

Tivedskommunen



DELÅRSRAPPORT

Januari-augusti 2009



Laxå på väg...

Laxå kommunfullmäktige har beslutat om följande vision för kommunen:

Laxå kommun ska vara ett attraktivt boendialternativ och ha ett offensivt näringsliv, ett aktivt föreningsliv och en professionell kommunal organisation i dynamisk samverkan till nytta för medborgarna.

Övergripande mål

Kommuninvånarna i fokus

Invånarnas syn på sin boendekommun är viktig. En positiv bild bidrar till en själv-genererande marknadsföring, genom att invånarna själva pratar gott om den plats man bor på. Den bild som kommunens personal ger uttryck för är minst lika viktig för att klimatet i kommunen skall upplevas som tilltalande.

Processer för att tillvarata kraften hos våra invånare och medarbetare genom dialog och medverkan inom olika utvecklingsområden skall därför fortsätta.

Positiv befolkningstrend

Målsättningen är att kommunen skall upplevas så attraktiv att vi får en befolkningsökning. Detta gäller alla åldersgrupper, men behovet är allra störst i åldrarna 20-40 år. För att detta skall lyckas måste ett varierat och lockande bostadsbyggande sättas igång. Det är nödvändigt att bostäderna är konkurrenskraftiga gentemot omvärlden både vad gäller standard och hyressättningsnivån.

Ekonomi i balans

Det är viktigt att Laxå bygger upp en hållfast ekonomi för att skaffa ett framtida ekonomiskt handlingsutrymme för kommande generationer.

Genom långsiktighet ska kommunen uppnå en uthållig ekonomisk ställning präglad av god ekonomisk hushållning. Detta kan endast uppnås genom att låta ekonomin sätta gränsen för verksamheternas omfattning.

Ekonomi

Delårsrapporten avser att belysa den ekonomiska ställningen efter augusti månad samt att utifrån periodens bokföring beräkna en helårsprognos. Noggrannheten i delårsrapporten är inte lika stor som i årsbokslutet men ger ändå en bild av den ekonomiska situationen i kommunen. För att kunna ge en så korrekt bild som möjligt måste periodiseringar göras av både kostnader och intäkter dvs. hänsyn ska tas till såväl upplupna som förutbetalda intäkter och kostnader. Detsamma gäller för tillgångar och skulder i balansräkningen. De flesta justeringar som gjorts för att få rätt periodisering är redovisade i bokföringen. Beräkning för förändringar av pensionsskuld och semesterskuld har i vissa fall uppskattats utifrån föregående års nivåer och har i de fall de tagits upp som resultatpåverkande, så påpekats.

Budgetprocessen 2009 ingav förhoppningar för en uppryckning av den ekonomiska situationen i Laxå kommun. Världsekonomin fall har sedan drastiskt påverkat skatteintäkter och statsbidrag för landets alla kommuner och landsting. Detta innebär att läget är fortfarande mycket allvarlig. Kommunfullmäktige beslutade under våren som ett resultat av de minskade skatteintäkterna att göra neddragningar i 2009 års resultat och i budgetramarna för kommunstyrelsens egna verksamheter och för social- och omsorgsnämnden. Resultatnivån sänktes från + 6 300 tkr till + 3 000 tkr för året. Budgetramarna minskades med 1 000 tkr för kommunstyrelsen och med 2 400 tkr för social- och omsorgsnämnden. Det kommer att krävas fortsatta kraftåtgärder under flera kommande år innan ekonomin i Laxå kan beskrivas som stabil. Vägen mot ekonomisk stabilitet kan endast tas i små steg för att undvika alltför dramatiska förändringar i basverksamheterna.

Kommunen redovisar ett positivt resultat efter årets första åtta månader och ett mindre överskott i helårsprognosen för 2009. Delårsbokslutet visar på 3 004 tkr i överskott och prognosen på ett överskott på 2 611 tkr vilket ligger något under det justerade, budgeterade resultatet för året på 3 000 tkr. En översiktlig analys visar att semesterlöneskulden ej nämnvärt bedöms påverka resultatet. Intäkter av skatter och bidrag bedöms ge ett överskott på ca 1 500 tkr gentemot den justerade budgeten, däremot visar SKL:s skatteprognos på slutavräkningen på ett underskott för Laxå kommun på ca 7 800 tkr för hela året. Förändringar av pensionsskulden och övriga pensionskostnader bedöms utifrån den beräkning som KPA gjorde vid årsbokslutet 2008. De finansiella posterna bedöms bidra med ett mindre överskott vid årets slut främst på grund av förbättrade villkor för de långfristiga lånen.

De kommunala nämnderna visar på ett sammantaget resultat efter årets första del på ett överskott med ca 300 tkr och prognostiserar med ett underskott på 1 686 tkr. Anledningen är stor osäkerhet vad gäller en del betydande verksamhetsförändringar. Inom Sociala- och omsorgsnämnden avses LSS och återinvigningen av ett korttidsboende. Inom Barn- och utbildningsnämnden avses nedläggningen av förskolan Snödroppen och utbyggnaden av skola/förskolan i Saltängen.

Nettoinvesteringarna uppgår per 2009-08-31 till 1 108 tkr.

Återställandet av Mosjötippen efter dess stängning kommer att kräva investeringar motsvarande minst 8 000 – 10 000 tkr. Efter 2008 års bokslut finns 5 275 tkr avsatta för ändamålet, hos Laxå Vatten AB. Laxå kommun behöver under de kommande åren fortsätta göra avsättningar för återställandet

Kommunens likvida medel måste under de kommande åren stärkas för att uppnå en nivå som är ca 5 % av kommunens externa utgifter vilket i dagsläget motsvarar ca 12 500 tkr. De

likvida medlen utgör per 2009-08-31 3,4 % av de externa utgifterna. Likviditeten kan endast förstärkas genom resultatöverskott samt återhållsamhet med investeringar.

Finansiella mål

Enligt verksamhetsplanen 2009-2012 är en målsättning att resultaten för åren ska vara positiva och uppgå till minst 3 000 tkr, 7 136 tkr och 4 835 tkr för de tre åren. De budgeterade resultaten för de tre åren skulle ha inneburit att kommunen återställt tidigare års negativa resultat och klarat balanskravet enligt kommunallagen. Laxå kommun har pga. av det rådande besvärliga läget inom världsekonomin tvingats korta resultatnivån för 2009. Ett troligt scenario för åren 2010-2011 är att kommunen får svårt att uppnå en resultatnivå som gör att man klarar återställningskravet. I arbetet med budget 2010-2012 kommer verksamheterna uppmanas att definiera de åtgärder som kommer att vara nödvändiga för att uppnå målet med överskott.

Soliditeten kommer vid årets slut att uppgå till ca 0,7 % om det prognostiserade resultatet uppnås, istället för målet på 0,5 %. Detta innebär att ett av de finansiella målen för 2009 kommer att uppnås. Kommunens likvida medel måste under de kommande åren stärkas för att uppnå uppsatta mål på 5 % av kommunens externa utgifter vilket i dagsläget motsvarar ca 12 500 tkr. De likvida medlen utgör per 2008-08-31 -0,1 % av de externa utgifterna. Likviditeten kan endast förstärkas genom resultatöverskott samt återhållsamhet med investeringar.

Personal

Tillsvidareanställd personal, hela kommunen 2009-06-30

(jmf 2008-06-30)

Antal personer, total	459	(-7)
Kvinnor	413	(-6)
Män	46	(-1)
Årsarbetare, total	411	(-8)
Årsarbetare, kvinnor	368	(-6)
Årsarbetare, män	43	(-2)

Tillsvidareanställd personal, respektive nämnd 2009-06-30

(jmf 2008-06-30)

Kommunstyrelse/Byggnads/Miljönämnd

Antal personer, total	61	(-1)
Kvinnor	45	(0)
Män	16	(-1)

Barn- och utbildningsnämnd

Antal personer, total	158	(-9)
Kvinnor	137	(-9)
Män	21	(0)

Social- och omsorgsnämnd

Antal personer, total	245	(+3)
Kvinnor	236	(+3)
Män	9	(0)

Tillsvidareanställd personal, halvårsskiftet 2009

Av tillsvidareanställd personal är andelen kvinnor 90 procent. Andelen var densamma vid halvårsskiftet 2008.

Den genomsnittliga heltidslönen för kvinnorna är 23 102 och för männen 27 766.

Kvinnornas genomsnittslön är 83,2 procent av männens, en ökning för kvinnorna med 1,4 procent jämfört med 2008.

Av kommunens tillsvidareanställda personal har 58 procent av kvinnorna och 85 procent av männen heltidsanställning. För ett år sedan var siffran densamma för kvinnorna men 4 procent högre för männen.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden är 87,5 procent för kvinnorna och 92,7 procent för männen. En minskning med 0,3 procent för kvinnorna och 2,6 procent för männen jämfört med halvårsskiftet 2008.

Personal med tidsbegränsad anställning

Vid halvårsskiftet 2009 var 20 personer anställda med tidsbegränsad anställning (exkl timvikarier), en minskning med 11 personer jämfört med samma tidpunkt förra året.

Arbetad tid utöver ordinarie arbetstid, januari - juni 2009

(jmf 2008-06-30)

Månadsavlönad personal, antal timmar: fyllnadstimmar		enkel/kval övertid
Kommunstyrelse/ Byggnads- och Miljönämnd	85 (+10)	392 (+90)
Barn- och utbildningsnämnd	488 (-103)	246 (-80)
Social- och omsorgsnämnd	2482 (-1148)	483 (-216)

Timavlönad personal (timvikarier), antal timmar:

Kommunstyrelse/ Byggnads- och Miljönämnd	923 (-208)
Barn- och utbildningsnämnd	3373 (-3003)
Social- och omsorgsnämnd	12441 (-12147)

Personalstruktur

(jmf 2008-06-30)

Ålder och anställningar, tillsvidareanställd personal, 2009-06-30

Intervall	20 - 29 år	30 - 39 år	40 - 49 år	50 - 59 år	60 år -
Antal	19 (+3)	70 (-5)	154 (-9)	151 (-4)	72 (+8)

Medelåldern för tillsvidareanställd personal var 48,3 år vid halvårsskiftet 2009, en ökning med 0,3 år jämfört med samma tidpunkt 2008.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron inom kommunens samtliga verksamhetsområden var 7,57 procent av tillgänglig arbetstid under januari tom juni 2009. Motsvarande period föregående år var sjukfrånvaron 8,71 procent av tillgänglig arbetstid.

Korttidssjukfrånvaron (mindre än 60 dagar) var 2,97 procent och långtidssjukfrånvaron var 4,60 procent av tillgänglig arbetstid under första halvåret 2009.

Motsvarande siffror under föregående år var 2,43 respektive 6,28 procent.

Under första halvåret 2009 uppbar 10 anställda sjukersättning från Försäkringskassan. Av dessa var 7 helt sjukskrivna och 3 arbetade deltid.

Frisknärvaro

Under perioden januari tom juni 2009 hade 70,7 procent av kommunens personal mindre än sex sjukdagar (exkl timavlönade). Motsvarande siffra förra året var 73,1 procent.

Arbetsmiljö och rehabilitering

Arbetsmiljöarbetet i kommunen bedrivs i huvudsak inom ramen för respektive verksamhetsområde. Årliga skyddsronder och psykosociala enkäter genomförs med närmaste chef som ansvarig.

Sjukfrånvarostatistik hanteras och följs upp inom ramen för verksamhetsområdenas samverkanssystem. Rapportering sker också till central samverkansgrupp och till kommunstyrelsens personal- och organisationsutskott.

Under våren 2009 har kommunen fastställt en ny rehabiliteringspolicy med tillhörande handlingsplan som gäller från 1 juli 2009. Utbildningsinsatser har genomförts för chefer och fackliga representanter och arbetet följs regelbundet upp av kommunens rehabiliteringsenhet.

Uppföljning

Från personalenhetens sida har det inte fastställts en mall för hur uppföljning och analys ska gå till utan det har verksamheterna själva fått avgöra utifrån sina behov och önskemål.

Personalenheten ansvarar för att regelbundet ta fram statistik som överlämnas till verksamheterna för analys och vidare hantering.

Framtiden

Arbetet med att utveckla och revidera kommunens samverkansavtal pågår fortfarande och som planeringen är nu så räknar vi med att ett nytt avtal ska gälla från 1 januari 2010.

Under 2010 kommer arbetsmiljöarbetet att intensifieras i form av att vi gör en översyn av kommunens arbetsmiljöpolicy och tillhörande bilagor. I samband med fastställande av dessa dokument kommer det att bli aktuellt med utbildningsinsatser för chefer, skyddsombud och medarbetare.

Kommunstyrelsen

Verksamhet

Kommunstyrelsens ledningskontor har under det första halvåret fortsatt att föra ut verksamhetsplanens vision på verksamhetsnivå för att se till att planen förankras och mynnar ut i aktiviteter som ligger i linje med att nå visionens mål. Månadsvis genomförs uppföljningsmöten mellan kommunchef och ansvariga verksamhetschefer för att stämma av arbetet med målen. Koncerträffar – där samtliga kommunala bolag deltar – har införts två gånger per år för att diskutera samordning av övergripande karaktär, till exempel miljömålsarbete, hemsidan, mm.

Den nya administrativa organisationen trädde i kraft 2009-01-01, men ett par centralt viktiga tjänster – controller och kommusekreterare - har inte kunnat tillsättas på grund av rådande ekonomiska situation. Däremot rekryterades en kvalificerad handläggare till den nya samhällsbyggnadsavdelningen. Dessutom rekryterades ny verksamhetschef för barn- och utbildningsverksamheten under våren. Detta var dock ingen nyinrättad tjänst.

Organisationen har inte heller genomfört fysiska omflyttningar i kommunhuset i avvaktan på lokalutredningen. Under hösten kommer detta att ske i så stor utsträckning som det går i nuvarande lokaler, dock kan inte samhällsbyggnadsavdelningen bli komplett på grund av behov av personal i Kunskapens hus.

En fastighetssamordningsgrupp har bildats med representanter från Laxå Kommun och Laxå Kommunfastigheter AB. Gruppens huvuduppgift är att arbeta strategiskt med samordning av verksamhetslokaler i ett långsiktigt perspektiv och i enlighet med ägardirektivet.

Under våren genomfördes en projektledarutbildning i kommunen. Utbildningen var nödvändig för att vi skall kunna arbeta mer ordnat och strukturellt med olika projekt för att nå målen i visionen.

Laxå Värme AB blev under första halvåret ett helägt kommunalt bolag genom aktieöverlåtelseavtal med Fortum AB.

En ny hemsida lanserades under våren och har medfört en rejäl kvalitetshöjning för kommunens ansikte utåt.

Laxå kommun ingår från och med april i SMÅKOM – ett nätverk som särskilt tillvaratar små kommuners intressen och fokuserar på glesbygdsinsatser av olika slag.

Arbetet med att försöka få till stånd ett resecentrum och en utökad kollektivtrafik har fortsatt. Diskussioner med Jernhusen AB har gått in i ett avgörande skede och kontakterna med Banverket har fortsatt. Genom MERKOLL-projektet har ny näring tillförts denna process. Laxå kommun engagerar sig också i andra projekt för utökad kollektivtrafik, till exempel Länspendeln.

Diskussioner pågår inom sydnärkesgruppen om samverkan inom bygg-, plan- och trafikområdet, IT, telefoni, samt lönehantering.

Kommunstyrelsens allmänna utskott har ersatts av ett personal- och organisationsutskott och antalet möten har reducerats till fyra per år.




Fokus har för övrigt riktats på ekonomin och budgetprocessen. En budgetprocess har genomförts i linje med föregående års genomgång tillsammans med konsult. Arbetet har utmynnat i nya övergripande målformuleringar, samt ramar för verksamheterna. I likhet med föregående år har ett stort antal utredningsuppdrag lagts ut på verksamheterna. Dessa kommer att redovisas under hösten i samband med att fullmäktige så småningom skall fastställa slutlig budget för 2010.

Resultat





Kommunstyrelsen samlade verksamheter prognostiserar med ett underskott på 1 489 tkr för 2009. Underskotten finns främst att finna hos gatubelysning, Kunskapens hus och konsultkostnader. I resultatet ligger även en post på – 800 tkr som avser täckning av Laxå Kommunfastigheter AB: s prognostiserade underskott för skötsel av gator och parker. I resultatet har antagits att de anslag som finns för kommunstyrelsens förfogande ”fryses” för resten av året och lämnar därmed ett överskott på 350 tkr. Det antas även att den budget som avser gatuunderhåll, utöver vad som ligger i Laxå kommunfastigheter AB: s anslag, ”fryses”, detta medför ett överskott på ca 200 tkr. Åtgärder för att undvika underskottet för 2009 torde inte vara möjligt, utan får effekt först under 2010.

Kommunstyrelsen verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning



Medborgare

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
En medborgarenkät ska genomföras där 50 % av enkätsvaren ska uppleva en ökad delaktighet i den politiska processen				Frågan har diskuterats i kommunstyrelsen. Olika aktiviteter ska startas under hösten.
Vid två tillfällen under 2009 ska träffar organiseras mellan kommunstyrelsen och byalag/föreningar.				4 stycken möten är inbokade med byalagen i Finnerödja, Hasselfors, Tived och Röfors under september och oktober.
Förhållandet mellan hyresrätter/bostadsrätter/enfamiljshus ska vara 25 %/25 %/50 % för att främja ett ökat differentierat boende.				Målet ska omarbetas då relationstalen ej speglar de lokala förutsättningarna i Laxå kommun.





Utveckling

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Antalet nyetableringar ska överstiga 25 för år 2009 och antalet arbetstillfällen per sektor ska ha förhållandet 25 % servicesektorn, 45 % industrisektorn, 35 % offentliga sektorn.				Antalet nyetableringar var fram till augusti 21 stycken. Andelen sysselsatta inom servicesektorn beräknas uppgå till 33 % för närvarande.
5 Laxå-ambassadörer ska utses och utbildas. En plan för nätverksbyggnad ska tas fram under 2009.				Målet är inte uppnått
4 medarbetare ska utbildas i mediahantering under 2009.				Massmediautbildning planeras för våren 2010

Medarbetare

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Korttidsfrånvaron ska sjunka med 10 % och långtidsfrånvaron ska minska med 5 %.				Analys av mätmetod pågår
En kompetensutvecklingsplan ska finnas för varje yrkeskategori innan årets utgång.				Arbetet med ansvars- och befogenhetsbeskrivningar är inte färdigt. Kompetensutvecklingsdiskussion hanteras under våren 2010

Ekonomi

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Inom området internkontroll ska tre rutinbeskrivningar och 2 kontroller genomföras under året.				Kommunstyrelsen har godkänt reglemente för intern kontroll. En grupp för internkontroll har bildats med uppgift att upprätta en internkontrollplan som en bilaga till verksamhetsplanen för 2010. Gruppen arbetar inom alla verksamhetsområden.
Kvalitetsmätning med koppling till ekonomi ska genomföras för två områden under 2009.				Ingen relevant mätning har genomförts under året.
Nettokostnad per verksamhetsområde ska inte överstiga budgeten.				Prognosen per verksamhetsområde visar på att alla nämnder klarar sin budget eller endast visar på mycket små underskott för 2009.

Miljönämnden

Verksamhet

Två större projekt har startats upp inom ramen för miljömålsarbetet. Dels Klimatpiloterna (Laxå och Askersund) och dels Alsenprojektet (Askersunds kommun). Leader Mellansjölandet har beviljat medel för Klimatpilotprojektet (drygt 500 000 kr).

En rekrytering av kvalificerad administratör har genomfördes den 1 juni.

Miljöförvaltningen har tagit fram en ny egen hemsida. En avsevärd förbättring som utvecklar vår kommunikation med kommuninnevånare och verksamhetsutövare.

Flera större vindkraftetableringar är på gång i Askersunds kommun. Miljöförvaltningen har stor nytta av hög egen kompetens inom området genom den vindkraftpolicy som togs fram åt Laxå kommun.

Diskussioner pågår med Lekebergs kommun om gemensam miljöförvaltning. En sådan utveckling skulle stärka miljöförvaltningen ytterligare utan att vi förlorar närheten till tjänstemän och politisk ledning.

Samtliga anställda på miljöförvaltningen har genomgått en tvådagars projektledarutbildning med mycket gott resultat. Eftersom nästan all verksamhet på förvaltningen bedrivs i projektform kommer utbildningen att medföra ökad effektivitet och kvalitet i förvaltningens arbete.

Resultat



Verksamheten har bedrivits inom ramen för fastställd budget. Kostnaderna för arvoden till nämndsledamöterna beräknas bli lägre än budgeterat medan intäkterna från livsmedelinspektionerna blir något lägre än budgeterat. Resultatet i helårsprognosen är + 68 tkr. Av detta resultat motsvarar endast 40 % Laxå kommuns andel av förvaltningen

Miljönämndens verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning





Medborgare

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
En enkätundersökning ska visa på att servicegraden har ökat med 10 % under 2009 jämfört med föregående år.				Under våren har mätning avseende upplevd servicenivå genomförts. På en femgradig skala är genomsnittsbetyget 4,5. Det är första året en mätning genomförs.

Utveckling

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Minst två förslag ska lämnas till kommunstyrelsen hur Laxå kommun kan verka för att minska negativ klimatpåverkan i den kommunala verksamheten.				Senare under året kommer miljönämnden presentera två förslag till KS hur Laxå kommun ska minska klimatpåverkan.
Verksamheten ska följa tillsynsplanen till 100 %. Avstämning ska ske vid minst tre tillfällen under året.				Tillsynen har genomförts i enlighet med tillsynsplanen.

Ekonomi

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Inom området internkontroll ska 2 kontroller genomföras under året.				En internkontrollgrupp är tillsatt för alla verksamheter. Plan är framtagen för 2010.
En översyn och uppdatering av avgiftsnivån ska genomföras 2009.				En översyn av taxan ska göras under året. Om beslut om gemensam förvaltning med Lekeberg är detta ett lämpligt tillfälle att göra en mer genomgripande översyn av taxan (ska vara lika för samtliga tre kommuner).
Nettokostnad per verksamhetsområde ska inte överstiga budgeten.				Verksamheten har bedrivits inom ramen för budget.

Byggnadsnämnden

Verksamhet


Hantering av bygglovsärenden utgör den huvudsakliga delen i byggnadsnämndens arbete. Ärenden handläggs utifrån de regler som gäller enligt Plan- och bygglagen (PBL) samt de detaljplaner som är gällande. Bygglovshandläggningen sker fortsättningsvis med hjälp av konsult då antalet bygglov i Laxå inte motiverar en heltidstjänst. En översyn av och utveckling av bygglovshandläggningen pågår och ett samarbete med andra kommuner framöver kan inte uteslutas.

Resultat


Byggnadsnämndens verksamhet bedrivs i enlighet med fastställd plan. Resultatet tom augusti är + 153 tkr och helårsprognosen visar på ett resultat på + 96 tkr. Resultatet beror på att den budgeterade tjänsten ej har bemannats fullt ut. Intäkterna beräknas bli något lägre än budgeterat då debiteringarna får bygglovsavgifterna är färre.

Byggnadsnämndens verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning





Medborgare

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
En enkätundersökning ska visa på att servicegraden har ökat med 10 % under 2009 jämfört med föregående år.				Enkät skickas ut i samband med bygglov. De som har kommit in visar på en förbättring

Utveckling

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
En översyn av kvalitetsnivån ska genomföras under året.				Utvecklad information på hemsidan. "Bygglov över disk" ska dras igång innan årets slut. Öppet Hus, en kväll, ska anordnas i november. Tidsschema när bygglovshandläggare är i tjänst finns framtagna och är delgiven receptionen.

Ekonomi

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Inom området internkontroll ska 2 kontroller genomföras.				En internkontrollgrupp är tillsatt för alla verksamheter. Plan är framtagen för 2010.
En översyn och uppdatering av avgiftsnivån ska genomföras 2009.				Utsättningsavgift ska tas ut inom detaljplanelagt område samt inom samlad bebyggelse. Den grundläggande bygglovstaxan kommer inte att höjas.
Nettokostnad per verksamhetsområde ska inte överstiga budgeten.				Verksamheten bedrivs inom givna budgetramar

Barn- och utbildningsnämnden

Pedagogisk verksamhet

Den pedagogiska verksamheten har bedrivits enligt planerna. Det vikande elevunderlaget har inte inneburit några organisatoriska förändringar under vårterminen. Däremot kommer sparåtgärder att genomföras under hösten 2009. Det kommande läsåret är det totalt 30 elever färre i grundskola och förskoleklass jämfört med läsåret 2008/09. Skolverksamheten minskas planenligt till läsåret 09/10 enligt budgetbeslut för 2009.

Verksamhetstal inom förskoleverksamhet.

Uppgift inom parentes avser hösten 2009. Den andra uppgiften avser våren 2009

Barnomsorg 1-5 år	Antal barn
Familjedaghem	19 (20)
Förskola	183 (169)

Verksamhetstal för pedagogisk verksamhet inför hösten 2009 (2009-08-19):

Grundskola	Antal elever
Förskoleklass	58 (55)
Årskurs 1-6	319 (327)
Årskurs 7-9	213 (191)

Verksamhet Fritid/kultur/bibliotek




Fritidsverksamheten och biblioteksverksamheten har bedrivits enligt planerna. Musikverksamheten bedrivs av studieförbund. Allaktivitetshuset, multisportarenan och skateboardarenan invigdes 28 maj. Vid skolavslutningen anordnades en filmkväll, disco i samverkan med Röfors folkets hus och den sedvanliga "Skararesan". Sommardagkollo anordnades v. 25-26 med ca 80 deltagare. 4 kvällar med "Sommar i centrum" har genomförts.

Ekonomiskt utfall



Det negativa resultatet för den pedagogiska verksamheten beror på att det sparbetning som nämnden tog med sig in i 2009 års budget ej har kunnat hämtas hem fullt ut. Ytterligare beslut kommer att tas under hösten. De omflyttningar som sker inom skola/förskola under hösten kan komma att påverka resultatet utöver de prognosberäkningar som kan göras utifrån nu kända fakta. Helårsprognosen beräknas bli ett underskott på 335 tkr.

Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning




Medborgare

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Månatlig uppdatering av pressmeddelanden på hemsidan.				Pressmeddelanden läggs inte ut på hemsidan. Kontakt med press tas nr behov uppstår. Hemsidan uppdateras varje vecka. Varje förskola och skola ska ha en redaktör.
Ungdomsfullmäktige ska vidareutvecklas och hållas 2 gånger under året.				Ungdomsfullmäktige har hållits 2 ggr under året. Diskussion om det fortsatta arbetet är påbörjat. Vi vill nå en bredare åldersgrupp, idag träffar vi ungdomar 12-16 år men vill även hitta forum för de äldre ungdomarna att vara delaktiga i kommunala frågor.
Varje skola ska ha ett aktivt elevråd.				Alla skolor F-9 har elevråd som träffas en gång i månaden. Representant från varje elevråd deltar i ungdomsfullmäktige.



Utveckling

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Minst 2 valbara profiler för ÅK 7-9 ska finnas från HT 2009				Fr.o.m. HT-09 finns skapande, forska och frisko som valbara profiler. Ingen förändring från föregående läsår.
Minst 5 projekt inom området kultur och fritid, där kommun, näringsliv, föreningar gemensamt agerar, ska startas.				Diskussion förs alltid om det finns samordningsmöjligheter när olika projekt ska genomföras. Föreningar har deltagit i ett antal arrangemang under våren, ex. släktforskning, musikundervisning, musikarrangemang, teatergrupper, sommardagkollo

Ekonomi

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Inom området internkontroll ska 2 kontroller genomföras under året.				En internkontrollgrupp är tillsatt för alla verksamheter. Plan är framtagen för 2010
Nettokostnad per verksamhetsområde ska inte överstiga budgeten.				F.n. ligger nettokostnaden inom ram. Det ospecificerade sparet på 1,2 milj. har reducerat med 500' resterade 700' hanteras inom ram med återhållsamhet i vikarieanskaffning och inköp.

Medarbetare

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Minst 2 motivationshöjande sammankomster ska genomföras under året.				En gemensam kompetensutvecklingsdag med föreläsare i matematikutveckling är genomförd. 3/9 genomförs "En dag för hälsan" som avslutas med en gemensam föreläsning och information för all personal inom BUN.
Personalen ska vara goda förebilder genom att följa fastställda kriterier.				Personalen är väl förtrogna med de policydokument som finns i kommunen. Varje läsårsstart uppdateras all personal.

Social- och omsorgsnämnden

Verksamhet

Social- och omsorgsnämnden har under årets första åtta månader i stort kunnat drivas enligt planerna. Planerade sparåtgärder har genomförts. En avdelning stängdes på Tivedsgården, men inför sommaren stängdes ytterligare en avdelning med anledning av minskad efterfrågan. Under våren har det emellertid varit mycket korttidsfrånvaro p.g.a. influensa vilket medfört höga kostnader för vikarier.



Personalpoolen har varit igång och arbetet fördelats med hjälp av Timecare- pool, vilket visat sig vara ett mycket bra hjälpmedel! Utnyttjandegraden på personalpoolen har varit hög! Även Timecare schema har visat sig vara ett bra hjälpmedel vid schemaläggning. Kostnaderna för LSS fortsatt hög och nya ärenden har tillkommit. Fortfarande har ej boende kunnat beredas för tre brukare som har gruppboende beviljat. Ombyggnation av Snödroppen blev för kostsamt varför nya alternativ utreds. Arbetet med färdigställande av nya Gläntan har varit inne i slutfasen och invigning ägde rum sista augusti. Korttidsvården flyttar då in i de nya lokalerna och fr.o.m. årsskiftet öppnas även en demensavdelning i de ombyggda lokalerna.

Ekonomiskt resultat


Social- och omsorgsnämnden räknar med att klara ett nollresultat vid årets slut. Vård och omsorg gör ett överskott medan verksamhet enl. LSS beräknas göra ett underskott. Osäkerheten är som vanligt stor när det gäller att bedöma de ekonomiska effekterna av kommunens LSS verksamhet. Individ- och familjeomsorgen har haft få placeringar och redovisar därigenom ett överskott. Underskottet inom LSS beror på att personalkostnadsbudgeten har överskridits bl.a. genom vikariekostnader.

Social- och Omsorgsnämndens verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning




Medborgare

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Anhörigträffar ska hållas vid ett tillfälle under året per gruppboende. Handikapp- och pensionärsrådet ska ha fyra sammanträden under året.				Anhörigträffar planeras att kunna genomföras under året i enlighet med målet. Rådet för pensionärer och funktionshindrade har hittills haft tre sammanträden under året och har även detta mål kommer att uppfyllas.
Alla personer över 75 år ska erbjuds besök 1 ggr per år.				Planeras genomföras under hösten - 09

Utveckling

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
5 nya handlingsplaner ska utvecklas under året.				Målet är delvis uppnått. Handlingsplaner för brott mot brukare, regler för personalpool samt handlingsplan för svårhanterliga vårdtagare.

Ekonomi

Målformulering	Målet är helt uppnått	Målet är delvis uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Mätning av utförda timmar inom hemvården, i förhållande till beviljade timmar ska ge faktorn 1,0.				Omarbetas för närvarande.
Beläggningsgraden på boenden ska vara minst 97 %.				Målet ej uppnått med anledning av många lediga platser på Tivedsgården under våren. Stängning av ytterligare en avdelning till semestern.
Nettokostnad per verksamhetsområde ska inte överstiga budgeten.				Verksamheten bedrivs inom budgetramarna.

BALANSRÄKNING	Aug 2009	Aug 2008	Bokslut 2008
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Mark, byggnader o tekniska anläggningar inkl reverser (not 7)	34 062	44 940	34 514
Maskiner och inventarier (not 8)	8 532	8 633	9 971
Finansiella anläggningstillgångar (not 9)	98 256	78 802	93 760
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	140 850	132 375	138 245
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd m.m.	3 157	2 911	2 856
Fordringar (not 10)	23 713	13 317	20 298
Kortfristiga placeringar	0	0	0
Kassa och bank (not 12)	6 634	-169	1 179
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	33 504	16 058	24 332
SUMMA TILLGÅNGAR	174 354	148 434	162 577
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
EGET KAPITAL,	704	-3 276	-2 300
därav delårets resultat	3 004	-1 886	-909
Effekt av ändrad redovisningsprincip			
Ingående eget kapital	-2 300	-1 391	-1 391
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser (not 11)	2 860	2 729	2 860
Andra avsättningar	0	0	0
SKULDER			
Långfristiga skulder (not 14)	122 486	118 109	118 022
Kortfristiga skulder (not 13)	48 304	30 872	43 995
SUMMA SKULDER	170 790	148 981	162 017
SUMMA EGETKAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER	174 354	148 434	162 577
PANTER OCH ANSVARSFORBINDELSER			
Panter och därmed jämförliga säkerheter	223 018	223 829	223 018
Ansvarsförbindelser, Pensionsåtaganden som är intjänade			

RESULTATRÄKNING	Aug 2009	Aug 2008	Bokslut 2008	Prognos 2009	Budget 2009	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter (not 1)	28 888	30 442	43 676	43 333	42 064	1 269
Verksamhetens kostnader (not 2)	-204 544	-207 839	-306 557	-307 712	-304 158	-3 554
Jämförelsestörande omstruktureringskostnader						
Avskrivningar (not 3)	-2 697	-2 723	-4 938	-4 046	-3 870	-176
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-178 353	-180 119	-267 819	-268 425	-265 964	-2 461
Skatteintäkter (not 4)	144 273	145 261	217 790	215 259	214 256	1 003
Generella statsbidrag o utjämn. (not 4)	36 946	34 170	51 255	56 568	56 708	-140
Finansiella intäkter (not 5)	2 436	2 596	3 781	3 654	3 500	154
Finansiella kostnader (not 6)	-2 298	-3 792	-5 916	-4 447	-5 500	1 053
RESULTAT FÖRE EXTRA- ORDINÄRA POSTER	3 004	-1 885	-909	2 611	3 000	-391
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT (förändring av eget kapital)	3 004	-1 885	-909	2 611	3 000	-391

I verksamhetens nettokostnader ingår kostnader för pensioner och arbetsmarknadsförsäkringar med 4 060 000 kr. Dessa kostnader bokförs i driftredovisningen under finansförvaltningen.

Analys budget prognos	2009	2008	2007	2006
budgeterat resultat	3 000	4 260	2 424	633
försäljning Hemgården				2 550
över/underskott intern service, infrastru	-1 489	-245	19	-2 795
över/underskott Bygg/Miljönämnd	164	210	175	
över/underskott skola - barnomsorg	-335	531	-435	-1 450
över/underskott vård och omsorg	-26	-7 200		-3 524
över/underskott finansiering	1 296	3 210	318	-864
prognosticerat resultat	2 610	766	2 501	-5 450

Noter, tkr

Not 1	Verksamhetens intäkter	Not 2	Verksamhetens kostnader
	2009-08-31		2009-08-31
Försäljningsmedel	3 787,7	Personalkostnader	123 137,0
Taxor och avgifter	9 880,1	Material	10 390,0
Hyror	14 771,1	Tjänster	6 047,8
Bidrag	14 443,8	Hyror	32 832,0
Försäljn. av vht		Köp av vht	42 562,1
och entreprenad	3 872,4	Bidrag och transfereringar	6 464,6
Avgår interna intäkter	-17 866,6	Övriga kostnader	977,6
		Avgår interna kostnader	-17 866,6
summa	28 888,5	summa	204 544,5
Not 3	Avskrivningar	Not 4	Skatteintäkter och statsbidrag
Mark, byggnader, tekn.anl.	-1 267,4	Skatteintäkter	148 695,4
Maskiner, inventarier	-1 430,0	Stadsbidrag	36 946,1
summa	-2 697,4	Prel. just. slutavräkn. 2008	269,3
Not 5	Finansiella intäkter	Prel. Avräkning 2009	-5 458,7
Utdelning SKL	100,0	Justering fastighetsavgift	767,3
Räntor likvida medel	4,7	summa	181 219,4
Borgensavgifter	100,0	Not 6	Finansiella kostnader
Räntor långfristig fordran	2 231,5	Räntor långfristiga lån	2 298,4
summa	2 436,2	summa	2 298,4
Not 7	Mark, byggnader, tekn. anl.	Not 8	Maskiner och inventarier
IB bokfört värde	34 514,0	IB bokfört värde	9 971,0
Avskrivningar	-1 258,2	Avskrivningar, justeringar	-1 439,2
Investeringar	806,2	Investeringar	0,0
UB	34 062,0	UB	8 531,8
Not 9	Finansiella anläggningstillg.	Not 10	Kortfristiga fordringar
IB bokfört värde	93 760,1	Kundfordringar	2 707,0
Amortering långfr. fordran	-222,4	Div. kortfristiga fordr.	6 671,9
Nyinvestering	4 718,4	Förutb. kostn, upplupna intäk	14 334,0
UB	98 256,1	summa	23 712,9

Finansieringsanalys

tkr

Den löpande verksamheten 2009-08-31 2008-08-31

Årets resultat	3 004	-1 885
Justering för av- och nedskrivningar	2 697	2 723
Justering för gjorda avsättningar	0	0
Justering för ianspråktaga avsättningar	0	0
Justering för övriga ej likv.påverkande poster	66	-595
MEDEL FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE	5 767	243
FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL		

Ökning(-) / minskning(+) kortfristiga fordringar	-3 415	1 830
Ökning(-) / minskning(+) förråd och varulager	-302	-1 110
Ökning(+)/ minskning(-) kortfristiga skulder	4 308	-8 424
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE	591	-7 704
VERKSAMHETEN		

Investeringsverksamheten

Investering i materiella anläggningstillgångar	-806	6 465
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-4 496	0
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGS-	-5 302	6 465
VERKSAMHETEN		

Finansieringsverksamheten

Nyupptagna lån	4 500	0
Amortering av skuld	-101	-38
Minskning av långfristiga fordringar	0	126
KASSAFLÖDA FRÅN FINANSIERINGS-	4 399	89
VERKSAMHETEN		

Periodens kassaflöde

Likvida medel vid årets början	1 179	738,1
Likvida medel vid periodens slut	6 634	-169,4
Förändring av likvida medel	5 455	-908

0 0

DRIFTREDOVISNING

Nettokostnader (tkr)	Aug 2009	Aug 2008	Bokslut 2008	Prognos 2009	Budget 2009	Budget- avvikelse
Politisk verksamhet	2 203	1 951	3 013	3 305	3 322	17
Till KS förfogande	529	0	9	654	1 000	346
Infrastruktur, skydd mm	12 966	12 488	19 414	19 666	18 429	-1 237
Arbetsmarknadsåtgärder	1 436	1 885	2 164	2 154	2 188	34
Affärsverksamhet	2 456	2 278	3 466	3 684	3 852	168
Intern service	12 755	12 472	18 196	18 758	17 941	-817
Summa KS	32 345	31 074	46 262	48 221	46 732	-1 489
Byggnadsnämnd	42	33	74	65	73	8
Administration	224	260	365	300	488	188
Information och granskning	-113	-192	-72	-101	-201	-100
Mätteknisk verksamhet	0	0	13	15	15	0
Summa BN	153	101	380	279	375	96
Miljönämnd	-24	6	30	-23	66	89
Tillsynsverksamhet	383	251	756	797	776	-21
Naturvård	143	5	21	7	7	0
Summa MN	502	262	807	781	849	68
Barn- och utbildningsnämnd	259	286	408	390	456	66
Fritid och kultur	5 206	4 809	7 066	8 352	8 352	0
Allaktivitetshus	596	601	979	1 047	1 047	0
Pedagogisk verksamhet	66 602	68 061	102 480	100 600	100 199	-401
Summa BUN	72 663	73 757	110 933	110 389	110 054	-335
Social- och omsorgsnämnd	332	344	537	498	565	67
Vård och omsorg	53 428	57 138	81 786	81 023	81 523	500
LSS	14 899	15 273	21 808	22 414	21 764	-650
Flyktingmottagande	-38	-118	-172	-57	0	57
Summa SON	68 621	72 637	103 959	103 878	103 852	-26
<u>SUMMA VERKSAMHET</u>	<u>174 284</u>	<u>177 831</u>	<u>262 341</u>	<u>263 548</u>	<u>261 862</u>	<u>-1 686</u>
Finansiering <i>varav budgeterat överskott</i>	177 289	175 707	261 432	266 158	261 862	4 296 3 000
<u>SUMMA TOTALT</u>	<u>3 005</u>	<u>-2 124</u>	<u>-909</u>	<u>2 610</u>	<u>0</u>	<u>2 610</u>

Investeringar**Redov. Årsbud; Återstår av
årsbudget**

Kod	Projekt	Jan-Aug		
0353	Trafiksäkerh. Revirvägen	0,0	200	200,0 Trygga gång - och cykelpassager vid den kommande rond
0410	Lekplats centr. Laxå	0,0	62	61,8 enligt beslutad handlingsplan
0411	Lekplatser	0,0	200	200,0 enligt beslutad handlingsplan
0601	Dammsäkerhet	129,0	500	371,0 Avser att klara de mest akuta problemen samt att göra en p
1051	Resecentrum	0,0	700	700,0
1052	Handikappanpassning	0,0	224	224,0 enl. beslut KS § 92, 2008-04-15 och KS § 23, 2008-02-19
1073	Lekutrustning	1,0	61,8	60,8 Restbudget ifrån 2008
2101	Utbyte datorer	73,9	100	26,1 Successivt utbyte av datorer i verksamheterna.
2104	Utbyggn servermiljö	250,0	250	0,0 Förnyelse av hårdvara för att klara av ett ökat antal virtuel
2105	Back-up system	0,0	0	0,0 Färdigt. Bidragsfinansierat
2116	Webbverktyg 2008	21,2	35	13,8 Restbudget ifrån 2008
2322	Gräsklippare Ramunderv	130,0	130	0,0
2324	Återlämningsbox bibliotek	0,0	50	50,0
2325	Möbler kuratorsrum	0,0	40	40,0
2328	Uppr. kemiinstitution	0,0	100	100,0
2331	IT-utrustning BUN	74,9	480	405,1 IT utbyggnad för att klara webbaserade omdömen, samt k
2411	Nytt LSS-boende	0,0	75	75,0
2412	Möbler Ramundergården	79,2	65	-14,2 Byte av utnötta möbler.
2413	Hjälpm. Sofia omfale	0,0	100	100,0 Datamodul för omvårdnadshjälpmedel.
2414	Nya Gläntan	0,9	290	289,1 Utrustning till återinvigda korttidsboendet.
2415	Taklyftar Tivedsgården	42,5	50	7,5
2416	Taklyftar Hemvården	0,0	30	30,0
2417	Nyckelhantering Hemvårde	0,0	190	190,0
2447	Verktyg/metod KPB	3,5	0	-3,5 Kostnadsuppföljning på brukarnivå.

Investeringar 2009**802,7 3 932,6 3 129,9**

