		-15 073	-16 736	-16 319	417	8,3%
Enhetschef SSK/Korttid		-23 323	-17 804	-17 495	309	-25,0%
Enhetschef Finnerödja		-17 429	-16 667	-18 651	-1 984	7,0%
Enhetschef Hasselfors		-16 722	-14 394	-13 929	465	-16,7%
Äldreomsorgen		-77 787	-72 041	-72 882	-841	-6,3%
Områdeschef IFO/LSS		-6 797	-9 200	-7 561	1 639	11,2%
Enhetschef Psykiatri		-3 579	-9 359	-9 190	169	156,8%
Enhetschef LSS		-21 335	-16 344	-17 017	-673	-20,2%
Enhetschef Ensamkommande		-1 363	-382	-350	32	-74,3%
IFO/LSS		-33 074	-35 285	-34 118	1 167	3,2%
Planeringsreserv		0	0	0	0	0,0%
RESULTAT		-113 244	-112 529	-111 487	-1 042	-1,6%

Beslutade åtgärder

Social- och omsorgsnämnden beslutade och genomförde ett flertal åtgärder under år 2014. De största enskilda genomförda åtgärderna är följande i årsvärde:

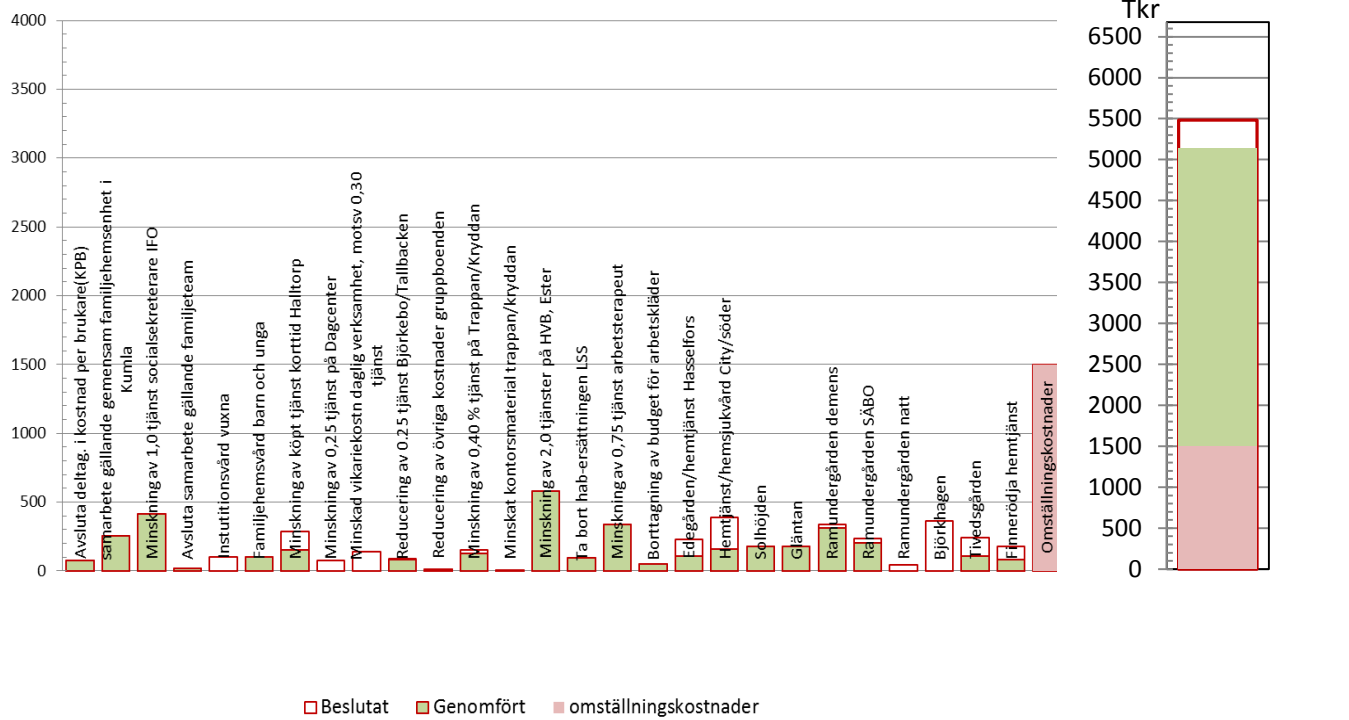
Minskning av 1,0 tjänst socialsekreterare IFO:	413 tkr
Samarbete gällande gemensam familjehemsenhet i Kumla	252 tkr
Minskning av 2,0 tjänster på HVB Ester	578 tkr
Minskning av 0,75 tjänst arbetsterapeut	340 tkr
Gläntan, allmän reducereing	180 tkr
Ramundergården demens, allmän reducereing	310 tkr
Ramundergården SÄBO, allmän reducereing	204 tkr

Följande åtgärder genomfördes inte eller fördröjdes. De största enskilda posterna på de ej genomförda åtgärderna är följande i årsvärde:

Björkhagen minskning av 0,81 tjänst har inte genomförts på grund av ökad vårdtyngd vilket medfört ökad vikariekostnad	364 tkr
Reducering av 0,40 tjänst i Finnerödja kunde inte genomföras förrän i maj på grund av hög vårdtyngd	100 tkr
Hemtjänst/hemsjukvård City/söder reducering med 0,5 tjänst genomfördes från årsskiftet 2014/15, övrigt genomfördes temporärt med hjälp av tjänstledigheter.	230 tkr

Social- och omsorgsnämnden fick under 2014 ett tillskott för omställningskostnader på 1 500 tkr från kommunfullmäktige.

Social- och omsorgsnämnden beslutade åtgärder, årsvärden



Investeringar

(tkr)	Redovisade kostnader	Redovisade bidrag	Utfall netto	Budget 2014	Överförda medel 2013	Avvikelse 2014	Utfall 2013
Social och omsorgsnämnden							
Tryggh.larm Edegården			0	-200		200	
Tryggh.larm Tivedsgården	0		0	-200		200	0
Social- och omsorgsnäm	0	0	0	-400		400	298

Kommunägda bolag, förbund och gemensamma nämnder

Bokslutet visade ett resultat för koncernen som helhet på 15 124 tkr (11 258 tkr) varav Laxå kommun ingick med ett positivt resultat om 9 644 tkr (8 057 tkr).

Det egna kapitalet inom kommunkoncernen uppgick till 10 535 tkr (-4 976 tkr) inklusive reserver. De samlade likvida medlen var 87 539 tkr (45 428 tkr) vid verksamhetsårets slut.

Koncernens resultat 2014 var bättre än för 2013, framförallt berodde det på ett bättre resultat för AB Laxåhem, Laxå Värme AB samt Laxå kommun.

AB Laxåhem

Kommunens ägardirektiv anger att AB Laxåhem inom Laxå kommun ska förvärva, uppföra, förvalta och avyttra fastigheter samt fast och lös egendom och även bedriva därmed förenlig verksamhet. Ändamålet med bolagets verksamhet är att med iakttagande av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper främja bostadsförsörjningen i Laxå kommun. Bolaget ska vidare, på affärsmässiga grunder, aktivt medverka i samhällsutvecklingen.

Bolaget ägs till 100 procent av Laxå kommun.

Under året tillträdde en ny VD och stort fokus låg på att lära känna organisation och fastighetsbestånd.

Det strategiarbete som påbörjades 2013 fortsatte under 2014. Strategiarbetet innebär att fastigheterna delas upp i tre grupper för att i första hand anpassa utveckling, underhåll och avskrivningstider till de olika kategorierna.

Laxå kommun växer och detta innebär att fler lägenheter framförallt inom Laxå tätort hyrs ut och det finns en växande bostadskö.

Tyvänn fick flera bostäder vattenläckor och i samband med renovering av dem ökades standar-

den. En medveten satsning gjordes på underhåll och det utförda underhållet överskred budgeten med 640 tkr.

Det goda ekonomiska resultatet på 4 770 tkr beror på tre delar, historiskt låg ränta, mild vinter och att vakansgraden är den lägsta på 30 år.

Hyresförhandlingarna för år 2015 resulterade i en höjning med 0,9 procent.

Framtid

Det långsiktiga strategiarbetet försätter med syfte att förbättra ekonomin i bolaget. Den växande bostadskön är ett positivt problem och för att möta kön försöker bolaget skapa nya bostäder i befintligt bostadsbestånd.

Ekonomi (tkr)	2014	2013
Omsättning	45 142	44 276
Årets resultat	4 770	910
Eget kapital	15 667	10 897
Soliditet (%)	8,2	5,6
Likviditet	21 081	18 967

Vi bedömer att årets resultat och verksamhet för AB Laxåhem uppfyller de ändamål som anges i kommunens ägardirektiv. Bolaget försöker i möjligaste mån hitta nya lösningar till ett utökat antal bostäder, följer finanspolicy och samarbetar med kommunen i de tjänster där så är möjligt.

Laxå Vatten AB

Kommunens ägardirektiv anger att Laxå Vatten AB ska producera och distribuera dricksvatten, omhänderta och rena avloppsvatten samt att insamla, transportera, behandla och deponera avfall samt att driva annan förenlig verksamhet inom Laxå kommun. Detta ska ske på ett miljövänligt och ekonomiskt sätt .

Bolaget ägs till 100 procent av Laxå kommun.

Efter beslut i kommunfullmäktige 2013-10-23 är från 2014-03-01 VD:n för Laxå Vatten AB också VD för Laxå Värme AB.

De investeringar som genomfördes under 2014 var en sandtvätt till Laxå avloppsverk samt tillbyggnad av kemikalierum i Finnerödja avloppsverk.

Underhåll i VA-nätet skedde på Bruksgatan i Rölfors samt på avloppspumpsstationer. Inom avfallsverksamheten medförde bildandet av Syd-närkes Kommunalförbund ökade kostnader och en inventering genomfördes också av nedlagda kommunala deponier. Det ekonomiska resultatet innan bokslutsdispositioner var därför negativt med 333 tkr.

Framtid

Laxå Vatten AB har uppdraget att genomföra sluttäckningen av den nedlagda deponin Mo-sjötippen. Av de i bokslutet 2007 avsatta medlen 5 275 tkr återstår 4 398 tkr. Kommunstyrelsen har uppdragit bolaget att utföra inledande åtgärder inför sluttäckningen, såsom färdigställande släntslutningar, dikning mm. Dessutom ska bolaget upphandla sluttäckning vilken kommer att pågå fram till 2020 enligt antagen plan. När bolagets avsatta medel är slut övergår betalningsansvaret till kommunen.

Ekonomi (tkr)	2014	2013
Omsättning	18 029	16 988
Årets resultat	-333	-611
Eget kapital	7 323	7 661
Soliditet (%)	22,4	23,8
Likviditet	4 519	3 783

Vi bedömer att årets resultat och verksamhet för Laxå Vatten AB uppfyller de ändamål som anges i kommunens ägardirektiv. Bolaget arbetar för en långsiktighet inom VA-området, följer finanspolicy och samarbetar med kommunen i de tjänster där så är möjligt.

Laxå Värme AB

Kommunens ägardirektiv anger att Laxå Värme AB ska producera och distribuera energi och verka för en rationell energiomställning inom Laxå kommun med fjärrvärme som huvudalternativ. Dessutom ska bolaget aktivt medverka till

att även småskaliga lösningar etableras inom värmesektorn, så som närvärme samt olika förädlade biobränslen

Bolaget ägs till 100 procent av Laxå kommun.

Produktionen av värme sker i Lindåsenanläggningen och distribueras i ett 15,7 kilometer långt kulvertnät till 187 abonnentcentraler. Under året gjordes en ny anslutning av affärslokal i von Boijområdet.

Lindåsenanläggningen består av olje-, el- och biopannor. Under 2013 installerades en biopanna för att ersätta oljepannorna. Den kompletta leveransen har försenats avsevärt då leverantören har problem att leverera utlovad prestanda och funktion. Under året investerades ytterligare 983 tkr i pannan.

Installationen har ändå gjort att användandet av biobränsle ökat från 96,9 procent till 99,6 procent och därigenom minskat utsläppen av fossil koldioxid från 331 ton till 80 ton. Det har också lett till ett förbättrat ekonomiskt resultat och innan bokslutsdispositioner var resultatet positivt med 431 tkr.

Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Anmälningsplikten avser pannanläggningar. Laxå Värme AB har ett tillstånd för befintliga pannanläggningar.

Framtid

Utbyggnadsmöjligheter i fjärrvärmenätet motsvarar några procent av den försälda energileveransen. De potentiella anslutningar som kan göras i befintligt område är små och det är främst anläggningar med höga investeringskostnader som inte är anslutna.

Rivningar, befolkningsminskningar, ökade råvarupriser samt ökade kostnader för miljöpåverkan är stora riskfaktorer för Laxå Värme AB:s framtid.

Ekonomi (tkr)	2014	2013
Omsättning	19 359	20 483
Årets resultat	431	-139
Eget kapital	9 670	9 240
Soliditet (%)	25,6	23,6
Likviditet	583	726

Vi bedömer att årets resultat och verksamhet för Laxå Värme AB uppfyller de ändamål som anges i kommunens ägardirektiv. Bolaget bedriver ett aktivt arbete för att minska koldioxidutsläpp och använda biobränsle, vilket också medför lägre kostnader. Bolaget följer också finanspolicyn och nyttjar gemensamma tjänster även om den delen kan utökas ytterligare.

Laxå Kommunfastigheter AB

Kommunens ägardirektiv anger att Laxå Kommunfastigheter AB ska äga, förvalta, uppföra, förvärva och avyttra lokaler, vari det främst bedrivs kommunal verksamhet, på ett sätt som bidrar till utvecklingen av Laxå kommun. Bolaget ska också på uppdrag av kommunen tillhandahålla prisvärda tjänster med god service för skötsel, drift- och underhåll av gator, vägar, parker och andra allmänna platser.

Bolaget ägs till 100 procent av Laxå kommun.

Upphandling av nya gatljus färdigställdes och utbytet till metallhalogen med mycket lägre energiförbrukning kommer att ske successivt under några år och under 2014 ersattes ca 1 300 gatljusarmaturer i Rölfors och centrala Laxå. Ombyggnaden av entréer och fasad på Laxåhallen som upphandlades 2013 färdigställdes i maj.

En ny bussangöring färdigställdes under hösten och flytten av 15 av 19 moduler från Hasselfors skola genomfördes under hösten. Dessutom ska 6 nya moduler tillföras byggnaden. Byggnationen ska vara färdigställd i augusti 2015.

Resultatet blev positivt med 436 tkr trots att fastighetsunderhållet ökade med nästan 400 procent jämfört med året innan. Det ökade underhållet leder på sikt till sänkta driftskostnader och att fastigheterna blir långsiktigt hållbara.

Den asfaltstvist som pågått i ett par år avgjordes under året i Hovrätten och den gav oss rätt, vilket innebar ett positivt resultat för gata/parkverksamheten.

Hyresförhandlingarna för år 2015 resulterade i en höjning med en procent.

Framtid

Arbetet med att göra underhållsplaner och genomföra det underhåll som fastigheterna är i be-

hov kommer att fortsätta och det är ett långsiktigt arbete. Hyresmodellen kommer att ses över och troligen kommer avtal att omförhandlas när de löper ut. Detta görs för att löpande kunna underhålla fastigheterna och inte bygga upp stora underhållsberg.

Ekonomi (tkr)	2014	2013
Omsättning	36 014	30 011
Årets resultat	436	1 870
Eget kapital	22 163	21 394
Soliditet (%)	23,5	23,2
Likviditet	4 245	7 895

Vi bedömer att årets resultat och verksamhet för Laxå Kommunfastigheter i stort uppfyller de ändamål som anges i kommunens ägardirektiv. Bolaget anpassar lokalerna utifrån Laxå kommuns behov, följer finanspolicy och samarbetar med kommunen i de tjänster där så är möjligt. Gällande gata/park verksamheten så förs diskussioner kring uppdrag och kostnad och nytt system gällande beställning och pris kommer att införas från 2016. Budget och flerårsplan har ej lämnats för beslut av kommunfullmäktige.

Sydnärkes Renhållnings AB

Sydnärkes Renhållnings AB ägs med 50 procent vardera av kommunerna Laxå och Askersund. Bolagets verksamhet omfattar insamling av hushålls- och grovavfall inom ägarkommunerna.

Insamlat hushållsavfall transporteras till omlastningsstationer på Mosjötippen och ”Gamla Åm-metippen” där det omlastats för vidaretransport till Tekniska Verkens avfallsförbränningsanläggning i Linköping.

Bolaget upphandlade och tecknade inför 2012 avtal med Tekniska Verken i Linköping. Avtals-tiden är till och med 2014 med möjlighet till förlängning under 18 månader.

Grovavfall som kan återvinnas transporteras till respektive återvinningscentral och övrigt till omlastningsstationerna för sopförbränning.

Under våren 2013 fastställdes nya renhållningsföreskrifter. Insamling av matavfall startades från mars 2014. Matavfallet kommer att användas för framställning av biogas och biogödsel.

Den totala sopmängden 2014 var på samma nivå som 2013 i Laxå kommun.

Framtid

Under många år fördes diskussioner mellan tio av länets kommuner om samverkan inom avfallsområdet. Denna diskussion lades ner och istället har sydnärkes kommunalförbund startats med sydnärkekommunerna Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Askersund och Laxå. Förbundet ska ta hand om avfallshanteringen och för vissa kommuner även VA-debiteringen. Förbundet startade och tog över verksamheten från 1 januari 2015. Detta innebär att Sydnärkes Renhållnings AB kommer att likvideras under 2015 och beslut om detta fattades under hösten av Askersunds och Laxås fullmäktige.

Ekonomi (tkr)

Bolaget redovisar ett nollresultat för verksamhetsåret 2014 och resultatet baseras på att verkliga kostnader fördelas på respektive ägare.

LaxåRondellen AB

LaxåRondellen AB äger och förvaltar fastigheterna Laxåskogen 2:30 och Laxåskogen 2:56. Bolaget har byggt en större butikslokal som sedan mars 2014 hyrs ut på långtidskontrakt till Dollarstore.

Bolaget ägs till 51 % av LaxåRondellen Holding AB och till 49 % av Laxå kommun.

Ekonomi (tkr)	2014	2013
Omsättning	1 698	23
Årets resultat	46	-49
Eget kapital	98	51
Soliditet (%)	0,6	0,03
Likviditet	6	28

Sydnärkes utbildningsförbund

Sydnärkes Utbildningsförbund är ett kommunalförbund med Askersund, Hallsberg och Laxå som medlemskommuner. Verksamheten startades den 1 juli 1999. Förbundet ansvarar för utbildningar inom ungdomsgymnasiet, vuxenutbildningen, särvtvux, svenskundervisning för invandrare och gymnasiesärskola.

Gymnasieundervisningen bedrivs på Alléskolan och är Sveriges enda gymnasium som erbjuder alla 18 nationella program, fem introduktionsprogram och en komplett gymnasiesärskola.

Från 1 januari 2012 äger förbundet Alléskolans lokaler, vilket ger större frihet att utveckla lokalerna.

Verksamheten präglades under året av fortsatt utvecklings- och förändringsarbete. Upprustningen av hus B och F fortsatte och ambitionen att bredda användningsområdet för fastigheterna fullföljdes. Vuxenutbildningen fick nya lokaler i form av pedagogiska paviljonger. För att öka samarbetet i länet gällande vuxenutbildningen har en gemensam webbportal skapats. Denna syftar till att möjliggöra för alla att ta del av hela utbudet i länet.

Kvalitetsutvecklingen av undervisningen och en god studiemiljö för eleverna är prioriterade områden för förbundet. Direktionen beslutade därför om ett särskilt projekt för ökad målpuppfyllelse, där en halv miljon anvisats för hela treårsperioden, allt i linje med visionen om en individanpassad utbildning med hög kvalitet. Den stora tillströmningen av elever innebär också att elevhälsan utvecklades och stärktes.

Medlemsbidraget för 2014 var för Laxås del 30 733 tkr, vilket motsvarar 16,47 procent av det totala medlemsbidraget om 186 600 tkr.

Framtid

Marknadsföring har blivit ett allt viktigare inslag för att locka elever till skolan. En del av medlemskommunernas elever väljer att läsa på annan kommunal skola eller en friskola, men antalet sjönk kraftigt under 2012 och arbetet med att minska antalet ytterligare fortsätter.

Målsättningen är att alla elever på sikt ska ha tillgång till en egen PC eller lärplatta och detta sattes igång 2014. Inför vårterminsstarten 2015 kommer alla elever i årskurs 1 att ha tillgång till en egen dator eller lärplatta. Målsättningen planeras vara helt genomförd 2016.

Örebro universitet inledde under hösten 2014 försöksverksamhet med övningsskolor. Alléskolan var en av de tre gymnasieskolor man valde att samarbeta med kring den verksamhetsförlagda utbildningen (VFU). Målet är höjd kvalitet i lä-

rarutbildningen. Syftet med försöksverksamheten är att stärka blivande lärares professionsutveckling och att höja kvaliteten i lärarutbildningen. Lärarstudenterna återkommer till samma skola under studietiden. För Alléskolan innebär det att väsentligt fler lärarstuderande kommer att ha sin verksamhetsförlagda utbildning här. Genom försöksverksamheten ges möjlighet för universitet och skolhuvudmän att mötas i forsknings- och utvecklingsarbete för att skapa en framstående skolmiljö.

Ekonomi (tkr)	2014	2013
Omsättning	274 799	257 405
Årets resultat	1 479	2 596
Eget kapital	25 453	23 974
Soliditet (%)	11,5	13,8
Likviditet	78 003	33 658

Nerikes Brandkår

Nerikes Brandkår är ett kommunalförbund där Örebro, Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Laxå, Askersund, Lindesberg och Nora samverkar om gemensam räddningstjänst. Förbundet bildades 1 januari 1998 och Laxå trädde in 1 januari 2001.

Under året som gått inträffade 2 470 bränder, olyckshändelser och felaktiga automatiska brandlarm. På grund av det torra vädret drabbades länet av flera och en del större skogsbränder. Dessa klarades dock på ett bra sätt på grund av samverkan mellan enheterna. Till den största branden i Gusselby deltog 25 av förbundets 27 stationer.

Införandet av Rakel, radiosystemet, slutfördes och fungerar mycket bra och täckningen är bättre än med det gamla systemet. Tyvärr ökar den årliga driftkostnaden med 1 000 tkr.

20 oktober togs första spadtaget till en ny brandstation i Lindesberg.

Framtid

En av de viktigaste frågorna för svensk räddningstjänst är att reformera utbildningssystemet för all brandpersonal. Det finns ett behov av att få kompetensutbildningen inom det egna länet och idag finns en skola i Skåne och en i Norrland, samt vissa kurser som läggs ut runtom i landet. Verksamheten vid SOS Alarm har utretts under flera år utan att man kommit fram till en lösning. Det är dock viktigt att det finns en larmorganisat-

ion som har en obruten larmkedja där all samverkan ska underlättas.

Ekonomi (tkr)	2014	2013
Omsättning	157 227	156 256
Årets resultat	1 746	-1 297
Eget kapital	12 909	11 163
Soliditet (%)	11,4	10,7
Likviditet	15 492	12 353

Sydnärkes byggnämnd

Sydnärkes byggnämnd och förvaltning startades 1 januari 2011 och är gemensam för kommunerna Lekeberg, Laxå och Askersund.

Sydnärkes byggnämnds ansvar är att förverkliga plan- och bygglagens samt miljöbalkens mål och med hänsyn till natur- och kulturmiljö, främja en hållbar samhällsutveckling som ger människor en jämlik och god livsmiljö.

Byggnämnden är en specialreglerad nämnd vars åliggande bestäms i första hand av plan- och bygglagen (PBL) och har en viktig roll vid:

- Skyddande och vårdande av befintliga kvaliteter i natur- och kulturmiljöer.
- Utveckling av ny, kompletterande bebyggelse och ändrad markanvändning.
- Förädling och omdaning av befintliga bebyggelsemiljöer för nya bosättningar och verksamheter.

Totalt har Sydnärkes Byggnämnd handlagt:

411 st bygglov
290 st anmälan
224 st startbesked o slutbesked
17 st strandskyddsdispenser
59 st tekniskt samråd
29 st arbetsplatsbesök

Av byggloven avser 90 st Laxå kommun.

Sydnärkes Byggförvaltning tar även fram översiktsplaner, fördjupningar och detaljplaner åt alla tre kommunerna samt att man även tar fram detaljplaner åt den privata marknaden. Under 2014

Under året har 8 detaljplaner antagits och vunnit laga kraft.

Framtid

Under 2014 har flertalet planprocesser inletts som förhoppningsvis kommer resultera i antagna detaljplaner/översiktsplaner under 2014.

Nämnden tittar på att tillgängligheten uppfylls både vid framställning av planer och handläggning av bygglov.

Stora resurser läggs på att arbeta fram det tematiska tillägget till strandnära landsbygdsutveckling (LIS). Detta möjliggör dispens från strandskyddet i detaljplaner och ökar möjlighet till service i småorter.

Ekonomi

Laxå kommuns andel av nämndens kostnader uppgår till 23,3 procent, vilket motsvarar 872 tkr. Verksamheten lämnade 2014 ett överskott på 1 001 tkr vilket fördelades till respektive kommun. Laxås andel var 233 tkr.

Sydnärkes It-nämnd

Den gemensamma It-nämnden ingår i Lekebergs nämndorganisation. I nämnden ingår Askersunds-, Hallsbergs-, Laxå och Lekebergs kommuner. Målet med att skapa en gemensam IT-nämnd är att ge god service och IT-drift av hög kvalitet. Vidare ska kostnadseffektivitet eftersträvas genom stordriftsfördelar och gemensamma investeringar, avtal, inköp och samverkan och gemensam drift av verksamhetssystem över kommungränserna. Den gemensamma nämnden ansvarar för:

- Drift och förvaltning av kommunernas system- och nätverksmiljö; kommunerna är överens om att etablera ett kommun-sammanbindande nät.
- Support till medarbetare avseende hantering av klientheter (till exempel pc och läsplattor).
- Hantering av centrala behörigheter.
- It-strategiskt stöd till verksamheterna i deras arbete (till exempel upphandlingsstöd och utvecklingsarbete) hos de samverkande kommunerna.
- Nämnden biträder de samverkande kommunerna i framtida verksamhetssatsningar som på olika sätt är It-relaterade inom nationell och regional utveckling.

Några milstolpar som skedde under första året är bland annat att ny organisation skapades. Denna är anpassad för att serva verksamheterna i de fyra

kommunerna oavsett geografi. Den nya organisationen gör det också möjligt för medarbetarna att koncentrera sig på färre system eller kompetensområden var, vilket gör att förvaltningen successivt höjer sin interna kompetensnivå och servicegrad.

It-nämnden var involverad vid sammanslagning av växelfunktioner i alla fyra kommuner. Detta för att minska sårbarheten i respektive kommun men även för att öka funktionaliteter för samtliga i form av bland annat kalenderstyrd hänvisning och för mätning av genomsnittliga svarstider eller samtalsmängder.

Under första året har It-nämnden också jobbat hårt för utökad integration av kommunikationslänkar mellan de fyra kommunerna. Detta i ett led för att senare se över möjligheter till konsolidering av serverhallar och andra funktioner och tjänster.

Under sista delen av 2014 projekterades och installerades också det första steget av två för gemensam lagring av data för samtliga fyra kommuner. Detta för att under första delen av 2015 börja med systemgemensamma lösningar för bland annat mail, kalenderbokningar, behörighetskontroll och verksamhetssystem.

Framtiden

Under 2014 påbörjades också ett antal aktiviteter för att skapa förutsättningar eller för att direkt höja servicenivån från förvaltningen. Dessa är delvis klara eller införda i organisationen.

Samtliga medarbetare inom förvaltningen har gått en utbildning rörande ITIL. Avsikten är att erhålla en kostnadseffektiv och kvalitets-säkrad It-tjänst. På så sätt kommer förvaltningen enklare kunna specificera och följa de mål och verksamhetsbehov som skapats i den gemensamma avsiktsförklaringen för It-nämnden. Genom en gemensam förvaltningsmodell ökar servicegraden ytterligare med gemensamma processer och styrning mellan verksamheten och It. Denna är påbörjad under 2014 och kommer successivt kommuniceras och införas under första halvan av 2015.

Ekonomiskt resultat

Årets resultat för Sydnärkes It-nämnd uppgick till 9 tkr. Även om nämnden i sin helhet uppvisade ett positivt resultat, så skiljde det mellan kommu-

nera. Det var bara Askersunds kommun som uppvisade ett positivt resultat om 871 tkr. Övriga medlemskommuner lämnade ett underskott om 862 tkr, varav Lekeberg -76 tkr, Laxå -104 tkr, Hallsberg -682 tkr.

Anledningen till Askersunds kommuns överskott var att investeringsnivån inte varit lika hög som budgeterat, vilket i sin tur resulterade i lägre kapitalkostnader 2014. När det gäller Laxå kommun, så var budgetutrymmet för kapitalkostnader för lågt. Lekebergs kommun hade något högre driftskostnader, vilket till största delen berodde på engångskostnader i samband med övertagande av Sydnärkes IT-nämnd. Slutligen så överskred Hallsbergs kommun inköp av material, licenser/support och investeringsbudgeten.

Från 2015 kommer nämnden inte att budgetera per kommun, utan nämnden kommer redovisas som en enhet, där eventuellt över- eller underskott kommer att fördelas mellan medlemskommunerna i slutet av året. Förhoppningen är dock att den nya finansieringsmodellen kan användas och prissätta olika produkter/paketlösningar till respektive kommun. Det troliga är ändå att detta inte kan användas fullt ut förrän till 2016.

Taxe- och avgiftsnämnden

Taxe- och avgiftsnämnden är en gemensam nämnd för kommunerna Hallsberg, Laxå, Lekeberg, Askersund, Degefors och Kumla. Nämnden hanterar debiteringen av avgifter och taxor inom vård- och omsorgsverksamheterna. Nämndens uppgifter är att fullgöra lagreglerade uppgifter såsom inkomstförfrågan, inkomstregistrering, fastställande av avgift, omprövning av avgiftsbeslut, kravhantering, besvärshantering och dokumentation.

Laxå kommuns administrationskostnad för taxe- och avgiftsnämndens verksamhet har varit 239 tkr, vilket ungefär motsvarar en halvtidstjänst.

Sydnärkes löneförvaltning

Sydnärkes löneförvaltning bedriver lönearbete för fem kommuner, Askersund Hallsberg, Kumla, Laxå och Lekeberg samt pensionshantering för

dessa kommuner. Dessutom bedrivs lönearbete för Sydnärkes utbildningsförbund och Regionförbundet.

Under 2014 flyttade Hallsbergs kommun över sin löneadministration till värdkommunen Kumla vilket innebar att samtliga fem kommuner i Sydnärke ingår i samarbetet vilket är unikt än så länge. Nämnden jobbade mycket med att införa Time Care pool i Kumla kommun vilket är ett försystem för timavlönade. Under 2014 tittades verksamheten över organisationen så att den ska vara anpassad till de verksamhetsmål nämnden har.

Måluppfyllelse

Målet med verksamheten är att alla anställda i dessa fem kommuner och de två förbunden ska få en korrekt lön varje månad. Detta följs upp genom diverse kontrollfunktioner i lönesystemet och utvärderas genom samtal i grupp och individuellt. Lönenämnder har även ett mål att en löneadministratör ska beräkna 600 löner/månad och detta mål är uppfyllt 2014 eftersom siffran i snitt var 620 löner/ månad.

Framtiden

Under 2015 kommer nämnden jobba med en del projekt. Verksamheten ska genomföra en undersökning av en styrningsmodell/arbetsmodell för löneenheten som passar alla kommuner och den genomförs av extern konsult. Nämnden tittar även på att införskaffa ett nytt Web gränssnitt för självservice samt att kunna få en mobil funktion när det gäller självservice.

Ekonomiskt resultat

Det ekonomiska resultat för 2014 blev överskott för hela lönenämnden på 465 tkr.

Ekonomisk redovisning



Den sammanställda redovisningen

Den sammanställda redovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Årets sammanställda redovisning är baserad på respektive bolags fastställda årsredovisning för år 2014.

Kommunens redovisningsprinciper har varit vägledande vid upprättandet av koncernredovisningen. Komponentavskrivning skedde för kommunens investeringar för 2014, medan bolagen redovisade enligt K2 metoden. Någon justering för olikheter i avskrivningsprinciper har inte gjorts i den sammanställda redovisningen.

Inga koncernbidrag eller utdelningar gjordes under året.

I den kommunala koncernen ingår ett kommunalförbund där kommunens andel understiger 20 %. Förbundet är ändå medtaget eftersom det kräver stort engagemang, har relativt stor omsättning samt att kommunen ingått solidarisk borgen för förbundets långfristiga skulder.

Koncernens ekonomiska resultat uppgick till 15 124 tkr (11 258 tkr) och motsvarar 3,3 procent av omsättningen. Både kommunen och bolagen arbetade med att effektivisera verksamheten. Koncernens soliditet förbättrades och uppgick till 2,1 procent vid årets slut. Detta är en förbättring med 3,2 procentenheter jämfört med året innan och det innebär att koncernen liksom kommunen återigen har en positiv soliditet. Koncernens ekonomiska situation är fortsatt svag och det ekonomiska arbetet måste vara prioriterat även framöver.

Koncernens långfristiga skulder minskade sammanlagt med 2 986 tkr trots att Sydnärkes utbildningsförbund ökade sina långfristiga skulder. I övrigt finansierades alla investeringar av egna medel.

Koncernens likvida ställning förbättrades under året och kassaflödet var positivt med 42 111 tkr, den större delen är på grund av kommunens stora förbättring av kassaflödet.

(tkr)	Ägd andel	Försäljning		Kortfristiga fordringar		Lån		Borgen	
		Köpare	Säljare	Fordran	Skuld	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Laxå kommun		67 987	3 595	2 300	7 939	8 000		295 087	
AB Laxåhem	100%	9 150	11 636	911	1 802				167 253
Laxå Vatten AB	100%	3 123	3 707	106	192				15 000
Laxå Värme AB	100%	589	6 540	879	202				24 931
Sydnärkes Renhållnings AB	50%	0	2 390	0	0				
Sydnärkes Utbildningsförbund	%	227	32 020	915	50				20 093
Laxå Kommunfastigheter AB	100%	6 560	27 328	6 960	1 767				63 435
LaxåRondellen AB	49%	249	669	0	119		8 000		4 375
Summa		87 885	87 885	12 071	12 071	8 000	8 000	295 087	295 087

Resultaträkning

(tkr)		Kommunen			Koncernen	
		Budget 2014	2014	2013	2014	2013
Verksamhetens intäkter	Not 1	78 666	80 946	67 058	163 305	141 638
<i>varav jämförelsestörande poster</i>	Not 2		493	5 913	493	5 913
Verksamhetens kostnader	Not 3	-359 122	-353 506	-338 511	-407 309	-385 595
Avskrivningar	Not 4	-4 717	-9 709	-4 568	-23 359	-18 974
Verksamhetens nettokostnader		-285 173	-282 269	-276 021	-267 363	-262 931
Skatteintäkter	Not 5	232 608	231 366	227 016	231 366	227 016
Generella statsbidrag	Not 6	58 321	60 951	57 362	60 951	57 362
Finansiella intäkter	Not 7	1 544	2 160	2 357	477	732
Finansiella kostnader	Not 8	-2 300	-2 565	-2 656	-9 664	-10 366
Resultat före extraordinära poster		5 000	9 644	8 057	15 767	11 812
Bokslutsdispositioner			0	0	-543	-191
Extraordinära intäkter		0	0	0		0
Extraordinära kostnader			0	0		0
Resultat efter extraordinära poster		5 000	9 644	8 057	15 224	11 621
Skatt					-100	-364
ÅRETS RESULTAT		5 000	9 644	8 057	15 124	11 258
Reavinst			0	-457		0
Reaförlust						0
Omställningskostnader						0
Sänkning av diskonteringsräntan			0	181		0
JUSTERAT RESULTAT		5 000	9 644	7 781	15 124	11 258

Kassaflödesanalys

(tkr)	Kommunen			Koncernen	
	Budget 2014	2014	2013	2014	2013
Årets resultat	5 000	9 644	8 057	15 124	11 258
Justering för av- och nedskrivningar	4 717	9 709	4 568	23 359	18 974
Justering för avsättningar	0	2 443	-1 174	2 438	-5 572
Justering för ianspråktaga avsättningar	-507	-1 038	-245	-1 038	-245
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0	-457	285	-457
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	9 210	20 758	10 749	40 168	23 958
Ökning(-) / minskning(+) kortfristiga fordringar	-2 000	3 347	2 207	4 069	6 026
Ökning(-) / minskning(+) förråd och varulager	0	0	0	-39	-23
Ökning(+) / minskning(-) kortfristiga skulder	785	18 838	1 363	15 627	-2 617
Kassaflöde från den löpande verksamheten	7 995	42 943	14 318	59 824	27 344
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-4 500	-4 445	-3 954	-14 884	-29 192
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	457	0	457
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0	-1 500	-6 500		
Avyttring/amortering av finansiella anläggningstillgångar	0	0	43 462	12	2 194
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 500	-5 945	33 465	-14 872	-26 541
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	0	0	0	6 233	6 283
Amortering av långfristiga skulder	-507	-1 401	-43 121	-9 219	-2 557
Uppräkning avsättning	0	146	256	146	256
Minskning av långfristiga fordringar	450	0	0		335
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-57	-1 255	-42 865	-2 840	4 317
ÅRETS KASSAFLÖDE	3 438	35 743	4 918	42 112	5 120
Likvida medel vid årets början	1 888	7 657	2 739	45 428	40 308
Likvida medel vid årets slut	5 326	43 399	7 657	87 539	45 428
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	3 438	35 743	4 918	42 111	5 120
Specifikation av ej likvidpåverkande poster					
Justering för reavinst		0	-457	0	-457
Förlust på aktier					
Överavskrivning				187	
Justering eget kapital				200	
Summa ej likvidpåverkande poster		0	-457	387	-457

Balansräkning

(tkr)	Kommunen			Koncernen	
	Budget 2014	2014	2013	2014	2013
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekn.anl	Not 9	32 181	35 754	326 341	351 101
Maskiner och inventarier	Not 10	9 229	10 477	34 279	34 969
Finansiella anläggningstillgångar	Not 11	58 320	56 820	1 425	1 437
Summa anläggningstillgångar		104 938	99 730	103 051	362 045
Pågående investeringar	Not 12	0	0	17 415	
Bidrag till statlig infrastruktur	Not 13	1 320	1 320	1 320	1 760
Omsättningstillgångar					
Förråd, exploateringsfastigheter	Not 14	3 129	3 129	4 734	4 695
Fordringar	Not 15	16 871	16 110	22 907	26 975
Kassa och bank	Not 16	5 326	43 399	87 539	45 428
Summa omsättningstillgångar		25 326	62 638	115 180	77 099
SUMMA TILLGÅNGAR		131 584	163 688	135 054	495 959
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		-16 841	-9 209	-15 473	-26 930
Effekt av byte av redovisningsprincip					
Årets resultat		5 000	9 644	15 124	11 258
SUMMA EGET KAPITAL	Not 17	-11 841	435	-9 209	-15 672
Obeskattade reserver				10 781	10 696
Avsättningar					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	Not 18		7 647	5 204	7 753
Andra avsättningar	Not 19		14 215	15 108	25 690
Summa avsättningar		17 260	21 862	20 312	33 443
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 20	87 750	77 845	79 245	365 641
Kortfristiga skulder	Not 21	38 415	63 544	44 706	86 443
Summa skulder		126 165	141 389	123 951	452 084
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		131 584	163 686	135 054	495 959
Ansvarsförbindelser					
Panter och därmed jämförliga säkerheter	Not 22				0
Borgensåtagande för kommunägda bolag			295 087	295 148	
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulderna eller avsättningarna			183 021	191 978	194 180
Framtida lokalyreskostnader (koncerninterna)			50 005	60 578	205 676
Framtida leasingkostnader (extern operationell)			3 360	2 701	

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsmedel			0	6 398
Måltidsavgift äldreoms.	3 280	3 541	3 280	
Avgifter för barnomsorg	2 577	2 540	2 577	
Hemtjänstavgift	3 048	3 098	3 048	
Hysesint. äldreomsorg	3 341	3 799	3 341	
Hysesintäkter	0		36 694	7 934
Stadsbidr. maxtaxa skolv	1 404	1 252	1 404	
Stadsbidr migrationsverke	36 517	18 170	36 517	
Driftbidrag från AMS	2 682	3 642	2 682	
Driftbidrag fr kommuner	2 585	2 534	2 585	
Ers f-kassa pers.ass	8 483	6 515	8 483	
Taxor och avgifter	0		27 186	65 801
Utförda externa tjänster	0		750	15 632
Övriga intäkter	17 028	21 964	34 759	45 873
Summa	80 946	67 057	163 305	141 638
Not 2 Jämförelsestörande poster				
AFA återbetalning	493	5 456	493	5 456
Fastighetsförsäljning	0	457		457
Mellankommunal skatteutjämning				
Övriga poster				
Summa	493	5 913	493	5 913
Not 3 Verksamhetens kostnader				
Inköp av anläggningstillgångar	574	345	573	
Inköp av anl. Underhåll material	399	849	2 057	
Lämnade bidrag	7 769	13 609	7 580	
Köp av huvodverksamhet	82 921	67 643	45 640	53 848
Råvaror och förnödenheter	0	0	12 237	
Personalkostnader	204 169	196 075	224 211	237 583
Lokal o markhyror	27 437	31 639	2 022	5 688
Fastighetskostnader - entreprenader	1 534	2 125	5 212	
Bränsle, energi och vatten	2 453	2 908	9 041	
Hyra/leasing anläggningstillgångar	734	770	734	
Förbrukn. o material	8 864	7 727	8 534	
Kontorsmaterial och trycksaker	847	713	846	
Rep.o.underh.maskiner inv	627	709	598	
Verksamhetssystem - service	3 578	3 787	3 439	
Tele, IT-komm. o postb	1 266	1 393	1 266	
Kostnader för transportm.	1 115	1 152	1 110	
Övriga verksamhetskostnader	9 219	7 067	81 778	88 476
Fastighetsskatt			431	
Summa	353 505	338 511	407 309	385 595

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Not 4 Avskrivningar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar			8 338	9 613
Maskiner, inventarier			1 201	4 723
Verksamhetsfastigheter	50	48	2 878	48
Publika fastigheter	2 099	2 066	2 099	2 066
Annan fastighet	0	0	0	0
Maskiner	231	149	648	149
Inventarier	1 479	1 489	2 977	1 556
Övrigt	219	376	-412	379
Nedskrivning av anl.tillg	5 190		5 190	
Upplösning av bidrag t statlig infrastruktur	440	440	440	440
Summa	9 709	4 568	23 359	18 974
<i>Beloppen utgörs av planenliga avskrivningar. Avskrivningarna beräknas på anläggnings- tillgångarnas anskaffningsvärden. Avskrivningarna börjar när investeringen tas i drift.</i>				
Not 5 Skatteintäkter				
Årets kommunalskatt	231 934	226 965	231 934	226 966
Föregående års slutavräkning	-568	50	-568	50
Prognos innevarande års slutavräkning	0	0	0	0
Summa	231 366	227 016	231 366	227 016
Not 6 Generella statsbidrag och				
Statsbidrag				
Inkomstutjämningsbidrag	40 984	40 543	40 984	40 543
Kostnadsutjämningsbidrag	5 364	2 560	5 364	2 560
Regleringsbidrag	1 292	2 536	1 292	2 536
Bidrag för LSS-utjämning	3 513	2 460	3 514	2 460
Fastighetsavgift	9 218	9 262	9 218	9 262
Övriga bidr från staten	579	0	579	0
Summa	60 951	57 362	60 951	57 362
Not 7 Finansiella intäkter				
Räntor kommunal utlåning	576	641	238	421
Övriga ränte- och finansiella intäkter	1 584	1 716	239	311
Summa	2 160	2 357	477	732
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntor kommunal inlåning	1 796	2 122	1 734	2 129
Räntor Stadshypotek	197	226	197	226
Övriga ränte- och finansiella kostnader	572	309	7 733	8 011
Summa	2 565	2 656	9 664	10 366

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Not 9 Mark, byggnader och tekniska				
Anskaffningsvärde enl. anläggningsreg	57 887	54 120	533 597	374 684
Ackumulerade avskrivningar,	-25 706	-18 366	-207 256	-119 142
Summa	32 181	35 754	326 341	255 542
<i>Pågående investeringar</i>				
Ingående bokfört värde	35 754	36 439	341 025	35 238
Årets investeringsutgifter (netto)	3 767	1 429	3 817	2 934
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 340	-2 114	-18 502	-9 509
Summa	32 181	35 754	326 341	28 663
Markreserv	1 171	1 171	1 171	1 171
Verksamhetsfastigheter	755	806	123 211	21 994
Fastigheter för affärsverksamhet	0	0	7 395	0
Publika fastigheter	25 852	23 935	25 852	23 935
Fastigheter för annan verksamhet	2 350	7 789	2 350	7 789
Pågående ny-, til- och ombyggnad	0	0	0	9 954
Bostadsfastigheter			164 309	
Exploateringsmark	2 053	2 053	2 053	2 053
Summa	32 181	35 754	326 341	66 896
Not 10 Maskiner och inventarier				
Ackumulerat anskaffningsvärde	30 323	29 636	86 626	18 255
Ackumulerade avskrivningar,	-21 093	-19 159	-52 347	-11 899
Summa	9 229	10 477	34 279	6 356
<i>Pågående investeringar</i>				
Ingående bokfört värde	10 477	10 406	36 203	30 215
Årets investeringsutgifter (netto)	687	2 085	3 079	541
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 934	-2 014	-4 993	-2 143
Utrangeringar och försäljningar			-10	
Summa	9 229	10 477	34 279	28 613
Maskiner	1 656	1 473	3 465	19 607
Inventarier	5 762	6 975	8 809	7 082
Byggnadsinventarier	424	456	17 895	1 273
Bilar och andra transportmedel	153	204	1 747	204
Förbättr åtg ej ägda fastigheter	326	348	326	348
Konst	0	0	7	
Övriga maskiner och inventarier	907	1 022	2 030	6 455
Summa	9 229	10 477	34 279	34 969
Not 11 Finansiella				
Länstrafiken		0		
AB Laxåhem	4 000	4 000		
Sydnärkes Renhållnings AB	50	50		
Laxå Kommunfastigheter AB	35 100	35 100		
Laxå Värme AB	5 919	5 919		
Laxå Vatten AB	4 000	4 000		
LaxåRondellen AB	49	49		
Aktier övriga	0	0		
Obligationer, förlagsbevis mm	1 000	1 000	1 000	1 000
Långfristiga fordringar	8 000	6 500	133	235
Långfristiga fordringar hos kommunens	202	202	292	202
Grundfondskapital	0	0		
Summa	58 320	56 820	1 425	1 437

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Not 12 Pågående investeringar				
Ej avslutade investeringar			17 415	
IT och dataprogram				
Inventarier				
Summa	0	0	17 415	0
Not 13 Bidrag till statlig				
Bidr.statlig infrastrukt	2 200	2 200	2 200	2 200
Ack upplös til stat infra	-880	-440	-880	-440
Summa	1 320	1 760	1 320	1 760
Not 14 Förråd och				
Varulager			1 605	
Fastigheter för exploatering	3 129	3 129	3 129	4 695
Summa	3 129	3 129	4 734	4 695
Not 15 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	3 350	3 261	4 964	10 463
Osäkra kundfordringar	0	0	-221	
Diverse kortfristiga fordringar	2 966	1 605	4 743	2 663
Upplupna skatteintäkter	2 643	5 453	2 727	5 537
Förutbetalda kostnader och upplupna	7 151	9 139	10 553	8 312
Övriga	0	0	141	
Summa	16 110	19 457	22 907	26 975
Not 16 Kassa & Bank				
Kassa	9	11	12	22
Plusgiro	43 388	7 646	73 135	37 601
Bank	1	1	14 392	7 805
Summa	43 399	7 657	87 539	45 428
Not 17 Eget kapital				
Rörelsekapitalet utgör skillnaden mellan				
Omsättningstillgångar	62 637	30 243	115 179	77 099
Kortfristiga skulder	-63 544	-44 706	-86 443	-70 816
Summa	-907	-14 463	28 736	6 283
Anläggningsskapitalet utgör skillnaden				
skulder samt avsättningar.				
Anläggningstillgångar	99 730	103 051	379 458	387 507
Bidrag till statlig infrastruktur	1 320	1 760	1 320	1 760
Långfristiga skulder	-77 845	-79 245	-365 641	-368 627
Avsättningar för pensioner	-7 647	-5 204	-7 647	-5 325
Andra avsättningar	-14 215	-15 108	-25 690	-26 575
Summa	1 343	5 254	-18 200	-11 260
Årets förändring av eget kapital	9 644	8 057	15 124	11 258
Balanserat resultat	-9 209	-17 266	-21 308	-32 815
Bundna reserver	0	0	5 835	5 884
Justerat eget kapital	0	0	0	0
Summa fritt eget kapital			-6 184	-21 558
Summa eget kapital	435	-9 209	-349	-15 673
Obeskattade reserver			10 781	10 696

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Not 18 Avsättning för pensioner och				
Ingående avsättning	4 188	7 145	6 183	7 145
Ingående avsättning tillkom	1 995			
Sänkning av diskonteringsränta		146	0	146
Ränte- och basbeloppsuppräknig	65	163	65	163
Årets utbetalningar	-281	-320	-281	-320
Arbetsstagare som pensionerats		0	0	0
Ändrad samordning	-271	-187	-271	-187
Övrig post	-140	-2 759	-140	-2 638
Intjänad Ny	598		598	
Avsättning löneskatt	1 493	1 016	1 493	1 016
Summa	7 647	5 204	7 647	5 325
<i>Aktualiseringsgrad</i>	<i>96%</i>	<i>95%</i>		
Not 19 Andra avsättningar				
<i>Sluttäckning deponin</i>				
Ingående värde	12 713	10 000	17 110	14 397
Förändrad redovisningsprincip			0	
Avsättning		2 500	0	
Indexuppräknig 2014	127	213	127	2 713
Ianspråkstagen avsättning	-669	0	-669	
<i>Utgående värde</i>	<i>12 171</i>	<i>12 713</i>	<i>16 568</i>	<i>17 110</i>
<i>Avsättning statlig infrastruktur</i>				
Ingående värde	2 395	2 596	2 395	2 596
Indexuppräknig 2013		44		44
Indexuppräknig 2014	19		19	
Ianspråkstagen avsättning	-369	-245	-369	-245
<i>Utgående värde</i>	<i>2 045</i>	<i>2 395</i>	<i>2 045</i>	<i>2 395</i>
<i>Övriga avsättningar</i>				
Summa	14 215	15 108	25 690	26 575
Not 20 Långfristiga skulder				
Ingående skuld	79 245	122 366	354 379	176 397
Återföring årets beräknade amorteringar	50	50	521	50
Amorteringar	-1 401	-43 121	-7 472	-44 341
Överföring nästa års beräknade	-50	-50	-519	-50
Nya långfristigt lån			0	
Utgående balans	77 845	79 245	346 909	132 056
Kommuninvest	73 068	74 419	360 579	344 891
Stadshypotek	4 776	4 826	5 062	23 736
Summa	77 845	79 245	365 641	368 627

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Not 21 Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och Skuld till koncernföretag	50	50	3 252	1 740
Leverantörsskulder	16 411	4 763	18 938	13 861
Skulder till staten	-85	327	327	381
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	6 358	6 792	6 492	6 884
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10 873	9 895	21 257	22 050
Semesterlöneskuld	13 934	13 492	14 742	15 213
Ej kompenserad övertid	0	0	57	46
Upplupen löneskuld	0	0	1 314	0
Kortfristig pensionsskuld inklusive löneska	6 451	7 790	7 313	8 612
Förutbetalad skatteintäkt	0	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	9 552	1 597	12 751	2 029
Summa	63 544	44 706	86 443	70 816
Not 22 Panter & ansvarsförbindelser				
Borgen för Röfors IF	0			
Borgen för kommunala bolag (nyttjad)	295 087	295 148		
Borgen för kommunala bolag (beviljad)	340 523			
Summa	295 087	295 148		
Borgen för kommunens egna lån hos	77 845	79 245		
Pensionsåtaganden som är intjänade	183 021	191 978	192 001	191 978
Ingående ansvarsförbindelse	191 978	180 744	203 569	180 744
Ränteuppräkning	1 794	2 111	1 881	2 111
Basbeloppsuppräkning	159	3 454	167	3 454
Gamla utbetalningar	-8 781	-8 288	-8 781	-8 288
Sänkning av diskonteringsräntan	0	14 045	-463	14 045
Aktualisering	-337	282	-337	282
Bromsen	-1 182	0	-1 182	0
Övrig post	-611	-370	-591	-370
Ökning/sänkning av särskild löneskatt	0		-83	
Ansvarsförbindelse vid årets slut	183 021	191 978	194 180	205 676
Framtida lokalhyreskostnader	50 005	60 578		
därav förfaller inom ett år	26 298	23 619		
därav förfaller mellan ett och fem år	14 262	27 177		
därav förfaller senare än fem år	9 445	9 782		
Framtida leasingkostnader (extern)	3 360	2 701		
därav förfaller inom ett år	1 078	1 545		
därav förfaller mellan ett och fem år	2 282	1 156		
därav förfaller senare än fem år				

Laxå kommun har i februari 1993, § 5 KF, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:S samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2014-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas del 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 Laxå kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2014-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 299 065 476 978 kronor och totala tillgångar till 290 729 650 160 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 489 130 163 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 475 702 568 kronor.

Driftredovisning

(tkr)	Redovisade Kostnader	Redovisade intäkter	Utfall netto 2014	Budget netto	Budget- avvikelse	Utfall netto 2013
Kommunstyrelsen						
Politisk verksamhet	-4 223	1 971	-2 252	-3 596	1 344	-2 443
Infrastruktur, skydd mm	-21 272	2 208	-19 065	-19 563	499	-20 278
Pedagogisk verksamhet	-31 479	493	-30 986	-30 158	-828	-32 857
Särskilt riktade insatser	-17 139	13 002	-4 138	-4 521	383	-933
Affärsverksamhet	-3 058	1 271	-1 787	-3 078	1 290	-1 772
Adm och samhällsbyggnad	-28 560	6 769	-21 791	-21 494	-297	-23 645
Kommunstyrelsen	-105 732	25 713	-80 019	-82 411	2 391	-81 928
Sydnärkes miljönämnd						
Miljönämnd	-45	127	82	-39	121	-22
Tillsynsverksamhet	-5 568	4 471	-1 097	-961	-136	-834
Sydnärkes miljönämnd	-5 613	4 598	-1 015	-1 000	-15	-856
Barn- och utbildningsnämnd						
Barn- och utbildningsnämnd	-453	0	-453	1 516	-1 970	-502
Infrastruktur, skydd mm	3	0	3	0	3	
Fritid och kultur	-8 872	333	-8 538	-8 624	85	-8 315
Pedagogisk verksamhet	-86 059	15 441	-70 618	-71 927	1 309	-71 334
Särskilt riktade insatser	49	820	869	0	869	
Barn- och utbildningsnämnd	-95 332	16 595	-78 737	-79 034	297	-80 151
Social- och omsorgsnämnd						
Social- och omsorgsnämnd	-449	0	-473	-481	8	-528
Infrastruktur, skydd mm	-449	437	-12	25	-37	-110 970
Vård och omsorg	-146 978	38 645	-108 333	-112 074	3 741	0
Särskilt riktade insatser	-2 358	-312	-2 669	0	-2 669	-1 694
Social- och omsorgsnämnd	-150 234	38 770	-111 488	-112 530	1 042	-113 192
Ej verksamhetsrelaterad kostnad						
inkl ej fördelade pensioner	-16 227	3 214	-13 013	-10 258	-2 755	-1 988
SUMMA VERKSAMHET	-373 138	88 890	-284 272	-285 234	961	-278 115
Finansförvaltning	-2 688	296 604	293 916	290 234	3 683	286 172
SUMMA TOTALT	-375 826	385 494	9 644	5 000	4 644	8 057

Investeringar – per projekt

(tkr)	Redovisade utgifter	Redovisade bidrag	Utfall netto	Budget 2014	Överförda medel 2013	Avvikelse 2014	Utfall 2013
Kommunstyrelsen							
Gatubelysning	-1 544		-1 544	-1 000	-1 000	456	
Röforsvägen	-377	170	-207	-200		-7	
Parkering			0	-60		60	
Bussangöring central			0	-800		800	
Gatan dollarStore	-1 634		-1 634		-2 500	866	
Ge-väg Backgården	-212	264	52			52	
Utbyte datorer	-256		-256	-500		244	
Metakatalog			0	-300		300	
Utbyggnad nätverk	-16		-16			-16	
Bredband fiberutbyggnad	-208	208	0			0	
IT-system			0	-200		200	
Ärendehanteringssystem			0	-300		300	
Kommunstyrelsen	-4 247	642	-3 605	-3 360	-3 500	3 255	615
Barn- och utbildningsnämnden							
Smartboards	-200		-200	-210		10	
Matsalsmöbler Centralsk			0	-250		250	
Hyllor o belysn bibliotek			0	-200		200	
Inventarier			0	-80		80	
Barn- och utbildningsnäm	-200	0	-200	-740		540	0
Social och omsorgsnämnden							
Tryggh.larm Edegården			0	-200		200	
Tryggh.larm Tivedsgården	0		0	-200		200	
						0	
Social- och omsorgsnäm	0	0	0	-400		400	298
SUMMA	-4 447	642	-3 805	-4 500	-3 500	4 195	913

Redovisningsprinciper

Redovisningen är i huvudsak upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Redovisningen syftar till att följa god redovisningssed och ge en rättvisande bild av kommunens ställning och resultat för perioden.

Intäkter och kostnader periodiseras till den period som intäkten genererats och utgiften kostnadsförs den period då förbrukning skett. Interimsföring sker inte för poster under 10 tkr men detta bedöms inte påverka resultatet eftersom samma gräns gällt de senaste åren.

Leverantörsfakturor inkomna efter perioden, men hänförliga till redovisningsperioden har i huvudsak skuldbokförts och belastat verksamhetsperiodens redovisning.

Utställda fakturor efter periodskiftet, men hänförliga till redovisningsperioden har ford-ringsbokförts och tillgodogjorts periodens redovisning.

Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner som inte betalats ut inom perioden har i likhet med årsbokslutet 2013 inte periodiserats, men redovisade kostnader avser 12 månader.

Sociala avgifter har bokförts som procentu-ella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. Personalomkostnadspålägget varierar beroende på ålder på personalen, men den absolut största gruppen har ett pålägg på 38,46 procent.

Semesterlöneskuld respektive **okompense-rad övertid** bokförs som en kortfristig skuld. Ökning eller minskning av skulden påverkar verksamhetens kostnader.

Avsättning för pensioner intjänade från och med 1998 redovisas i balansräkningen som

avsättning. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse i enlighet med den kommunala redovisningslagen.

Pensionsskulden är beräknad utifrån RIPS 07 enligt rekommendationer från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Beräkningen bygger förenklat på livslängdsanta-gande (hur länge vi lever) samt en kalkyl-ränta som fastställs av SKL. Pensionsskulden motsvarar nuvärdet av de framtida pensions-utbetalningarna.

Avsättning för sluttäckning av deponin och för medfinansiering av kollektivtrafiken gjordes under 2012 och med ytterligare komplettering 2013 gällande sluttäckning av deponin, men ingen uppräknig av beloppen har skett i delårsrapporten utan görs i samband med årsbokslutet. Utbetalning av medfinansiering av kollektivtrafiken sker under perioden 2013-2017.

Kommande års amorteringar på långfris-tiga lån bokförs som en kortfristig skuld.

Räntor tillhörande redovisningsperioden har periodiserats.

Anläggningstillgångar skrivs av med plan-enliga avskrivningen utifrån tillgångens förväntade nyttjandeperiod. Komponentavskrivning skedde för kommunens investe-ringar för 2014 men bolagen redovisade enligt K2 metoden. Någon justering för olikheter i avskrivningsprinciper har inte gjorts i den sammanställda redovisningen. Någon justering har heller inte gjorts på gamla investe-ringar i kommunen. De flesta byggnader återfinns i bolagen och de som finns kvar i kommunens direkta ägo är försäljnings pla-nerad till 2015 och därför har ingen justering gjorts.

De avskrivningstider som används är:

- Byggnader 33 år – delas från 2014 upp i komponenter
- Gator och vägar – Topp skikt har avskrivningstid 10 år medan grundläggningen har en avskrivningstid på 50 år
- Byggnadsinventarier 20 år
- Fordon 10 år
- Lekturstuning 10 år
- Möbler 10 år
- Kompensatoriska hjälpmedel 5 år
- Datorer 5 år
- Vissa specifika inventarier skrivs av under 15 år

Avskrivning beräknas inte för mark. Linjär avskrivningsmetod tillämpas. Internränta beräknas på bokfört värde för de anläggningstillgångar som verksamheterna brukar. Internräntan för 2014 är 5 %.

Exploateringsfastigheter

En värdering utfördes inför bokslut 2014 på exploateringsfastigheterna och det uppskattade marknadsvärdet är avsevärt högre än det bokförda värdet. Minsta värdets princip har använts och därför har ingen justering gjorts på det bokförda värdet.

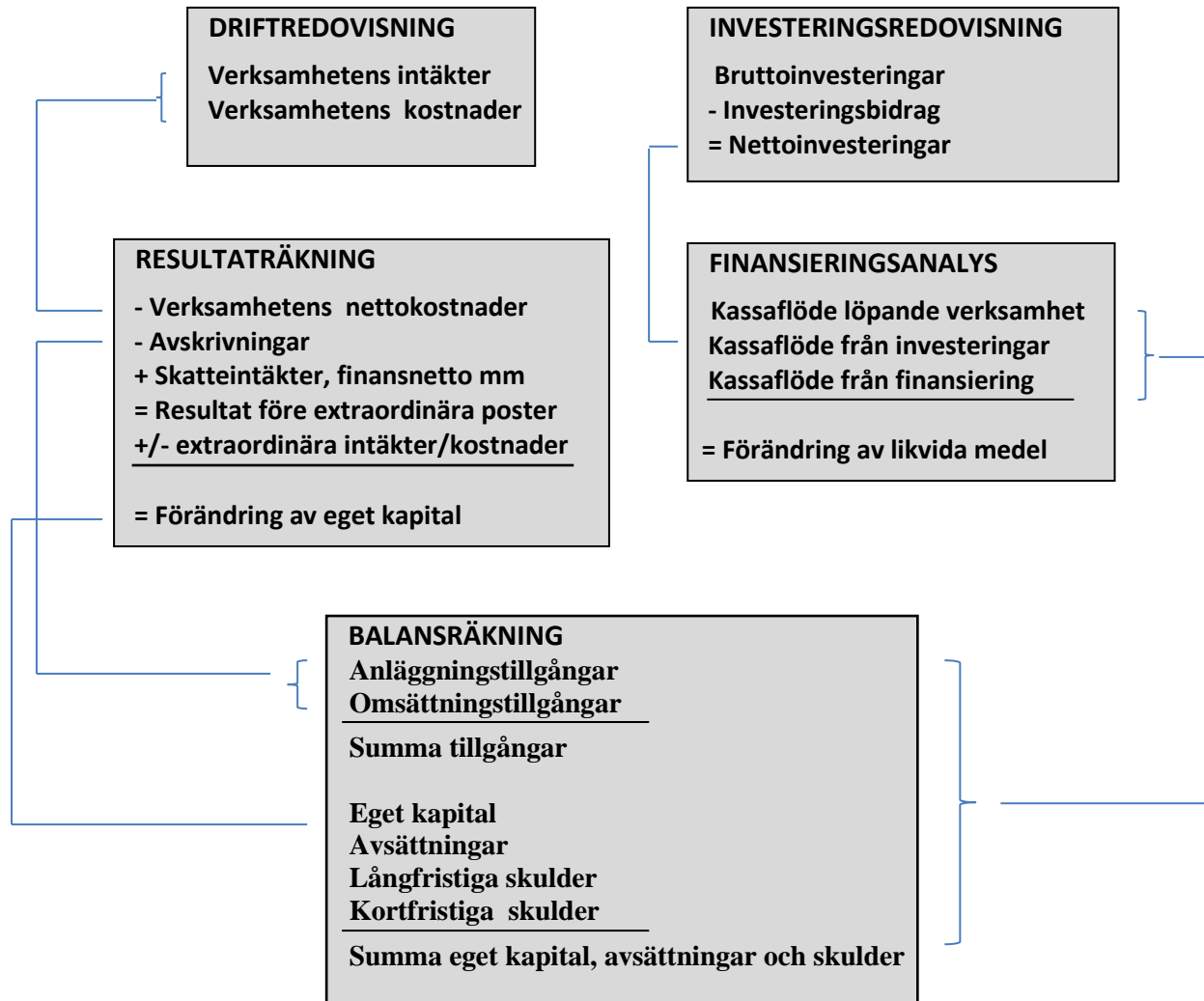
Nettoredovisning har till och med 2012 skett av utgifter och inkomster på anläggningstillgångar. Rådet för kommunal redovisning kom 2010 ut med en ny rekommendation, RKR 18, avseende redovisning av intäkter. Detta missades när investeringsbidrag erhöles 2010-2012. Intäkterna redovisades i investeringsuppföljningen, men har nettoredovisats i anläggningstillgångarna. 5 860 tkr avser bidrag för renovering av resecentrum och har en avskrivningstid på 33 år och 878 tkr avser renovering av Ramunderboda och har en avskrivningstid på 20 år. Statliga investeringsbidrag som erhöles 2013 och under 2014 har redovisats som en förutbetalad intäkt, vilken kommer att lösas upp i takt med anläggningstillgångarnas avskrivningstid.

För att en investering ska klassificeras som en anläggningstillgång ska den ha en ekonomisk varaktighet (mer än tre år) och värdet måste uppgå till minst ett prisbasbelopp, vilket för 2014 är 44 400 kr.

Åtaganden i form av framtida hyreskostnader och leasingavgifter redovisas från och med 2012 under panter och ansvarsförbindelser.

Ord och begrepp

Sambandet mellan redovisningsmodellens olika delar kan åskådliggöras på följande sätt:



Resultaträkningen visar hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit.

Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av balansräkningen.

Balansräkningen visar den ekonomiska ställningen och hur den förändrats under året.

Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital (i anläggnings- och omsättnings-tillgångar) respektive hur kapitalet har an-

skaffats (lång- och kortfristiga skulder samt eget kapital).

Finansieringsanalysen visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet mm har påverkat rörelsekapitalet.

Anläggningstillgångar	Fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.
Långfristiga skulder	Skulder överstigande 1 år. Hänsyn tas inte bara till den formella löptiden utan också till den beräknade faktiska löptiden.
Anläggningskapital	Bundet eget kapital i anläggningar. Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.
Avskrivningar	Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.
Internränta	Kalkylmässig kostnad för det kapital, som kommunen bundit i de anläggningstillgångar som förvaltningarna disponerar.
Kapitaltjänstkostnader	Benämning för internränta och avskrivning.
Omsättningstillgångar	Lös egendom som inte är anläggningstillgång.
Kortfristiga skulder	Kortfristiga lån och skulder hänförliga till den löpande verksamheten.
Rörelsekapital	Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.
Eget kapital	Kommunens egna kapital består av anläggningskapital (bundet kapital i anläggningar med mera) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).
Soliditet	Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, det vill säga graden av egenfinansierade tillgångar.
Nettokostnader	Driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.
Nettoinvesteringar	Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag med mera.
Likviditet	Betalningsberedskap på kort sikt (förmåga att betala skulder i rätt tid).
Nyckeltal	Mäter förhållandet mellan två storheter, till exempel skulder i procent av totala tillgångar (skuldsättningsgrad).