



DEGERFORS KOMMUN

Delårsrapport

2015-06-30

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Förvaltningsberättelse	2
Omvärldsanalys	2
Befolkning och arbetsmarknad	2
Näringsliv	2
Viktiga händelser under 2015	3
Avstämning övergripande mål	4
Finansiell analys	8
Finansiella nyckeltal per 30 juni	9
Avstämning av finansiella mål	9
Avstämning balanskrav	10
Investeringar	10
Personalekonomisk redovisning	10
Driftredovisning	
Investeringsredovisning	12
Resultaträkning	13
Balansräkning	13
Kassaflödesanalys	14
Redovisningsprinciper	16
Verksamhetsberättelser	17
Kommunstyrelsen	17
Bygg- och miljönämnden	19
Servicenämnden	19
Kultur- och utbildningsnämnden	22
Socialnämnden	23
Gymnasienämnden	25
Överförmyndarnämnden	26
Folkhälsonämnden	26
Bergslagens räddningstjänst	29
Degerfors bolagskoncern	29
Tre delårsbokslut i sammandrag..	31

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys

Sveriges kommuner påverkas mycket av omvärlden. Det gäller bland annat beslut som regering och riksdag fattar.

Av Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) publikation Makronytt 1 (augusti 2015) framgår att tillväxten i USA blev oväntat svag under första halvåret 2015 vilket drar ned hela 2015. Utvecklingen i EU utvecklas dock något starkare. Förväntningarna är att tillväxten blir högre under 2016.

En hämmande faktor på tillväxten, trots inkomstökningar och växande befolkning, är hushållens mycket höga sparkvot. Den höga sparkvoten väntas bestå under 2016 för att sedan långsamt vända ned under 2017 och 2018. Nästa år, 2016, väntas tilltagande ökningstakt för arbetade timmar och pensionsinkomster att skatteunderlagstillväxten tilltar ytterligare. Enligt SKL väntas ökningen bli den största sedan 2007.

Konjunkturuppgången bedöms fortsätta vilket leder till att Sverige befinner sig i ett "neutralt konjunkturläge" i slutet av 2016. I ett neutralt konjunkturläge förändras sysselsättningen i en lugnare takt.

En ökad befolkningsframskrivning jämfört med tidigare medför ökade kostnader för kommuner och landsting. Ökade flyktingströmmar är en bidragande orsak till ökningen. Hur detta påverkar kommunernas och landstingens ekonomi beror på den statliga ersättningen. Studier visar att ersättningen inte täcker de faktiska kostnaderna inom skolområdet.

Timlönerna förutspås öka med drygt 3 % per år 2016-2018. Ökningen av KPI väntas ligga på 1,5 % under 2016 och runt 3 % per år för 2017 och 2018.

Befolkning och arbetsmarknad

Under första halvåret 2015 har befolkningen i Degerfors kommun minskat med -3 (+51) personer och uppgick till 9 528 (9 551) vid halvårsskiftet.

Förändringen av -2 invånare består av:

Födelseöverskott	- 47	(-17)
Invandringsöverskott	+ 16	(+9)
Inrikes flyttnetto	+ 29	(+58)

Vid budgettillfället gjordes bedömningen att befolkningsminskningen skulle uppgå till - 30 personer för 2015. Siffran -30 är ett ungefärligt snitt av de fem senaste årens förändring. Från 1 november, dvs den tidpunkt avräkningen för utjämnningssystemen sker, uppgår befolkningsökningen fram till halvårsskiftet till -11 (+ 38) invånare vilket är ett betydligt sämre utgångsläge jämfört med förra året.

Ett av kommunens prioriterade övergripande mål är att vända den negativa befolkningstrenden. Under 2013 och 2014 ökade kommunens befolkning med 23 respektive 31 invånare. För att klara en ökning även 2015 krävs en mer gynnsam befolkningsutveckling än vad som varit fallet under första halvåret 2015.

Enligt arbetsförmedlingen uppgick arbetslösheten i juni till:

(%), 30 juni	Arbetslösa		I program		Summa	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Arbetsökande 16-64 år	3,2	3,4	5,7	4,8	8,9	8,2
Ungdomar 18-24 år	6,1	8,2	12,1	9,5	18,2	17,7
Utrikes födda	11,2	9,2	22,2	11,6	33,4	25,8

Som framgår av tabellen ovan har arbetslösheten ökat jämfört med föregående år. I bägge grupperna har andelen med aktivitetsstöd ökat samtidigt som den öppna arbetslösheten minskat. Jämfört med de bägge länen, Örebro och Värmland, ligger Degerfors kommun totala arbetslöshet högre. Kommunen andel öppet arbetslösa ligger dock lägre samtidigt som arbetsökande i program är högre.

Vad gäller andel av arbetskraften som är utrikes födda följer dessa samma mönster men nivån är betydligt högre. Den uppgår totalt till 33,4 %, där 22,2 % av dessa är i program och 11,2 % redovisas som öppet arbetslösa.

Näringsliv

De senaste årens kriser i de globala finansiella systemen (och politikens oförmåga att hantera detta) har blivit något av ett normaltillstånd som vi numera har att förhålla oss till. Detta påverkar svensk exportindustri negativt, vilket har återverkningar på våra lokala verkstadsföretag. Under våren kunde ändå skönjas en viss uppgång bland våra verkstadsföretag, men längre fram mot sommaren såg det återigen tveksamt ut om det skulle fortsätta uppåt. För sällanköpshandeln i kommunen är det fortsatt tufft att hålla ställningarna mot konkurrerande kedjor i angränsande kommuner. Ändå förekommer då och då någon nischad nyetablering, men fortfarande finns ett antal lediga butikslokaler utmed Medborgargatan. Satsningen vid Kvarnbergsområdet kring möbelvaruhuset är mycket positiv.

Dagligvaruhandeln generellt visar fortsatt bra försäljning och uppvisar i ett länsperspektiv höga indextal. Dock finns det orostecken även här då en av de större aktörerna under våren redovisat dystra försäljningsciffror. Omvänt sker positiva saker då den andra stora aktören i centralorten satsar stort i en större investering och i Svartå görs en ny satsning på butik med joulivs som kompletteras med grill och pizzeria.

I Svartå har ett inredningssnickeri etablerat sig i ”Bultenfastigheten”. Ägaren till företaget har förvärvat hela fastigheten och har ambitionen att expandera den egna verksamheten och att få delar av fastigheten uthyrd till andra företag. I Åtorp är senaste utbyggnaden av fryshuset klar. Ett Degerforsföretag som fått särskild uppmärksamhet är nystartade ILS (Innovation Lift Scandinavia AB), som tillverkar plattformhissar med ny teknik – företaget fick under våren Örebroregionens pris för årets innovation och Nyföretagarcentrums pris som årets nyföretagare.

Arbetet med att fylla lediga industrilokaler har fortsatt. Fortfarande är dock drygt 4 000 kvm outhyrt. Den arbetsgrupp som startades upp 2013 har under våren genomfört flera företagsbesök. Lokala Arbetsmarknadsrådet har träffats två gånger under våren och på initiativ av rådet genomfördes en större företagsträff på Stora Valla i samband med en fotbollsmatch.

Hittills i år har nio nya företag startats i kommunen och under våren genomfördes tre starta-eget-kurser.

Under våren avslutades första etappen av förbättrings-åtgärderna vid järnvägsstationen, som huvudsakligen omfattande den yttre miljön. Åtgärderna har blivit mycket uppskattade och under hösten kommer kommunen att söka ytterligare medel av de så kallade ”citybanepengarna” för att förbättra tillgängligheten ytterligare samt snygga till stationsbyggnaden.

Ett antal företagsträffar har hållits och mest välbesökta har de som förlagts ute på företag varit. För handeln har aktiviteter i Degerfors centrum arrangerats i samarbete mellan kommunens näringslivskontor och Vulkan Promotion. Ett arbete har påbörjats i syfte att utveckla besöksnäringen inom fritidsfiske och under våren arrangerades en välbesökt och uppskattad föreläsning i ämnet. I samarbete med flera föreningar hölls det stora barnkalaset i Vallakyrkan, som lockade över 300 barn.

Under våren har flera företag fått näringslivsavdelningens hjälp med ansökningar om investeringsstöd.

Arbetet inom ramen för Finskt förvaltningsområde har fortlöpt bra. En samrådsgrupp har bildats med finska representanter från olika organisationer. Samrådsgruppen har identifierat olika prioriterade insatsområden. Det har medfört att finskt förvaltningsområde utbildat vårdpersonal inom äldreomsorgen i vårdfinska. Datakurser för finska seniorer har genomförts och översättningar av kommunala dokument till finska har lagts ut på kommunens webbsida. Olika former av kulturaktiviteter, studieresor samt föreläsningar har anordnats. I samverkan med Länsstyrelsen samt Region Örebro län har under våren planerats att genomföra ett seminarium för politiker och beslutsfattare om minoritetslagen och svenska minoriteter.

SJ:s nya tidtabell, med anledning av satsningen på destinationen Oslo – Stockholm, har orsakat stora

problem för tågpendlare i regionen. Både Degerfors och Kristinehamn har fått färre tågstopp. Flera möten har hållits med SJ och andra aktörer i syfte att överbygga de värsta problemen med de indragna tågstoppen.

Efter en försöksperiod med nattrafik helger till Svartå och Åtorp beslöt KS att verksamheten skulle fortsätta även under 2015.

Under våren har Region Örebro län/Länstrafiken överlämnat ett nytt trafikeringsförslag, som innebär en kraftig utökning av bussförbindelser i kommunen. Förslaget förutsätter att skolskjutsar integreras i linjetrafiken. I ett remissvar ställer sig kommunen positiv till förslaget men menar att det inte får påverka skolans måluppfyllelse negativt.

I april hölls sedvanligt kalas för nyinflyttade i Folkets hus, där det bjöds på kaffe och tårta och information om Degerfors kommun. Flera av de 565 personer som flyttade till kommunen under 2014 och de 250 som blev kommunmedborgare under första halvåret 2015 deltog i kalaset.

Viktiga händelser under 2015

Arbetet med VA-utbyggnad på Västra Möckelstranden fortskrider och projektet består av tre etapper och beräknas vara färdigt under 2015. Under våren 2015 färdigställdes etapp 2 och arbetet med etapp 3 har påbörjats och beräknas vara klart i december 2015. I samband med grävningen har det även grävts för fiberutbyggnad.

Under våren 2015 godkände kommunstyrelsen att den andra avdelningen på Villervalla får öppnas efter sommaren 2015. Motivet för den andra avdelningen har varit att minska barngruppernas storlek inom förskolorna. Den första avdelningen på Villervalla öppnade hösten 2014.

Den nya räddningstjänststationen färdigställdes under sommaren 2015 och inflyttning har börjat. Officiell invigning sker i september 2015. Den budgeterade summan för räddningstjänststationen uppgår till 15 mkr och bedömningen är att investeringen kommer ha genomförts inom beslutat anslag.

Under första halvåret har Degerfors kommun sålt fyra fastigheter i Degerfors tätort. Anledning till försäljningarna är att kommunen ej ser något kommande behov för dem. Hyresnivåerna har dessutom varit lägre än driftkostnaderna varför det är god ekonomisk hushållning att avyttra dem. De fastigheter som sålts är laboratoriet (”Labbis”), lärarbostaden i Svartå, gamla badhuset i Kanada samt den tidigare räddningstjänststationen.

Från och med 2015-01-01 är Stora Valla IP kommunal och driften sköts av serviceförvaltningen. Under

året har löpande förbättringsåtgärder gjorts. Samtliga hemmamatcher kan kunnat spelas på Stora Valla. I samband med övertagande arbetades en budget fram för hela arenan. Denna verkar hålla avseende den löpande verksamhet, men under första halvåret har några akutåtgärder fått vidtas som varit kostsamma, bl.a. dränering, vilket kan leda till underskott första året.

Under 2013 inrättades en social investeringsfond och projektet Vägen vidare (arbetsmarknadsprojekt) beviljades. Under 2014 beviljades även ett projekt inom kultur- och utbildningsnämnden. Projektet riktar sig mot elever med särskilda behov i form av en särskild undervisningsgrupp. Sammanlagt har 6 mkr avsatts till fonden och 4,9 beviljats till de två projekten. Förslag finns att förlänga projektet Vägen Vidare för att gälla även under 2016 samt att den särskilda undervisningsgruppen från 2016 blir ordinarie verksamhet.

Utöver anslaget för fiberutbyggnad på Västra Möckelnstranden har under året avsatts 1 mkr för fiberutbyggnad landsbygd. Planeringen tillsammans med Degerfors Energi AB har dock dragit ut på tiden och någon genomförandeplan finns ej framtagen.

Byggnation av ny fjärrvärmepanna i Degerfors pågår inom Degerfors Energi AB. Trots en bedömd investering runt 50-60 mkr tyder prognoserna på att investeringen kommer generera ett positivt kassaflöde för Degerfors Energi när den kommit i drift. Detta beroende på betydligt billigare bränsle i den planerade pannan jämfört med den nuvarande. Planerad driftsättning av pannan är i slutet av 2015 och slutbesiktning kommer ske under våren 2016.

Vakansgraden avseende bostäder inom Degerforsbyggen AB uppgår till ca 3,2 % (5,7 %) och utgörs av 25 outhyrda lägenheter av det totala beståndet på 781 lägenheter. Vad gäller lokaler är vakansgraden ungefärdensamma, 22 % (23%).

Degerfors Industrihus AB har problem med tomma lokaler på Högbergstorp. Stort arbete har lagts ned av såväl bolaget som kommun för att öka uthyrningsgraden. Bolaget kommer att generera förlust under de närmaste åren och det är viktigt att ett ställningstagande sker hur dessa negativa resultat ska hanteras.

De kommunala bolagen har redovisat bra resultat för 2012, 2013 och 2014. Prognoserna för 2015 är mycket bra för såväl Degerforsbyggen och Degerfors Energi. Degerfors Industrihus prognostiserar dock ett stort negativt resultat som under 2015 kommer att täckas inom bolagskoncernen. Med stor sannolikhet kommer en nedskrivning av fastighetsvärden krävas inom Degerfors Industrihus AB redan under 2015. Storleken på nedskrivning är ej ännu klargjord. På sikt är det av stor vikt att uthyrningssituationen förbättras för Degerfors Industrihus.

Kommunstyrelsen beslöt under våren 2014 att Värmlands kreditgarantiförening bör likvideras. En nedskrivning om 400 tkr belastade resultatet för 2014. Besked väntas senare under hösten 2015 då likvidationen ej ännu är klar

Avstämning övergripande mål

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2015 om en ny vision. Den lyder:

En lättbodd kommun med goda och hållbara livsvillkor.

Den strategiska inriktningen sedan 2011 är under omarbetning men tills vidare finns tre mål upptagna som mer prioriterade än övriga. Dessa är:

- Degerfors måste bryta den negativa befolkningstrenden.
- Alla elever ska ha behörighet att kunna söka vidare till ett nationellt program på gymnasiet.
- Alla större beslut, som kommunfullmäktige fattar under mandatperioden 2011-2014, ska vara utformade så att de två ovan prioriterade målen för perioden beaktas. Dessa, och andra mål, ska förverkligas samtidigt som kommunens ekonomi ska vara i balans.

Det som tas upp i den strategiska inriktningen ska också följas upp regelbundet. De olika punkterna är:

- Att vända befolkningstrenden
- Näringslivet växer och diversifieras
- Ökande befolkning i bra boendemiljö
- Goda livsvillkor genom hela livet
- Ett jämställt Degerfors med berikande mångfald
- Stimulerande fritid och god folkhälsa
- Ett aktivt och rikt kulturliv
- God tillgänglighet
- En god miljö
- Ekonomi i balans
- Effektiv organisation
- Delaktiga och engagerade kommuninvånare
- Samverkan
- Kompetensförsörjning
- Effektiva arbetsmetoder

I respektive års årsredovisning följs många av kommunens mål upp genom de mått som finns med i Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) jämförelseprojekt kallat Kommunens Kvalitet i Korshet (KKiK). Gapet mellan förtroendevalda och medborgarna blir allt större. Färre går med i politiska partier, det är stor ojämlikhet i valdeltagande mellan olika områden och förtroendet för politiker minskar. Projektet kom till utifrån ett behov av att ge de förtroendevalda en god bild av kommunens kvalitet. Allt för att förstärka medborgarperspektivet hos de förtroendevalda och deras behov av att förbättra kommunikationen med medborgarna om hur effektivt skattemedel används och vilka kvalitativa resultat det leder till för att skapa ett gott samhälle att leva i. Eftersom mätningarna görs löpande under året och presenteras i början på efterföljande år finns inga aktuella mått att

tillgå för första halvåret och måluppfyllelsen blir svår att mäta avseende flera av målen. En del mål går ändå att följa upp och kommer så att ske härnadan.

Att vända befolkningstrenden

Under första halvåret har antalet kommuninvånare minskat med 3 personer. Målet är således inte uppfyllt efter första halvårets slut.

Näringslivet växer och diversifieras

Kommunkoncernens huvudsakliga uppgift i tillväxtfrågor är att ge goda förutsättningar för näringslivet att utvecklas, differentieras och expandera. Viktigt är att stimulera innovationer och entreprenörskap, jobba för nya etableringar samt verka för att befintliga företag utvecklas och stannar kvar.

Hittills i år har nio nya företag startats i kommunen och under våren genomfördes tre starta-egget-kurser.

Ett antal företagsträffar har hållits och mest välbesökta har de som förlagts ute på företag varit. För handeln har aktiviteter i Degerfors centrum arrangerats i samarbete mellan kommunens näringslivskontor och Vulkan Promotion. Ett arbete har påbörjats i syfte att utveckla besöksnäringen inom fritidsfiske och under våren arrangerades en välbesökt och uppskattad föreläsning i ämnet. I samarbete med flera föreningar hölls det stora barnkalaset i Vallakyrkan, som lockade över 300 barn.

Ökande befolkning i bra boendemiljö

Degerfors utveckling är beroende av dess invånare. En växande befolkning innebär möjlighet till fortsatt utveckling och tryggad framtid. Goda kommunikationer, bra infrastruktur, god tillgång till bra bostäder, bra markberedskap och en attraktiv stadsmiljö lockar allt fler att bosätta sig i Degerfors.

Under året har stora förbättringsåtgärder slutförts vid järnvägsstationen. Förbättrad tillgänglighet, inhägnad bil- och cykelparkering, cykelvägar med mera. Gräsytor har haft en fin standard under 2015. Målet har uppnåtts vad gäller snöröjning och halkbekämpning. Belysningsstandarden är god och uppnår målen. Badplatser uppnår målen, ett bekymmer är dock att livräddningsutrustningen stjäls. Även tömning av papperskorgar och hundlatriner uppnår målen.

Goda livsvillkor genom hela livet

I detta mål ligger bl.a. det prioriterade målet att alla elever ska ha behörighet att kunna söka vidare till ett nationellt program på gymnasiet. Detta mål har inte uppnåtts. Andelen behöriga till nationellt program på gymnasiet har minskat från 78,5 % 2014 till 77% 2015. Målet bedöms inte vara uppnått i det avseendet. Ett annat nedbrutet mål är att alla elever ska vara godkända i alla ämnen. Där finns inte sammanställning färdig ännu utan kommer senare under året. Meritvärdet har dock ökat sedan föregående år, från 200,6 till 206,9.

Skolan är grunden för Degerfors framtida kompetensförsörjning, för hela samhällets utveckling och inte minst för enskilda individers möjlighet till ett bra liv. Barn och unga ska få en gedigen grundutbildning som lockar till kunskapsfördjupning, fritt från köns-traditionellt tänkande.

Det finns flera skäl till ställningstagandet att kunskapslyft för barn och unga är ett avgörande utvecklingsområde. Det är ett område där vi i dag inte har den nivå och utveckling som säkerställer en god framtid för människor i vår kommun. Utbildning och kunskap är en viktig bakomliggande faktor för att nå en bättre folkhälsa. Det finns också en koppling mellan kunskap och demokrati. Under 2015 har arbetet med att nå en likvärdig skola och likvärdig fritidsverksamhet i Degerfors varit prioriterat.

Ungdomsverksamheterna ska utvecklas i samarbete med ungdomarna själva. Föreningsverksamheterna är en förutsättning för ett välmående samhälle och ska stöttas. Föreningarnas nolltaxor vid hyra av fastställda lokaler har legat fast under första halvåret.

Kopplat till målet *Goda livsvillkor genom hela livet* avslutades ett utvecklingsarbete för att öka delaktigheten inom hemvården under 2014. Arbetssättet/resultatet innebär att en verksamhetsanpassad genomförandeplan är utarbetad liksom arbetssätt för att göra den enskilde personen delaktig vid upprättande av genomförandeplanen som ska vägleda insatserna. Detta har börjat implementeras i övriga vårdlag under 2015.

Ett jämställt Degerfors med berikande mångfald

Jämställdhet och mångfald är en grundläggande rättighet och en strategisk fråga för Degerfors kommun. Jämställdhet och mångfald är en självklar del av kommunens personalpolitik och en kvalitetsfråga då det gäller kommunens tjänster.

Med jämställdhet och mångfald menar vi:

- Alla människor har lika värde oavsett, kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionshinder, sexuell läggning eller ålder.
- En jämn fördelning av makt och inflytande för kvinnor och män.
- Främja att alla individer har samma möjligheter, rättigheter och skyldigheter inom alla väsentliga områden i livet.

Möjlighet till självständighet för försörjningsstödstagare är ett nedbrutet mål under *Ett jämställt Degerfors med berikande mångfald*. Särskilda insatser ska erbjudas gruppen ungdomar 18-25 år som varit aktuella för försörjningsstöd mer än ett år och som har psykisk ohälsa. Ingen uppföljning har gjorts under första halvåret 2015 varför bedömning inte kan göras huruvida målet uppnåtts eller ej.

Degerfors kommun har sedan många år en jämställd snöröjning. I första hand plogas gång- cykelvägar i anslutning till skolor samt skolgårdar. Sandning utförs vid behov efter avslutad snöröjning med prioritet på gång- cykelvägar, skolgårdar, parkeringar och gångytor i centrum. Målet har uppnåtts vad gäller snöröjning och halkbekämpning.

Ett annat nedbrutet mål är att en god belysningsstandard ska upprätthållas med hänsyn till bl.a. personlig säkerhet. Detta har uppnåtts.

Stimulerande fritid och god folkhälsa

En livsstil med goda vanor och stimulerande fritid bidrar till god folkhälsa. Kommunkoncernen har ett ansvar för att skapa goda förutsättningar och att ge möjligheter till detta.

Ett nedbrutet mål är "Enskilda med missbruksproblem ska erbjudas insatser som bidrar till ökad självständighet. Behov av institutionsvård ska minskas med strategiska förebyggande insatser (1+2). Under första halvåret 2015 har utvecklingen av institutionsvård, antal och vårdtygn, följts månadsvis. En informationssatsning för beroendemottagningen har påbörjats. Det har skett en utvärdering av "totala livssituationen". Resultatet av utvärderingen var att "totala livssituationen" inte mötte upp målgruppens önskemål och behov och att projektet därför avslutades. Det finns möjlighet att även efter projektets avslut erbjuda återfallsprevention som en biståndsinsats till enskilda som har behov av detta. Samarbetet med RIA har formaliserats genom avtal för boendelösningar och öppenvårdsinsatser. Sammanfattningsvis har detta nedbrutna mål inte uppnåtts fullt ut under första halvåret.

Målen för stimulerande fritid och god folkhälsa ska också uppnås bl.a. genom kontinuerlig kontroll, utbyte och förnyelse av lekutrustning på lekplatser. Kontroll skedde tidigt under året och flera anmärkningar fanns, som nu är åtgärdade. Utbyte och förnyelse av lekutrustning har skett på flera lekplatser, bl.a. i Åtorp och vid Degernäs Camping. Målet är således delvis uppnått.

Ett aktivt och rikt kulturliv

Degerfors ska bedriva en aktivt och rikt kulturliv, med kreativa mötesplatser och upplevelser som berör. Kultur betyder mycket för en kommuns dragningskraft och möjlighet att utvecklas. Därför behöver samspelet mellan kultur och andra samhällsområden fördjupas. Kulturen är en viktig del i det långsiktiga folkhälsoarbetet. Kulturell kompetens ska tas tillvara i den konkreta samhällsplaneringen.

Under året har införts kostnadsfri instrumental- och ensembleundervisning för barn och ungdomar på Musikskolan. Instrumenthyra kvarstår. Övriga aktiviteter under året har varit ett flertal musik-/dansföreställningar. Feriearbetande ungdomar har varit anställda som gatumusikanter under större delen

av sommaren och de har underhållit på olika förskolor, äldreboenden, biblioteket, Degernäs, Berget m.fl. platser. På biblioteket har anordnats författarbesök och under sommaren har ett projekt kallat "Sommarboken" genomförts där ett tiotal ungdomar pratat om böcker och också själva fått prova på att skriva. I våras blev två nuvarande och en tidigare blåselev uttagna till Ungdomslandslaget i Blåsmusik. Under sommaren deltog de i ett träningsläger i Linköping och under hösten kommer en konsertturné att genomföras. Strax innan skolstart deltog ett antal musikskoleelever i Bredbandet, som är ett länsövergripande orkesterprojekt. Alltsammans i syfte att göra kommunen attraktivare och skapa ett rikare kulturliv.

God tillgänglighet

Den fysiska miljön, med allmänna lokaler, gaturum och trafik samt den kommunala servicen ska vara välkomnande samt anpassas till kommuninvånarens behov i alla åldrar. God tillgänglighet innebär också anpassade öppettider, snabba svarstider, e-tjänster samt insyn i beslut och verksamheter. Kommunala handlingar inför möten i demokratiska organ ska finnas lättillgängliga på nätet, precis som protokoll från dessa sammanträden. God tillgänglighet handlar dessutom om goda kunskaper och gott bemötande hos medarbetare.

En rad verksamheter visar på uppfyllda mål på denna punkt. Bl.a. kan nämnas:

- Tillståndsansökningar, anmälningar, klagomål, remisser, årsrapporter och förfrågningar inom Bygg- och miljöområdet har handlagts med korta handläggningstider. I några fall har förvaltningen valt att lyfta frågor till nämnden vilket medfört en fördröjning i handläggningstiderna
- Handlingar ska färdigställas och skickas ut/vara tillgänglig på lämpligt sätt i god tid inför sammanträden så att de förtroendevalda har tillräckligt med tid att sätta sig in i ärendena. I allt väsentligt har målet klarats, både vad gäller utskick till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen. Extra utskick har vid några tillfällen varit nödvändiga.

En god miljö

Det övergripande målet för miljöpolitiken är att till nästa generation lämna över ett samhälle där de stora miljöproblemen är lösta, utan att orsaka ökade miljö- och hälsoproblem utanför Sveriges gränser. Utgångspunkten för arbetet är den miljöpåverkan som naturen tål och anger det tillstånd för den lokala miljön som miljöarbetet ska sikta mot.

Ett nedbrutet mål är att det ska levereras ett vatten med hög kvalitet i enlighet med gällande lagstiftning. Målet är att med god leveranssäkerhet förse kommunens abonnenter med vatten av god kvalitet, samt att avloppsvattnet tas om hand på ett miljöriktigt sätt

och enligt gällande direktiv och lagar. Målet är att omhänderta avlopp och dagvatten på ett sätt som uppfyller lagens krav på säkerhet och miljö. Målet ska uppnås genom en fortsatt VA-sanering, utbyggnad av ledningsnätet och förnyelse av våra vatten- och avloppsreningsverk samt pumpstationer. Uppföljning ska ske bl.a. genom rapportering av mängd nickel och krom i avloppsslammet. Målnivån ska vara tjänligt utan anmärkning i samtliga mätningar. Kromvärdena håller sig inom målet medan nickelhalten ligger strax över. Målet kan anses till största delen uppnått och arbetet fortsätter. Under första halvåret har också utbyggnad av ledningsnätet fortsatt på Västra Möckelnstranden. Detta kommer färdigställas under andra halvåret.

Ytterligare ett nedbrutet mål är att en bra renhållning erbjuds inom de lagar och regler som gäller för kommunal verksamhet. Målet är att kunna erbjuda alla hushåll differentierad renhållning med utbyggd källsortering samt verka för en ökad reduktion av avfall och en ökad återvinning av emballage och förpackningar. Målen ska uppnås genom avfallsplaner och renhållningsordning, aktiv information, god tillgänglighet på återvinningscentralen. Servicenämnden ska medverka till att fastighetsbolag och FTI (samarbetsorganisationen Förpacknings- och Tidningsinsamling) utvecklar fastighetsnära källsortering. Uppföljning ska ske genom kundenkät till renhållningskunderna där målet ska vara minst 80 % kundnöjdhet 2015. Någon kundenkät har ännu inte gjorts vilket gör att målet inte kan utvärderas i delårsboks slutet.

Ekonomi i balans

Kommunens ekonomi ska vara i balans. En långsiktig planering och ansvarsfull hushållning ger möjlighet till offensiva satsningar i en stark ekonomi och goda förutsättningar att klara lågkonjunktur. Det är viktigt att ha balans mellan kostnader och intäkter på såväl lång som kort sikt.

Ett nedbrutet mål är att den outhyrda lokalytan ska minska varje år. Under mars 2015 har Gamla Badhuset i Kanada sålts och med tillträde 1 augusti respektive 1 september har också Gamla Brandstationen, Lärarbo-staden i Svartå och Laboratoriet sålts. Det kan därmed konstaterats att målet nåtts.

Positivt resultat

Ett över åren positivt resultat ger stabilitet i verksamheterna och möjlighet att hantera oförutsägheter och konjunkturmässiga svängningar. En förutsättning för detta är säkra prognoser och en stark budgetdisciplin i hela organisationen.

Den långsiktiga målsättningen är att resultatet återigen skall uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag under planperioden. Årets delårsresultat är negativt vilket innebär att målet inte uppnåtts i denna del.

Ansvarsfull investeringsnivå

Varje beslut om en investering ska kopplas till de driftkostnader som investeringen medför i framtiden. De löpande investeringarna skall understiga avskrivningarna. Större strategiska investeringar kan finansieras via lån. Den totala investeringsvolymen skall anpassas så nyupplåning minimeras. Under 2014 har nya mål antagits av kommunfullmäktige om en maximal investeringsnivå för mandatperioden om 90 mkr.

Årets investeringsnivå överstiger avskrivningarna. Under första halvåret har flera större strategiska investeringar pågått. Det är bl.a. utbyggnad av VA längs Västra Möckelnstranden och färdigställandet av en ny räddningstjänststation.

Ansvar för pensionskulden

Kommunen har ingen specifik pensionsmedelsförvaltning. Kommunen har ej heller gjort så kallade förtida inlösen av äldre pensionsförpliktelser. Detta innebär att varje verksamhetsår framöver måste finansiera de ökade kostnaderna för pensioner.

Effektiv organisation

Kommunkoncernens verksamhet består huvudsakligen av tjänsteproduktion. Det betyder att alla medarbetares kompetens och insatser i arbetet är en avgörande framgångsfaktor för Degerfors utveckling. För att utveckla en effektiv organisation krävs att uppdrag, ansvar och befogenheter är tydliga och kommunicerade. En effektiv organisation är en förutsättning för att kommuninvånarnas pengar, kommunalskatten, ska användas på bästa sätt.

Ingen uppföljning finns direkt kopplade till detta mål. Enligt kommunallagen ska organisationen vara effektiv och ligger naturligt med i det dagliga arbetet och framför allt vid personalförändringar görs en bedömning om tjänsten ska återbesättas och till vilken grad.

Delaktiga och engagerade kommuninvånare

Kommunkoncernen ska ha en snabb handläggning av medborgarförslag och alla förslag ska behandlas respektfullt. Välinformerade och delaktiga invånare är Degerfors bästa ambassadörer.

Degerfors kommuns valdeltagande var högt vid 2014 års riksdagsval (84,1 %, ca 1 % mer är snittet för riket). Tyvärr möjliggör inte kommunen särskilt väl för sina medborgare att delta i kommunens utveckling (30 poäng av 100 möjliga vid en mätning gjord under föregående år). Kommunens webbinformation till medborgarna är inte heller speciellt god. 70 % av 100 möjliga vid en extern mätning förra året. Detta är två förbättringsområden. Däremot utdelades en "Årsredovisning i populärutgåva" till samtliga hushåll under förra året och detsamma planeras under årets andra hälft. Där ska en sammanfattning av årsredovisningen för 2014 återfinnas tillsammans med övrig aktuell information om kommunen. Skriften mottogs positivt av kommunmedborgarna förra året.

Samverkan

Kommunkoncernen ska verka för samverkan som är utvecklande och god för inblandade parter. Sådan samverkan främjar kommunens utveckling, möjliggör en ökad kvalitet och ett effektivare arbetssätt. Samverkan ska ske såväl internt, inom kommunens förvaltningsorganisation och mellan tjänstemän och politiker som externt med andra kommuner och organisationer.

På arbetsmarknadsområdet har olika projekt i samverkan med arbetsförmedlingen och Finsam (Finansiella samordningsförbundet) påbörjats. Vägen Vidare finansieras genom kommunens sociala investeringsfond och Samordnat stöd har delvis finansierats genom anslag från Finsam. Vad gäller Vägen Vidare så har 38 personer varit inskrivna någon gång under första hälften av 2015. Av dessa har 20 st avslutats. Av dessa 20 har en person gått över till annan aktivitet inom AME, 7 st står till arbetsmarknadens förfogande med A-kassa (självförsörjande), 5 st har gått till arbete, 2 st till arbetsmarknadens förfogande utan A-kassa, en har övergått till studier och fyra stycken har slutat av andra orsaker (t.ex. avflyttade). Totalt 13 av 20 är alltså självförsörjande.

Kompetensförsörjning

Våra kommuninvånare ska mötas av kompetenta medarbetare som är stolta över sitt yrke och det arbete vi utför. Med rätt kompetens kan kommunen erbjuda kommuninvånarna kvalitativa tjänster med en god och effektiv service som överträffar förväntningarna. Med rätt kompetens skapas förutsättningar för utveckling i organisationen på både lång och kort sikt. För att attrahera arbetskraft är faktorer som en trygg anställning, en rättvis lön, meningsfulla arbetsuppgifter, bra ledarskap, möjlighet att påverka sin arbetssituation, rimlig arbetsbelastning och möjlighet till utveckling av betydelse.

Kommunen ska ta tillvara på de anställdas erfarenheter och kunskaper. Kommunens medarbetare förväntas delta i utvecklingsarbete där strävan efter största möjliga medborgarnytta och effektivt arbetssätt är i fokus.

Effektiva arbetsmetoder

Arbetsgivaren ska utveckla arbetssätt för effektiva tjänster med hög kvalitet och största möjliga medborgarnytta genom att systematiskt planera, utföra, följa upp, utvärdera och förbättra verksamheten. Genom processinriktning, kvalitetssäkring och helhetssyn ska kommunen skapa mervärde för invånarna.

Finansiell analys

Resultat och kapacitet

Resultatet för perioden uppgår till -10,9 mkr (-8,9 mkr) vilket är 2,0 mkr sämre än förra årets delårsresultat.

De projekt som beviljats ur den sociala investeringsfonden har sammantaget haft verksamhet motsvarande 1,5 mkr (0,9 mkr). Det är vägen vidare med 0,8 mkr och särskild undervisningsgrupp med 0,7 mkr. Kostnaden som uppstår i de sociala investeringsfonderna behöver ej återställas i enlighet med bestämmelserna avseende balanskrav.

Återbetalning från AFA Försäkring avseende år 2004 är utlovad till 4:e kvartalet 2015. Beloppet för Degerfors kommuns del bedöms uppgå till ca 3,7 mkr. Hänsyn har ej tagits i delårsresultatet men väl i det prognostiserade resultatet.

Prognosen för helåret pekar på ett resultat om -4,8 mkr. Detta innebär att årets finansiella målsättning om ett positivt resultat om 3,2 mkr ej uppnås. Under året väntas ca 2,2 mkr användas i projekt som är beviljade ur den sociala investeringsfonden. Dessa 2,2 mkr ska avräknas vid balanskravsavstämningen. Vid balanskravsavstämningen finns även synnerliga skäl vad gäller realisationsförluster och realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar om sammantaget 2,3 mkr. Det prognostiserade justerade resultatet uppgår till -0,5 mkr.

Både skatteintäkter och generella bidrag visar på negativa avvikelser. Det sammantagna beloppet uppgår till -3,6 mkr.

Inom finansnettot bedöms en positiv avvikelse på kostnadsräntorna om 0,5 mkr beroende på det låga ränteläget. Med hänsyn till den ekonomiska situationen på Degerfors Industrihus AB har det i denna prognos ej tagits upp någon utdelning från bolagskoncernen. Ett underskott uppstår därför med 0,7 mkr, då denna summa var budgeterad.

Nämndernas samlade budgetavvikelser uppgår till -3,2 mkr och fördelas enligt följande.

- Kommunstyrelsen +0,3 mkr
- Servicenämnden - 0,6 mkr
- Kultur- och utbildnings Nämnden - 1,0 mkr
- Socialnämnden - 1,9 mkr

Under det första halvåret ianspråk tog den löpande verksamheten 99,3 % (98,4 %) av skatteintäkter och generella statsbidrag. Avskrivningarna tog i anspråk 4,7 % (4,5 %) och finansnettot andel var ca 0,1 % (0,8 %). Tillsammans tog de löpande nettokostnaderna i anspråk 104 % (104 %) av skatteintäkter och generella statsbidrag. För att komma i balans med de långsiktiga mål fullmäktige ställt behöver verksamheternas nettokostnader minska. Den höga investeringstakt kommunen haft de senare åren visar sig genom att avskrivningarna tar en allt större del i anspråk av skatteintäkterna.

Under årets sex första månader uppgår nettoinvesteringarna till 16,3 mkr (20,2 mkr) jämfört med totalt anslagna medel om 49,0 mkr. Hittills har inga avvikelser rapporterats gentemot beslutade investeringsramar. Bedömning har dock gjorts att drygt 8 mkr ej kommer förbrukas under 2015. Det gäller ny ventilation nämndhuset och trafiksituation/utemiljö Stora Valla inom skattekollektivet. Inom avgiftskollektivet är det främst budgeterade utgifter avseende vattenverket i Degerfors som ej hinner förbrukas.

Låneskulden har under första halvåret ökat med 10 mkr. Nyupplåning om 15 mkr var planerad och beslutad av kommunfullmäktige i december 2014. Uppdatering av lånebeslut med 6,6 mkr har skett under året. I augusti 2015 gjordes ytterligare en nyupplåning om 10 mkr. Utöver dessa 20 mkr som upptagits i lån under 2015 finns 1,6 mkr i beslutad men ej verkställd upplåning.

Redovisning av lån och derivat

Lån och Swapar (tkr)	2015 30 juni	2014 30 juni	2014 31 dec	2013 31 dec
Aktuell låneskuld:	186 534	176 634	175 584	161 684
Genomsnittlig räntebindningstid*	4,25 år	5,27 år	4,87 år	5,21 år
Ränteswapar	105 000	105 000	105 000	90 000
Swapar-värde	-7 522	-2 952	-9 498	3 220
Lån-nettovärde	-682	-1 505	-1 197	-1 545
Genomsnittsränta	2,09%	2,58%	2,35%	2,64%

*Den genomsnittliga räntebindningstiden ska enligt finanspolicyn ej understiga 1 år och ej överstiga 10 år

Soliditeten uppgick vid halvårsskiftet till 27,2 % (28,2 %). Om hänsyn även tas till den del av pensionsskulden som återfinns under ansvarsförbindelser blir soliditeten negativ. Med stor sannolikhet kommer kommunens soliditet vid årsskiftet understiga 30 % vilket innebär att fullmäktiges målsättning ej uppnås.

De i kommunkoncernen ingående bolagen prognostiserar att redovisa en vinst vid årets slut förutom Degerfors Industrihus. Skälet är uteslutande outhyrda lokaler och för låga hyresnivåer. Stor risk för nedskrivning av fastighetsvärden bedöms redan under 2015 inom Degerfors Industrihus AB. Vakansgraden avseende bostäder inom Degerforsbyggen AB uppgår till ca 3,2 % (5,7 %) och utgörs av 25 outhyrda lägenheter av det totala beståndet på 781 lägenheter. Vad gäller lokaler är vakansgraden ungefär densamma, 22 % (23%). Vakansgraden för lokaler är för hög.

Redovisning av de kommunala bolagens resultat och prognostiserade resultat

(tkr)	Delårsresultat	Helårsprognos
Degerforsbolagen AB	-842	-562
Degerfors Energi AB	5 238	8 263
Degerforsbyggen AB	2 091	3 950
Degerfors Industrihus AB	-698	-2 320

* Resultaten avseende Degerfors bolagen och Degerfors Energi är före avkastningskravet, 1 154 tkr, som Degerforsbolagen har på dotterbolaget

Gymnasienämnden, överförmyndarnämnden, folkhälsonämnden samt Bergslagens räddningstjänstförbund bedöms samtliga klara sin verksamhet utan extra tillskott från Degerfors kommun under 2015.

Risk och kontroll

Kommunens kassalikviditet uppgick vid halvårsskiftet till 9 % (26 %). Nivån är betydligt lägre än förra året. Den lägre nivån är i nivå med vad bedömts i samband med upprättandet av budget 2015.

Kommunens totala borgensåtagande uppgår vid halvårsskiftet 2015 till ca 367 mkr (377 mkr). Av dessa avser ca 365 mkr (375 mkr) de helägda kommunala bolagen. Viss risk för infriande finns.

Finansiella nyckeltal per 30 juni 2014-2015

Resultat och kapacitet	2015	2014
Nettokostnadsandel inkl finansnetto, %*	104	104
Periodens resultat, tkr	-10 982	-8 897
Resultat %, i förhållande till skatteintäkter och gen bidrag (exklusive extra ordinära poster)	-4,4	-3,6
Soliditet	27,2	28,2

Risk och kontroll	2015	2014
Kassalikviditet, %	9	26
Finansiella nettotillgångar, tkr*	-222 325	-168 831
Borgensåtagande, tkr	367 182	377 122
Budgetavvikelse, tkr (nämnderna)	-3 250	-1 055
Balanskrav uppfyllt	Nej	Ja

* av försämringen om 53,5 mkr förklaras 27,3 mkr av omklassificering av semesterlöneskulden från avsättning till kortfristig skuld.

Avstämning av finansiella mål

Mål enligt en god ekonomisk hushållning

Ekonomi sätter gränsen för verksamhetens omfattning

Denna målsättning anses inte vara uppfylld i och med nämndernas totala negativa avvikelse.

Kommunens resultat ska under planperioden uppgå till minst¹:

2015: 3,3 mkr (0,67 %)

2016: 5,2 mkr (1 %)

2017: 5,3 mkr (1 %)

Resultatnivån inklusive projekt som uppstår inom social investeringsfond får ej understiga:

2015: 0,7 mkr

2016: 4,0 mkr

2017: 4,0 mkr

Det prognostiserade resultatet uppgår till -4,6 mkr och resultatet exklusive sociala investeringsfonder uppgår till -2,4 mkr. Inget av ovanstående mål bedöms därför uppnås.

Kommunens investeringsnivå innebär att ett lånebehov har uppstått 2015-2017. Behovet uppgår till 15 mkr. Därutöver är målsättningen att ingen nyupplåning ska ske för finansiering av de objekt som finns upptagna i investeringsbudgeten.

I april 2015 ändrade kommunfullmäktige upplåningsbehovet till 21,6 mkr. Av dessa har 10 mkr verkställt första halvåret. I augusti verkställdes ytterligare 10 mkr. Skälet till det ökade behovet är att många projekt som avslutades 2014 sammantaget lämnade ett stort underskott. Det är alltså inga nya projekt som medfört de ökade lånebehovet. Det mål fullmäktige tog i samband med årsbudgeten för 2015 har ej uppnåtts.

Soliditeten ska under planperioden överstiga 30 %.

Soliditeten uppgår till 27 % vid halvåret. Bedömningen är att målet om en soliditetsnivå om 30 % vid årskiftet inte kommer att uppnås. Soliditeten kommer dock stiga under andra halvåret pga att första halvåret blivit belastat med 9,1 mkr i ökning av semesterlöneskuld.

Skattesatsen skall vara oförändrad under planperioden, d v s uppgå till 22,30 kr.

Ingen skattehöjning är planerad.

Avstämning balanskrav

Årets prognostiserade resultat enligt resultaträkningen	-4,8 mkr
Tidigare års negativa resultat att återställa	0 mkr
Avgår: Sociala investeringsfonder	
- Vägen Vidare	0,7 mkr
- Särskild undervisningsgrupp	1,5 mkr
Avgår: Realisationsförlust, "Labbis"	2,1 mkr
Årets progn justerade resultat	-0,5 mkr

Enligt kommunallagen skall kommunfullmäktige med anledning av det prognostiserade resultatet besluta om en åtgärdsplan för hur återställandet ska ske. Beslut om en åtgärdsplan bör fattas snarast, helst på påföljande fullmäktigesammanträde efter det att delårsrapporten behandlas. Arbete pågår i verksamhet-

erna för att minimera underskotten för 2015 och lägga en budget inom de tilldelade ramarna för 2016.

Investeringar

Av den totala budgeterade investeringsnivån om 49,0 mkr har 16,3 mkr (20,3 mkr), 33 %, förbrukats. Av budgetbeloppet om 49,0 mkr avser 8,5 mkr ny räddningstjänststation, 8,9 mkr utbyggnad Västra Möckelnstranden samt 4,2 mkr ny Degerfors vattenverk.

Räddningstjänststationen har färdigställts och överlämnats till Bergslagens Räddningstjänst under sommaren 2015. Projektet klarades inom angiven tidsram och inom angiven budget. Etapp två på Västra Möckelnstranden färdigställdes under våren 2015 och den sista etappen beräknas vara klar innan årsskiftet. Bedömningen är att projektet kommer färdigställas inom angiven tidsram. Vad gäller om projektet kommer bedrivas inom angiven ram är osäkert då en del besvärliga passager återstår avseende ledningsdragning.

Vad gäller det sistnämnda, Degerfors Vattenverk, pågår projektering och där vi vet att den totala investeringsutgiften för detta projekt kommer bli betydligt högre. Ombudgetering från andra projekt kommer sannolikt att behövas. Kommunfullmäktige kommer beredas möjlighet till nytt ställningstagande under hösten 2015.

Medel för nya gatubyggnader finns upptaget med 2,0 mkr. Fram till halvårsskiftet har 1,3 mkr förbrukats. Av de anslagna medlen om 49,0 mkr är en försiktig bedömning att ca 8 mkr ej kommer att förbrukas under innevarande år utan kommer att behöva ombudgeteras till 2016.

Personalekonomisk redovisning

Personalkostnaderna utgör 57,6 % (56,9 %) av verksamhetens kostnader. Nivån har ökat något jämfört med föregående år. Samverkan med andra kommuner, främst Karlskoga, medför att de redovisade personalkostnaderna ligger på en lägre nivå jämfört med kommuner som bedriver den kommunala verksamheten i egen regi.

Könsfördelning – Tillsvidareanställda

Andelen kvinnor uppgår till 84 % (85 % samma tidpunkt föregående år). Den genomsnittliga sysselsättningsgraden bland kvinnor uppgår till 88 % (oförändrad nivå). Motsvarande siffra för män är 93 % (94 % föregående år).

Åldersfördelning

Ålder	% kvinnor	% män	% alla
- 29	4,4	0,7	5,1
30 - 39	13,1	2,7	15,8
40 - 49	25,7	4,1	29,8
50 - 59	27,6	5,7	33,3
60-	13,6	2,3	15,9

Andelen anställda i olika åldrar fördelat per kön, uttryckt i %.

¹ Siffrorna inom parentes avser resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella bidrag.

Pensionsavgångar

	2014	2015	2016	2017	2018
KS	0	1	3	1	0
BMN	0	0	0	0	0
SRN	1	0	0	1	1
KUN	4	5	9	17	5
SN	7	10	8	11	9
Summa	12	16	20	30	15

Pensionsskulden

Ansvarsförbindelsen avseende pensioner uppgår till betydande belopp och prognostiseras vid utgången av 2015 att uppgå till ca 288 mkr (298 mkr) inkl löneskatt. Dessa medel avser pensioner intjänade före 1998. I balansräkningen finns dessutom avsättningar uppgående till 2,6 mkr. Kommunen har ingen pensionsmedelsförvaltning utan hela beloppet om 294 mkr är återlånat i verksamheten.

mkr (Inkl löneskatt, 24,26%)	30/6 2015	30/6 2014	31/12 2014
Ansvarsförbindelse	291,4	307,6	296,3
Avsatt till pensioner, exkl ÖK-SAP	2,6	2,6	2,6
Avsatt till pensioner, ÖK-SAP	0,0	0,1	0
Summa återlånat i verksamheten	294,0	310,3	298,9

Semesterlöneskulden

Semesterlöne- och övertidsskulden uppgår per 2015-06-30 till 27,3 mkr. Motsvarande skuld vid förra delåret uppgick till 26,7 mkr. Jämfört med årsskiftet 2014/2015 har skulden ökat med 9,1 mkr (9,4 mkr). Semesterlöneskuldens ökning har en stor inverkan på resultatet för första halvåret och ökningen förklaras av att semesterperioden för årets intjänade semester knappt börjat. Skulden kommer att minska under juli och augusti då ett stort semesteruttag sker. De anställdas semesteruttag kommer följas även i år.

Övertid och mertid

Övertid och mertid används vid tillfälliga arbetstoppar och även som vikariesurser vid frånvaro.

(timmar)	Övertid	Mertid	Övertid	Mertid
30/6	2015	2015	2014	2014
KS	0	26	147	6
BMN	0	0	0	0
SRN	840	370	657	90
KUN	878	693	648	838
SN	862	4 582	1 141	4 754
Summa	2 580	5 671	2 593	5 687

(timmar)	Övertid	Mertid
30/6 2015	2 580	5 671
30/6 2014	2 593	5 687
30/6 2013	2 442	7 740
30/6 2012	2 820	8 782
30/6 2011	2 495	7 537
30/6 2010	2 612	6 785
30/6 2009	2 027	5 806
2013, helår	3 837	11 547
2012, helår	5 212	16 354
2011, helår	4 834	13 912
2010, helår	5 320	14 086
2009, helår	3 947	11 128

Det totala övertids- resp. mertidsuttaget uttaget för första halvåret 2015 är i det närmaste oförändrat jämfört med motsvarande period förra året.

Friskhetstal

Andelen medarbetare som under det första halvåret inte haft någon sjukfrånvaro uppgår till 48 % (53 % föregående år).

Sjukfrånvaron

Jämfört med samma period förra året har den totala sjukfrånvaron ökat med 2 %. Sjukfrånvaron 1-14 dagar utgör 22 % (27 % föregående år). Sjukfrånvaron som överstiger 90 dagar utgör 65 % (55 % föregående år). Den korta, upprepade sjukfrånvaron är den mest kostsamma för kommunen och ger samtidigt upphov till stora störningar i verksamheten.

Sjukfrånvaro fördelat på kön och åldersgrupp första halvåret 2014

Åldersindelning	% kvinnor	% män	% alla
- 29	3,47	7,65	4,06
30 – 49	5,67	2,95	5,22
50 –	6,81	1,11	5,88
Totalt	6,08	2,31	5,47

Sjukfrånvaro fördelat på kön och åldersgrupp första halvåret 2015

Åldersindelning	% kvinnor	% män	% alla
- 29	3,12	1,77	2,75
30 – 49	6,40	6,22	6,37
50 –	10,93	1,50	9,30
Totalt	8,32	3,58	7,46

Driftredovisning

Rikt punkt är 50 %

	Budget 2015	Utfall Delår	Utfall %	Beräknad avvikelse
Skattefinansierad verksamhet				
Kommunstyrelsen*	97 238	48 542	50 %	+300 tkr
Bygg- och miljönämnd	118	61	52 %	0 tkr
Servicenämnd	28 493	16 060	56 %	-550 tkr
Kultur- och utbildningsnämnd**	166 864	86 990	52 %	-1 000 tkr
Socialnämnd**	202 095	104 278	52 %	-1 900 tkr
Totalt skattefinansierad	494 808	255 932	52 %	-3 150 tkr
Avgiftsfinansierad verksamhet				
Vatten och avlopp	0	- 18		0
Renhållning	0	- 460		+400
Totalt avgiftsfinansierad	0	-477		+400

* av kommunstyrelsens anslag för oförutsedda kostnader för 2015 återstår 5 tkr av anslagna 850 tkr.

** De prognostiserade avvikelserna inom kultur- och utbildningsnämnden och socialnämnden är exklusive de sociala investeringsprojekten vägen vidare, -722 tkr, och särskild undervisningsgrupp, -749 tkr. I resultaträkningen ingår dock dessa projekt i den sammantagna prognosen.

Investeringsredovisning

	Budget 2015	Utfall delår	Utfall %	Beräknad +/- tid*	Beräknad +/- projekt
Skattefinansierad verksamhet					
Kommunstyrelsen	13 211	5 954	45	1 000	0
Servicenämnden	9 240	3 754	41	2 250	0
Kultur- och utbildningsnämnden	3 239	346	11	0	0
Socialnämnden	1 840	302	16	0	0
Totalt skattefinansierad	27 530	10 356	38	3 250	0
Avgiftsfinansierad verksamhet					
Vatten och avlopp	21 445	5 953	28	5 000	0
Renhållning	0	0	0	0	0
Totalt avgiftsfinansierad	21 445	5 953	28	5 000	0
Totalt verksamheten	48 975	16 309	33	8 250	0

* en bedömning av hur mycket av anslagen som ej kommer förbrukas under 2015

Projekt överstigande 1 000 tkr (tkr)	Budget	Redovisat	Återstår	Beräknad +/- tid	+/- projekt
Räddningstjänststation	8 498	5 530	2 968	0	0
Fiber, Landsbygd	1 000	0	1 000	0	0
Bredband, Västra Möckeln	1 714	0	1 714	0	0
Trafiksituation/utemiljö, Stora Valla	1 000	0	1 000	1 000	0
Ventilation Nämndhus	2 500	239	2 261	2 250	0
Fastigheter, inkl Hissar	1 500	872	628	0	0
Campingstugor, Degernäs	1 000	13	987	0	0
Gatuöverbyggnader	2 000	1 333	667	0	0
Västra Möckelnstranden	8 869	4 345	4 524	0	0
Relining spillvattenledning	2 100	259	1 841	0	0
Avlopp Strömporp	2 000	0	2 000	600	0
Rötkammare	1 321	94	1 227	700	0
Degerfors vattenverk/vattentäkt	4 250	15	4 235	3 200	0

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Resultat 2015-06-30	Resultat 2014-06-30	Budget 2015	Prognos 2015	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	1	64 181	56 119	113 157	113 157	0
- Jämförelsestörande intäkt	1b	0	0	0	3 700	+3 700
Verksamhetens kostnader	2	-309 048	-296 638	-584 819	-590 219	-5 400
- Jämförelsestörande kostnad		0	0	0	-2 061	-2 061
Avskrivningar	3	-11 479	-10 929	-24 139	-23 639	+500
Verksamhetens nettokostnad		-256 346	-251 448	-495 802	-499 062	-3 261
Skatteintäkter	4	195 272	191 085	393 149	390 831	-2 318
Statsbidrag och utjämning	4	51 348	53 352	107 213	105 910	-1 303
Finansiella intäkter	5	770	682	2 300	1 600	-700
Finansiella kostnader	6	-2 026	-2 567	-4 537	-4 037	+500
Resultat före extraordinära poster		-10 982	-8 896	2 323	-4 758	-7 082
	0					
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
Periodens resultat*		-10 982	-8 896	2 323	-4 758	-7 082

*av periodens resultat avser 2 250 tkr prognostiserade kostnader 2015 för de bägge projekten som är beviljade ur den sociala investeringsfonden.

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	Utg. Balans 2015-06-30	Utg. Balans 2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	7	289 973	284 117
Maskiner och inventarier o. övriga anl.tillg.	8	52 645	53 724
Finansiella anläggningstillgångar	9	27 009	27 009
Summa Anläggningstillgångar		369 627	364 849
Omsättningstillgångar			
Förråd		28	28
Fordringar	10	45 892	57 412
Kassa och bank	11	10 327	15 586
Summa omsättningstillgångar		56 247	73 026
SUMMA TILLGÅNGAR		425 875	437 875
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		115 806	126 788
Därav delårsresultat/årets resultat		-10 982	1 311
Avsättningar	12	4 489	4 517
Skulder			
Långfristiga skulder	13	186 928	176 728
Kortfristiga skulder	14	118 652	129 842
Summa skulder		305 580	306 570
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		425 875	437 875
Panter och ansvarsförbindelser			
Borgensåtaganden		367 182	377 122
Pensionsförpliktelser inkl. löneskatt		292 193	302 741

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	2015-06-30	2014-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		-10 982	-1 311
Justering för av- och nedskrivningar	3	11 479	22 192
Justering för gjorda avsättningar	12	28	
Justering för ianspråktaga avsättningar	12		-1 960
Just för övriga ej likvidpåverkande poster	7,8		493
Medel från verksamheten före förändring av Rörelsekapital		525	19 414
Rörelsekapital			
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	10	11 520	-5 409
Ökning/minskning förråd och varulager			313
Ökning/minskning kortfristiga skulder	14	-11 140	13 283
Kassaflöde från löpande verksamhet		905	27 601
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i immateriella tillgångar			
Försäljning av immateriella tillgångar			
Investering i materiella tillgångar	7,8	-16 309	-48 863
Försäljning av materiella tillgångar			
Investering i finansiella tillgångar			
Försäljning av finansiella tillgångar			
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-16 309	-48 863
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		10 200	15 244
Amortering av långfristig skuld	13	-50	-100
Ökning av långfristiga fordringar	9		0
Minskning av långfristiga fordringar	9		
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		10 150	15 144
Periodens kassaflöde			
		-5 254	-6 118
Likvida medel vid årets början		15 586	21 704
Likvida medel vid periodens slut	11	10 327	15 586

Noter

Not. 1: Verksamhetens intäkter

	2015-06-30	2014-06-30
Försäljningsmedel	5 753	3 014
Taxor o avgifter	19 627	16 508
Hyror och arrenden	15 228	14 834
Bidrag	21 500	20 193
Försäljn. av vht och entreprenad	1 805	1 570
Försäljning anl.tillg	267	0
Övriga intäkter*	0	0
Summa	64 181	56 119

*Resultat VA-/Renhållningskollektiven

Not. 2: Verksamhetens kostnader

	2015-06-30	2014-06-30
Personalkostnader	187 712	176 992
Material	16 377	8 877
Tjänster	26 854	29 708
Hyror	22 732	25 624
Köp av verksamhet	40 659	40 892
Bidrag och transfere- ringar	11 059	10 885
Övriga kostnader	3 651	3 413
Summa	309 046	296 391

Not. 3: Avskrivningar

	2015-06-30	2014-06-30
Mark, byggnader och tekniska anl.	8 516	8 256
Maskiner, inventarier och övriga anl tillg.	2 963	2 673
Summa	11 479	10 929

Not. 4: Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

	2015-06-30	2014-06-30
Prel skatteintäkter	195 130	190 365
Prel avräkn. innev.år	-381	-366
Slutavräkning fg.år	191	566
Mellankommunal utj	333	514
Statsbidrag och utjämning	51 348	53 352
Summa	246 620	244 436

Not. 5: Finansiella intäkter

	2015-06-30	2014-06-30
Räntor likvida medel	14	52
Räntor förlagslån	0	19
Övriga finans intäkter	26	25
Utdelning K-invest	0	0
Riskavgift, borgen	730	586
Summa	770	682

Not. 6: Finansiella kostnader

	2015-06-30	2014-06-30
Räntor långfristiga lån	2 006	2 120
Ränta pensionsskuld	18	38
Övriga räntekostnader	2	9
Nedskrivning, Värmlands kreditgaranti för.	0	400
Summa	2 026	2 567

Not. 7: Mark, byggnader och tekniska anl.

	2015-06-30	2014-12-31
IB bokfört värde	284 117	267 311
Avskrivningar	-8 516	-15 571
Justeringar/försäljning	-53	
Investeringar	14 425	32 376
UB	289 973	284 117

Not. 8: Maskiner och inventarier

	2014-06-30	2014-12-31
IB bokfört värde	53 724	43 858
Avskrivningar	-2 963	-6 621
Justeringar		
Investeringar	1 884	16 487
UB	52 645	53 724

Not. 9: Finansiella anläggningstillgångar

	2015-06-30	2014-12-31
Aktier i kom.koncern	20 624	20 624
Övriga aktier	1	1
Övriga andelar	4 284	4 284
Långfristiga fordringar koncernbolag		-
Förlagslån, K-invest	1 500	1 500
Övr. långfr. fordringar	600	600
Summa	27 009	27 009

Not. 10: Kortfristiga fordringar

	2015-06-30	2014-12-31
Kundfordringar	3 820	7 584
Div.kortf. fordringar	5 213	8 025
Förutb.kostn uppl.int	36 859	41 803
Summa	45 892	57 412

Not. 11: Kassa, bank

	2015-06-30	2014-12-31
Bankkonton	10 327	15 586
Summa	10 327	15 586

Not. 12: Avsättningar

	2015-06-30	2014-12-31
Pensionsskuld inkl. löneskatt	2 595	2 623
Övriga avsättningar	1 894	1 894
Summa	4 489	4 517

Semesterlöneskulden har flyttats från avsättningar till kortfristiga skulder, interimsposter.

Not. 13: Långfristiga skulder

	2015-06-30	2015-12-31
Kommuninvest	185 100	175 100
Swedbank	1 384	1 384
Skuld för ansl.avg	444	244
Summa	186 928	176 728

Not. 14: Kortfristiga skulder

	2014-06-30	2014-12-31
Kommande amorteringar	50	100
Leverantörsskulder	23 944	39 990
Moms, mm	1 927	2 128
Personalens skatter	5 493	5 016
Övr.kortfristiga skulder	4 462	8 023
Interimsposter	82 776	74 585
Summa	118 652	129 842

Redovisningsprinciper

Den kommunala redovisningslagen

Det som reglerar hur den kommunala redovisningen skall utformas är dels god redovisningssed samt den kommunala redovisningslagen. I denna lagstiftning regleras hur kommunens ekonomiska resultat och finansiella ställning skall redovisas i en resultaträkning, en balansräkning samt en finansieringsanalys. För att beskriva kommunens interna redovisning används en drift- och investeringsredovisning. Dessutom skall kommunen upprätta en koncernredovisning eller sammanställd redovisning som är det uttryck man använder i lagstiftningen. Denna utgörs av resultat- och balansräkning för kommunen och de bolag där kommunen har ett betydande inflytande.

Resultaträkningen innehåller en beskrivning av kommunens resultat på olika nivåer.

Balansräkningen visar den ekonomiska ställningen vid årets slut och redovisar värdet av tillgångarna och hur dessa har finansierats. Detta kan ha skett antingen via skulder/lån eller via eget kapital. Tillgångarna delas upp i anläggningstillgångar och omsättningstillgångar.

Avsättningar är skulder som är okända vad gäller förfallotid och belopp och därmed osäkra.

Skulderna delas upp i långfristiga och kortfristiga. Kortfristiga är de som förfaller till betalning inom ett år. Skillnaden mellan tillgångar och summan av avsättningar och skulder är det egna kapitalet.

Finansieringsanalysen informerar om det kassaflöde som skett från den löpande verksamheten, investeringarna och finansieringen. Har finansieringsanalysen ett positivt saldo innebär detta att likviditeten har förstärkts under året.

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen förutom ovan nämnda resultat- och balansräkningar även innehålla en förvaltningsberättelse. Denna ska ge en översikt över utvecklingen och de förhållanden som är viktiga för att kunna bedöma ekonomin.

Redovisningsprinciper

Redovisningslagen tydliggör även en del principer för den ekonomiska redovisningen.

Dessa är:

- Principen om pågående verksamhet
- Principen om transparens eller öppenhet
- Försiktighets och matchningsprincipen
- Kongruensprincipen
- Objektivitetsprincipen
- Principen om historiska anskaffningsvärden

De tre översta principerna är överordnade de tre övriga och innebär i korthet att verksamheten är tänkt att fortsätta kontinuerligt och är utgångspunkt för de övriga principerna. Transparens innebär att redovisningen ska ske med öppenhet. Försiktighetsprincipen styr hur värdering av ersättningar och anskaffningar ska ske.

Sammanställd redovisning

Degerfors kommunkoncern omfattar förutom kommunen även aktiebolag där kommunen har ett väsentligt inflytande. Ett väsentligt inflytande bedöms överstiga 20 % i ägarandel. Det gäller såväl bolag som kommunalförbund. I kommunens bolagskoncern ingår Degerforsbolagen AB, Degerforsbyggen AB, Degerfors Industrihus AB och Degerfors Energi AB.

I delårsrapporten upprättas ingen sammanställd redovisning detta med beaktande av kravet på snabb information och kostnadsaspekter. Nedan presenteras kriterierna samt kommunens tal i parentes.

- De kommunala koncernföretagens andel av kommunkoncernens intäkter uppgår till minst 30 % (16%).

- De kommunala koncernföretagens balansomslutning uppgår till minst 30 % av kommunkoncernens balansomslutning (50 %).

Tillämpning av redovisningsprinciper

Degerfors kommuns delårsrapport för 2015 har upprättats i överensstämmelse med RKR:s utkast till rekommendation avseende delårsrapportering.

- Några säsongvariationer eller cykliska effekter finns inte som påverkar verksamheten.
- Några jämförelsestörande eller extra ordinära poster redovisas varken i delårsresultat för 2014 eller 2015.
- Några ändrade uppskattningar eller bedömningar som gjorts tidigare har inte skett som på så sätt skulle påverka effekten på den aktuella rapportperioden.

I 2015 års bokföring och bokslut har den kommunala redovisningslagens bestämmelser i allt väsentligt tillämpats. Osålda tomter på exploateringsområdet Högbergstorp redovisas från och med 2008 som en omsättningstillgång. Det upptagna värdet uppgår inte till väsentligt belopp.

Redovisning av extraordinära poster sker enligt följande kriterier:

- Posten saknar klart samband med kommunens ordinarie verksamhet.
- Posten är av sådan beskaffenhet att den inte kan förväntas inträffa ofta eller regelbundet.
- Posten uppgår till ett väsentligt belopp.

Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärdet, gjorda avskrivningar minskat med eventuellt investeringsbidrag. Avskrivningstiderna baseras på anläggningstillgångarnas beräknade livslängd och följer i allt väsentligt Sveriges Kommuner och Landstings publikation inom området. Avskrivningarna påbörjas när tillgången tas i bruk. Avskrivning sker linjärt utifrån tillgångarnas anskaffningsvärde

Som investering räknas tillgångar med en varaktighet överstigande tre år och att inköpsvärdet överstiger ½ basbelopp.

Samtliga leasingavtal avseende bilar klassificeras som operationell leasing även om leasingperioden överstiger 3 år. Det totala åtagandet i förhållande till kommunens samlade balansomslutning bedöms inte uppgå till väsentliga belopp.

Återbäring från Kommuninvest redovisas ej över resultaträkningen 2014 och 2015

Delårets förändring av semesterlöneskulden och okompenserad övertid redovisas som en kostnad i resultaträkningen och från och med årsredovisning 2014 som en kortfristig skuld. Tidigare år har den redovisats som en avsättning.

Avgiftskollektivens ackumulerade resultat redovisas som skuld till abonnentkollektiven och resultaten för VA-kollektivet och renhållningskollektivet påverkar därmed inte kommunens externa resultat.

Degerfors kommun har inga visstidsförordnanden som avviker mot vad som anses normalt. De chefsförordnanden som finns innebär inget extra utflöde av pengar när dessa upphör. De chefsförordnanden som finns har en tillsvidare tjänst som grund.

Intäkter och kostnader av väsentliga belopp som redovisas efter halvårsskiftet men är hänförliga till redovisningsperioden, har tillgångs-/skuldbokförts och belastar första halvårets redovisning. Periodisering har även skett av väsentliga intäkter och kostnader som bokförts första halvåret men som avser helåret eller andra halvåret. Vid kontroll har det visat sig att några fakturor avseende investeringar felaktigt bokförts på andra halvåret istället för under första halvåret. Effekten av detta har ytterst marginell påverkan på delårsresultatet.

Skatteintäkter redovisas i enlighet med rekommendation från Rådet för kommunal redovisning. Detta innebär att skatteintäkter skall redovisas efter bokföringsmässiga grunder baserat på prognos från Sveriges Kommuner och Landsting.

Kostnads- och intäktsräntor och räntebidrag som kan hänföras till redovisningsperioden har skuldbokförts respektive fordringsbokförts och belastar halvårsresultatet.

Timplöner och OB-ersättningar som avser redovisningsperioden har skuldbokförts och påverkat resultatet. Löneökningarna som skedde med anledning av avtalsrörelsen 2015 betalades ut under första halvåret 2015.

Upplåning sker enligt huvudmetoden, d v s lånekostnaderna belastar resultatet för den period de hänförs till.

Pensionsskulden redovisas enligt den blandade modellen. Den pensionsskuld som uppkommit efter 1998-01-01 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Beräkningarna har utförts av KPA. Halv-

årets del av förändringen av pensionsskulden redovisas bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen. Den finansiella delen av pensionskuldsökningen redovisas som en finansiell kostnad. Den individuella delen av avtalspensionen, inklusive löneskatt, är kostnadsförd och redovisas som en kortfristig skuld. Pensionsåtaganden inklusive löneskatt som uppkommit före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse.

Värdering av pensionsförpliktelser har skett med tillämpning av RIPS 07. Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser redovisas för avsättningar, skulder och ansvarsförbindelser. Delårsrapportens uppgifter avseende samtliga pensionsförpliktelser grundar sig på beräkning som gjordes av KPA i december 2014. Uppgifterna per 2015-06-30 är därmed bedömda.

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

Årets verksamhet

Kommunstyrelseförvaltningen svarar för arbetet runt den politiska verksamheten i kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Arbetet vid kommunstyrelseförvaltningen leds av förvaltningschef som till sin hjälp har en kansliavdelning, en ekonomi- och personalavdelning, en näringslivsavdelning samt en samhällsbyggnadsavdelning. Tillsammans med kommunens förvaltningschefer ingår kommunstyrelsens avdelningschefer i en ledningsgrupp för helhetssyn och övergripande gemensamt ansvar för kommunens verksamhet och utveckling.

Kommunstyrelseförvaltningen är en serviceorganisation som skall samordna och verkställa kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens beslut och intentioner samt ge service till den politiska organisationen, förvaltningarna, medborgarna och näringslivet. Genom samverkan ska kommunstyrelseförvaltningen underlätta för den decentraliserade organisationen för att nå ett effektivt resursutnyttjande och medborgarnytta.

Mål för verksamheten

Hög servicenivå

Målen inom detta område följer den strategiska inriktningen om en god tillgänglighet. En hög servicenivå gentemot medborgarna innebär:

- Ansökningar inom bygg- och miljöområdet ska behandlas skyndsamt utan onödigt dröjsmål som kan innebära olägenhet för den enskilde.

Tillståndsansökningar, anmälningar, klagomål, remisser, årsrapporter och förfrågningar inom verksamhetsområdena har handlagts med korta handläggningstider.

- Allmänhetens kontakt med kommunen ska ske på ett tillmötesgående sätt och utan dröjsmål i handläggningen.

Några klagomål på bemötande eller saktfärdighet i handläggning har ej inkommit till förvaltningen.

- Förvaltningens interna serviceorgan ska bistå nämnder och övriga förvaltningar med efterfrågad service på tillmötesgående sätt.

Förvaltningens interna serviceorgan har i allt väsentligt bistått övriga nämnder och förvaltningar på efterfråga sätt. Några klagomål har ej inkommit till förvaltningen.

Rättssäker handläggning

Målen inom dessa områden följer den strategiska inriktningen om en effektiv organisation.

- Besvärshandlingarna inom bygg- och miljöområdet ska stå sig vid överprövning i första instans. Samtliga har stått sig vid överprövning.
- Handlingar ska färdigställas och skickas ut/vara tillgänglig på lämpligt sätt i god tid inför sammanträden så att de förtroendevalda har tillräckligt med tid att sätta sig in i ärendena. Enligt kommunallagen och kommunstyrelsens och nämndernas reglemente gäller följande tider inför sammanträde:
 - Kommunfullmäktige, senast 7 dagar innan sammanträdet
 - Kommunstyrelsen och övriga nämnder, senast 4 dagar innan sammanträdet.

I allt väsentligt har målet klarats, både vad gäller utskick till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen. Extra utskick har dock varit nödvändiga vid några tillfällen.

Mål utifrån en hållbar utveckling

En aktuell och genomarbetad översiktsplan ger förutsättningar för att följa den strategiska inriktningen avseende en god miljö, goda livsvillkor genom livet, ökande befolkning i bra boendemiljö.

- Arbetet med översiktsplan i Degerfors kommun har pågått i varierande omfattning under hösten 2012 och under 2013. Under 2015 ska den komma upp till behandling i kommunfullmäktige.

Arbetet med översiktsplanen är prioriterat och kommunfullmäktige bedöms kunna ta ställning till en ny översiktsplan under andra halvåret 2015.

Målet följer den strategiska inriktningen om att näringslivet växer och diversifieras.

- Kontakterna med befintliga och eventuellt nya företag ska utföras på ett sätt som innebär att företaget väljer att stanna kvar i Degerfors kommun eller förlägga ny verksamhet inom kommunen.

Under rådande konjunktur ser vi tydligt vikten av dialog och samverkan. Vi har under våren gett råd och utnyttjat vårt kontaktnät i en större expansion. Vi har också haft täta kontakter med en företagare på orten som genom sina kontaktnät, fått ett företag från annan ort att förlägga sin verksamhet hit.

Prognostiserat resultat

Kommunstyrelsens verksamheter bedöms sammantaget klara sig inom tilldelad ram och lämna ett mindre överskott om 0,3 mkr. Som det ser ut i dagsläget kommer ekonomiavdelningen redovisa ett underskott beroende på den lösning (konsultköp) som gjorts vid föräldraledighet. Denna fördyring vägs dock upp av ett prognostiserat överskott inom miljö- och samhällsbyggnadsavdelningen. De övriga avdelningarnas förbrukning följer i stort den budget som finns.

De gemensamma nämnderna och Bergslagens räddningstjänstförbund har ej aviserat några underskott.

Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsbudget för 2014 uppgår till 12,2 mkr (24,1 mkr). Av dessa har 6,0 mkr förbrukats per den sista juni. De största projekten är följande:

(tkr)	Budget	Redovisn
Räddningstjänststation	8 498	5 530
Trafiksituation/utemiljö Stora Valla	1 000	0
Bredband Västra Möckeln	1 714	0

Under första halvåret 2015 färdigställdes den nya räddningstjänststationen. Projektet är ej ännu avslutat men bedömningen är att projektet kommer att bedrivas inom given budgetram. Projektet Trafiksituation/utemiljö vid Stora Vallaskolan/Vallahallen är ej påbörjad. Projektet kommer inte färdigställas under 2015. Av den budgeterade totalsumman avseende bredband Västra Möckeln kommer en reglering göras under andra halvåret 2015 gentemot serviceförvaltningen och Degerfors Energi.

Hela budgeten om 8,5 mkr kommer ej förbrukas under 2015 och bedömningen är att ca 1,0 mkr kommer behöva föras över till 2016.

Framtid

Kommunfullmäktiges beslut om ramar inför 2016 påverkar även kommunstyrelsens verksamheter. Efter kostnadsuppräknningar behöver förvaltningen minska sina nettokostnader med ca 0,1 mkr. Arbetet pågår inom förvaltningen med att arbeta fram ett budgetförslag inom ram. Preliminärt kommer dock inga väsentliga förändringar i verksamheten ske.

Pensionsavgång kommer att ske under 2016 och diskussioner pågår på tjänstemannanivå hur framtida organisation kan komma att se ut. Det gäller såväl kommunchefslösning som organisationen på näringslivsavdelningen

Bygg- och miljönämnden

Verksamhetsområde plan- och bygglagen

Antalet ärenden rörande bygglov har under perioden varit fler än i fjol (95 st jämfört med 78 st). Tack vare stark prioritering på handläggning av bygglovsärenden har god servicenivå kunnat hållas. Handläggningsrutinerna enligt plan- och bygglagen har fortlöpigt väl. Antalet ärenden avseende ovärdade fastigheter är dock fortsatt många och få har kunnat avslutas.

Antalet bygglov/anmälningar utmed västra Möckelnstranden ökar i takt med kommunens planarbete och utbyggnaden av vatten- och avlopp.

Verksamhetsområdena miljö- och hälsoskydd samt livsmedelstillsyn

Tillståndsansökningar, anmälningar, klagomål, remisser, miljö- och årsrapporter samt förfrågningar inom verksamhetsområdena har handlagts med korta handläggningstider. Tillsyn har skett enligt tillsynsplaner inom områdena livsmedelstillsyn, miljöskydd och hälsoskydd. Nämnden deltar i ett nationellt tillsynsprojekt om bekämpningsmedel i jordbruket. I samband med detta arbete har lantbruksregistret uppdaterats.

Antalet diarieförda ärenden inom de aktuella områdena har motsvarat föregående år (129 st jämfört med 127 st).

Mätning av partikelhalten i tätortsmiljön pågår.

Årets sjökalkningsinsatser har nyligen avslutats.

Måluppfyllelse

Inom verksamhetsområdena miljö- och hälsoskydd samt livsmedelstillsyn har löpande tillsyn och provning fungerat på viss bekostnad av förebyggande kontroll enligt verksamhetsplanen. Nämndens prioriteringar efterlevs.

Fortsatt råder tillsynsskuld inom livsmedelskontrollen.

En reviderad behovsutredning har arbetets fram inför 2015 års tillsynsplan.

Bygglovsansökningar prioriteras som tidigare. Samtliga besvärärenden har hittills stått sig vid överprövning.

Verksamhetsmått

De nyckeltal som anges i budgeten är antal diarieförda ärenden. Antalet diarieförda ärenden under första halvåret 2015 för samtliga verksamhetsområden uppgick till 224 st mot förväntat 275 st.

Prognostiserat resultat

Prognostiserat resultat förväntas överensstämma med den ekonomiska ramen eftersom endast den politiska verksamheten berörs.

Investeringar

Bygg- och miljönämnden har inga budgeterade investeringar under år 2015.

Framtid

Sårbarheten är stor, särskilt inom byggverksamheten, och nämnden ska följa utvecklingen för att eventuellt föreslå förstärkningar inom bygglovshanteringen. Arbetet med översiktsplanen är prioriterad under hösten 2015.

Taxan avseende plan och bygglov behöver justeras. Nämnden avvaktar dock den utvärdering som görs av Sveriges kommuner och landsting.

Nämndens verksamhetssystem avseende miljödata måste inom 1-2 år uppdateras

Serviceämnden

Serviceämndens verksamhet omfattar teknisk verksamhet och olika former av serviceverksamhet i kommunen. Verksamheten är fördelad på skattekollektiv respektive avgiftskollektiv för vatten och avlopp (VA) och renhållning. Skattekollektivet omfattar underhåll av gator och vägar, park- och grönområden, verkstad, IT och telefoni, vaktmästeri samt administration av kommunens fastigheter. Verksamheterna inom avgiftskollektiven finansieras fullt ut med abonnentavgifter.

Årets verksamhet

Sedan 1 januari 2015 finns Stora Valla arena i kommunens regi och serviceämndens vaktmästarchef är arenaansvarig. Under första hälften av året har en del engångsinsatser gjorts på arenan för att garantera säkerhet mm. Bland annat har en elbesiktning genomförts, slitsdränering har genomförts och A-planen har renoverats. Området runt planerna har också asfalterats.

Under första halvan av 2015 har nya beläggningar utförts på Herrgårdsgatan, del av Backmangatan, Strokirkvägen, Gjuterigatan, Brattgränd, Högbergsgatan och vid Smältarbyggningen. Campingstugor på Degernäs Camping har fortsatt att upprustas. Torget har försetts med fler blomsteruppsättningar och lekplatserna vid Degernäs Camping och i Åtorp har förnyats.

Västra Möckeln etapp 2 är färdigställd och ett antal abonnenter är inkopplade. Etapp 3 är även den snart färdigställd. Del av Ängback har fått kommunalt avlopp och relining har skett på del av Stora Valla samt del av Gräsholmsvägen.

Måluppfyllelse

Serviceförvaltningen har med utgångspunkt i Vision 2022 (från juni 2015 inte längre gällande) och Strategisk inriktning 2011-2014 formulerat följande övergripande mål för sin verksamhet, vilka ska vara väl kända av samtliga medarbetare i organisationen:

Ekonomi i balans

Service nämnden ska eftersträva att verksamheten bedrivs på ett sådant sätt att ekonomin är i balans. Verksamheten inom renhållning och VA ska fullt ut finansieras via avgifter i respektive avgiftskollektiv. Även driftskostnaderna för investeringar i form av kapitaltjänst ska finansieras fullt ut via avgifterna. Kopplat till kommunens övergripande mål Ekonomi i balans. Uppföljning ska ske genom ekonomiska uppföljningar månadsvis respektive via delårs- och helårsbokslut. Målet är att hålla beslutad ram och samtidigt bedriva en effektiv och tillfredsställande verksamhet.

Måluppfyllelse

Serviceförvaltningens skattekollektiv prognostiserar ett underskott på helår vilket medför att målet inte kan anses uppnått.

Miljöhänsyn

För serviceförvaltningen ska miljöhänsyn vara en naturlig del i verksamheten. Service nämnden ska kontinuerligt se till att följa upp kommunens uppsatta miljömål. Att till lägsta möjliga kostnad med bibehållen kvalitet för kommuninvånarna se till att

- a. *en bra renhållning erbjuds inom de lagar och regler som gäller för kommunal verksamhet. Målet är att kunna erbjuda alla hushåll differentierad renhållning med utbyggd källsortering samt verka för en ökad reduktion av avfall och en ökad återvinning av emballage och förpackningar. Målen ska uppnås genom avfallsplaner och renhållningsordning, aktiv information, god tillgänglighet på återvinningscentralen. Nämnden ska medverka till att fastighetsbolag och FTI (samarbetsorganisationen Förpacknings- och Tidningsinsamling) utvecklar fastighetsnära källsortering*
- b. *det levereras ett vatten med hög kvalitet i enlighet med gällande lagstiftning. Målet är att med god leveranssäkerhet förse kommunens abonnenter med vatten av god kvalitet.*
- c. *avloppsvattnet tas om hand på ett miljöriktigt sätt och enligt gällande direktiv och lagar. Målet är att ombänderta avlopp och dagvatten på ett sätt som uppfyller lagens krav på säkerhet och miljö. Målet ska uppnås genom en fortsatt VA-sanering, utbyggnad av ledningsnätet och förnyelse av våra vatten- och avloppsreningsverk samt pumpstationer.*

Kopplat till kommunens övergripande mål *En god miljö* och Vision 2022 *Vi tar ansvar för en trygg och hållbar framtid.* Uppföljning ska ske genom kundenkät till renhållningskunderna där målet ska vara minst 80 % kundnöjdhet 2015. Uppföljning ska också ske genom internkontroll enligt gällande lagstiftning för avlopps- och renhållningsverksamhet. VA-verksamheten följs specifikt upp till nämnden genom rapportering av

mängd nickel och krom i avloppsslammet och mängden mangan i dricksvattnet. Målnivån ska vara tjänligt utan anmärkning i samtliga mätningar.

Måluppfyllelse

Någon kundenkät har inte genomförts under årets första hälft. Kromvärden ligger under gränsvärdena medan nickelvärdena ligger strax över. Nickelnivån innebär att vi har en anmärkning där, övriga mätningar är utan anmärkning. Målet är således till viss del uppnått.

Väghållning

Trafikanter ska erbjudas en säker trafikmiljö på väl framkomliga vägar med god standard. En god belysningsstandard ska upprätthållas med hänsyn till trafiksäkerhet och personlig säkerhet. Målet ska uppnås genom att snöröjning och halkbekämpning på kommunala gator och vägar samt gång- och cykelvägar ges hög prioritet. En fortsatt satsning på förbättrad kvalitet på beläggningar av gator och vägar ska eftersträvas.

Kopplat till kommunens övergripande mål *Att vända befolkningstrenden, Ökande befolkning i bra boendemiljö* och *Ett jämställt Degerfors med berikande mångfald.* Uppföljning ska ske genom redovisning av antal skadestånd kopplat till väghållning och kostnad/kvm för vinterväghållning. Uppföljning sker också genom att under säsong ska rapport ges till nämnd hur målet uppföljs avseende snöröjning och halkbekämpning. Under första halvåret inga skadestånd utbetalats kopplat till väghållning. Under vinterns nämndsmanträden redogjordes för hur snöröjning och halkbekämpning utförts. Målet får därmed bedömas som uppnått avseende första halvåret.

Park och utemiljö

*En säker och stimulerande miljö erbjuds alla barn och ungdomar. Attraktiva parker, grönområden och rekreationsområden ska bevaras och utvecklas i kommunens alla tätorter. Verksamheten ska präglas av en ekologisk grundsyn för såväl planteringar som grönytor. Målen ska uppnås genom kontinuerlig kontroll, utbyte och förnyelse av lekutrustning. Gräsytor ska hållas värdade, kvalitet i stället för kvantitet ska gälla för rabatter och buskar. Badplatser ska städas och kontrolleras kontinuerligt. Städning av allmänna platser, tömning av papperskorgar och hundlatrin ska ske rutinemässigt. Kopplat till kommunens övergripande mål *Att vända befolkningstrenden, Ökande befolkning i bra boendemiljö, Stimulerande fritid och god folkbälsa, God tillgänglighet* och *En god miljö.* Uppföljning ska ske genom rapportering av antal besiktninganmärkingar avseende lekplatser. Målet är att inga anmärkingar av karaktär 1 (risk för allvarlig skada alternativt stor risk för mindre skador) ska finnas.*

Kontroll skedde tidigt under året och flera anmärkingar fanns, som nu är åtgärdade. Utbyte och förnyelse av lekutrustning har skett på flera lekplatser, bl.a. i Åtorp och vid Degernäs Camping. Målet är således delvis uppnått.

It och telefoni

Kommunkoncernens verksamheter ska erbjudas kvalificerad support med en stabil och säker it-miljö och med ett minimum av störningar till en lägsta möjlig kostnad. Målet ska uppnås med professionell support och med perspektiv på hög säkerhet och god tillgänglighet till datanät och telefoni. Kopplat till kommunens övergripande mål *Goda livsvillkor genom hela livet* (stabil datanätverk till grundskolan), *God tillgänglighet, Effektiv organisation och Samverkan*, samt till Vision 2022 *Vi åstadkommer en daglig service som överträffar förväntningarna*. Uppföljning ska ske genom granskning av Service Liability Agreement, SLA avseende verksamhetssystem samt sammanställning av kundnöjdhetenkäter avseende Helpdeskärenden. Under 2015 är målet att SLA ska upprättas för kommunens samtliga verksamhetssystem. Uppföljning ska också ske genom redovisning av svarstid inom telefoni och antal besvarade samtal åt kommunkoncern och Karlskoga kommun. Målet är att 80% av samtalen ska besvaras inom en minut.

Måluppfyllelse

Telefonväxeln i Degerfors har mottagit totalt 74.067 samtal under första halvåret. Av dessa samtal avsåg 47.119 samtal Karlskoga och 3.229 samtal avsåg Degerforsbyggen/Degerfors Energi. 87 % av alla samtal har besvarats inom en minut. Målet avseende telefoni anses därmed uppfyllt avseende första halvåret.

Fastighetsadministration

Servicekommittén ska aktivt medverka till att outhyrda lokaler som kommunens verksamheter ej har behov av minskar i omfattning. Målet ska uppnås i dialog med fastighetsförvaltaren. Kopplat till kommunens övergripande mål *Ekonomi i balans*. Uppföljning ska ske genom rapportering av förändring av antalet outhyrda lokaler. Målet ska vara att den outhyrda lokalytan ska minska varje år.

Måluppfyllelse

Under första halvåret har Gamla Badhuset försålts. Dessutom har f.d. Brandstationen, Lärarbostaden i Svartå och Laboratoriet försålts med tillräde 1 augusti respektive 1 september. Både Gamla Badhuset, f.d. Brandstationen och Laboratoriet skulle om inte avyttring skett ha varit outhyrda lokaler från hösten 2015. Inga outhyrda lokaler har under året tillkommit. Målet bedöms därmed vara uppnått.

Vaktmästeri

Verksamheterna inom utbildnings-/kulturområdet och särskilt boende ska erbjudas god service genom vaktmästeriet. Kopplat till kommunens övergripande mål *Goda livsvillkor genom hela livet, Stimulerande fritid och god folkhälsa och God tillgänglighet*. Uppföljning ska ske genom avstämningsmöten med berörda enheter och genom skyddsronder.

Måluppfyllelse

Under första hälften av 2015 har en uppföljning gjorts avseende överföring av vaktmästeriet från kultur- och utbildningsnämnden respektive socialnäm-

den till servicenämnden. Totalt sett visade uppföljningen att vaktmästargruppen är nöjda med omorganisationen och upplever sig vara mer effektiva idag och utgöra en serviceorganisation. De verksamheter som tar del av vaktmästeriets tjänster upplever även de till övervägande del en lika eller högre servicenivå idag samtidigt som det fanns kritik och förbättringsförslag. Även om effekten av omorganisationen blev i den riktning som planerats finns det med andra ord fortfarande utvecklingspotential.

Personal

Nämnden ska verka för att personalen tillförsäkras ett gott arbetsgivarskap ur ett jämställdhets- och mångfaldsperspektiv samt verka för en god arbetsmiljö. Kopplat till kommunens övergripande mål *Kompetensförsörjning och Ett jämställt Degerfors med berikande mångfald*. Uppföljning ska ske genom kommunövergripande medarbetarenkäter.

Måluppfyllelse

Kommunen genomförde en medarbetarenkät under 2014 och planen är att genomföra en vartannat år. Under 2015 finns således inte planer att genomföra någon sådan. Arbete pågår med förbättringsarbete i de områden som visade på brister i förra årets enkät. Ingen måluppfyllelse finns således att mäta under 2015.

Prognostiserat resultat

Skattekollektivet prognostiserar ett underskott uppgående till 550 tkr för innevarande år. Största anledningen till underskottet är snöröjningen generera ett underskott. Även barmarksunderhållet ser mörkt ut men där väntas ett skadeståndsanspråk falla ut avseende branden i Strömtorp som ska täcka de kostnader som då uppstod vilket bör leda till ett nollresultat. Fastighetsområdet och IT som tidigare genererat underskott ser i dagsläget ut att hålla budget. Fortfarande finns frågetecken avseende vaktmästeri och Stora Valla idrottsplats. Den senare verkar hålla budget men där kan oförutsedda kostnader dyka upp eftersom serien fortfarande pågår och är väderberoende. Vaktmästeriet beräknas gå med underskott bl.a. pga att 20% av en lönekostnad är ofinansierad sedan start.

De båda avgiftskollektiven är helt separerade från övriga kommunala verksamheter och ska ekonomiskt redovisas i egen ordning. Därför finns endast en resultatredovisning. VA-verksamheten pekar i dagsläget på ett nollresultat. Detta inkluderar även täckande av kapitaltjänst, dvs kostnaden för avskrivningar och ränta på investerade ej avskrivna investeringar. Renhållningsverksamheten prognostiserar ett överskott om ca 400 tkr vid årets slut. Även där täcker beloppet in kostnader för kapitaltjänst.

Investeringar

Per 30 juni i år har investeringar utförts uppgående till 3,8 mkr (42%) av en budget omfattande 8,9 mkr. Investeringar som genomförts helt eller delvis

under första halvåret är bl.a. ny gatuöverbyggnad, ombyggnad av gamla Apoteket till gym, ventilation i Folkets hus, inbrottslarm på Letälvsskolan, lekplatser och IT-investeringar. I budgeten ligger 2,5 mkr avsatt för ventilation i nämndhuset. Som beslutades på ett kommunstyrelsesammanträde tidigare kommer detta inte genomföras under året. Dock har en del medel redan använts för projektering. Övriga medel kommer att föras över till 2016 om inte annat beslutas.

Av den totala investeringsbudgeten för VA-verksamheten om 20,6 mkr har ca 6 mkr använts. De stora posterna i investeringsbudgeten är Västra Möckelnstranden och Degerfors vattenverk. Västra Möckelnstranden beräknas färdigställas i december. De projekt som det arbetats på hittills under året är Västra Möckelnstranden, Avlopp Ångebäck och Relining. Även arbetet på Røtkammaren vid Reningsverket har påbörjats. Det stora arbetet med Vattenverket har påbörjats efter halvårsskiftet. Prognos för helår är att all investeringsbudget inte kommer att användas då alla åtgärder avseende vattenförsörjning (vattenverk/ledning till Svartå) inte kommer att hinna med före årets slut. Ca 5 mkr kommer inte att hinna användas under 2015 men behövs under 2016.

Framtiden

Det jobbas fortsatt med att byta ut sommarblommor mot perenner, fortsatt upprustning av vägar, fortsatt upprustning av lekplatser. Investering har gjorts inom IT för att kunna fortsätta utveckla it-systemen i kommunen. Fortsatt utbyggnad kommer att ske av det kommunala ledningsnätet enligt beslutad VA-plan och arbetet fortsätter med att trygga vattenförsörjningen i kommunens tre tätorter. Under hösten kommer abonnenterna inom VA/Renhållning att erbjudas e-faktura, vilket efterfrågats.

Kultur- och utbildningsnämnden

Årets verksamhet

Förvaltningens verksamhetsområden är tydligt målstyrda genom politiska styrdokument på nationell och kommunal nivå. Verksamheterna redovisar resultat och förslag till åtgärder i en årlig kvalitetsredovisning. Under verksamhetsåret så har det gjorts en omorganisation på grundskolans F-6 för mottagandet av våra nyanlända. Mottagning sker numer till samtliga skolor i tätorten Degerfors och har utökat verksamheten med studiehandledare och SvA. Modersmålsundervisning har kunnat erbjudas på fem språk, varav under vårterminen två språk med studiehandledning. Elevhälsan har erbjudit vaccination enligt beslutade basprogram. Psykologtjänsten är fortfarande vakant och har köpts in motsvarande 0,4 ssg. En förskoleavdelning öppnades hösten 2014 och sänkningen av antalet barn per avdelning påbörjades. Men trots detta har det varit 405 barn inskrivna på 375 platser.

Aktiviteter på både musikskola och biblioteket är uppskattade. Fritidsgårdens verksamhet och antalet besökande där har minskat ytterligare och kommer att genomlysas under hösten.

Under våren har en ytterligare chef för förskolan tillträtt. Förskolan är uppdelad på tre områden med varsin förskolechef.

Måluppfyllelse

Det allt överskuggande utvecklingsområdet är att öka elevernas måluppfyllelse. Elevresultaten behöver generellt sett bli bättre. Det räcker inte med att höja de lägsta provresultaten för att komma tillräta med den låga måluppfyllelsen. Även elever med genomsnittliga resultat och elever med höga resultat behöver höja sina värden för att kommunens måluppfyllelse som helhet ska bli bättre vad gäller kunskapsmålen.

Ett av kommunfullmäktiges prioriterade mål är just att samtliga elever ska vara behöriga att söka in på ett nationellt program på gymnasieskolan.

Verksamhetsmätt

NYCKELTAL	Delår 2015	Delår 2014
Biblioteket		
Nettokostnad/invånare (kr)	137	134
Musikskolan		
Nettokostnad/invånare (kr)	170	141
Förskolan		
Antal barn	405	394
Nettokostnad/barn (kr)	53 033	49 591
Förskoleklass		
Antal barn	97	90
Nettokostnad per barn (kr)	15 009	16 489
Fritidshem		
Antal barn	323	301
Nettokostnad per barn (kr)	14 525	15 213
Grundskola		
Antal elever	868	863
Nettokostnad per elev (kr)	51 950	49 375
Grundskolskolan		
Antal elever med undervisning i Degerfors	6	6
Antal elever med undervisning i annan kommun	2	2
Nettokostnad per elev (kronor)	303 925	312 571

Inom förskolan ökar antalet barn men samtidigt också kostnaden per barn. Det beror på minskad maxtaxa, fler barn utan barnomsorgsavgift samt kostnader för ny förskoleavdelning. Även kostnaden per elev i grundskolan ökar trots ökat antal elever. Det är främst på grund av kostnaderna för extra stöd till elever med särskilda behov samt tillsättandet av vikarier som är bidragande anledning.

Prognostiserat resultat

Det sammanlagda prognostiserade resultatet för 2014 tyder i dagsläget på ett underskott om ca 1 mkr. En stor del av underskottet ligger inom den centrala förvaltningens ansvarsområde samt grundskolan F-9. Det består till stor del av kostnader för interkommunala barn och elever samt extra insatser till elever i behov av särskilt stöd. Kostnaden för särskild undervisningsgrupp (social investeringsfond) är utöver den miljon som prognostiseras i underskott. Beloppet

anses som synnerliga skäl vid balanskravsavstämning och uppgår till 0,7 mkr för första halvåret.

Investeringar

Förvaltningen beräknar att alla planerade investeringsplaner för året fullföljs.

Framtiden

Förvaltningens första prioritet är att öka måluppfyllelsen i enlighet med kommunfullmäktiges mål, samt att fortsätta det förändringsarbete som påbörjats så att verksamheterna ligger i linje med skolinspektionens rapporter och följer skollagen.

Socialnämnden

Årets verksamhet

Samtliga de förändringar i socialnämndens verksamhet som beslutades i och med antagande av budget 2015 har genomförts. Den beslutade utökningen av bemanningen på vissa demensboenden är verkställd liksom de höjda hyrorna och ökade avgifterna för kost, trygghetslarm och korttidsvård.

Årets första sex månader har utbetalningarna av försörjningsstöd ökat jämfört med föregående år. Under hösten 2014 bröts en flerårig nedåtgående trend. Varje månad har utbetalas cirka 100 000 kronor mer jämfört med året innan. Orsakerna till detta är flera men bland andra finns ett ökat antal personer som hindras från arbete pga sjukdom och funktionsnedsättning. Dessa personer saknar ersättning från sjukförsäkringssystemet. Finansiella Samordningsförbundet (FINSAM) har från den 1 juli 2015 påbörjat ett arbete med Integrerad Samverkan mellan alla de myndigheter som är inblandade i en persons arbetsrehabilitering. Ett med Karlskoga kommun gemensamt mottagningsteam är inrättat och dessutom ett coachingteam med placering i Degerfors. Tanken är att underlätta för individen och undvika att personer bOLLAS runt mellan olika verksamheter. I samband med starten av Integrerad Samverkan avslutades projektet med Samordnat stöd som syftat till att internt inom kommunen ge ett samlat stöd till personer med funktionsnedsättningar.

Socialnämnden har beslutat ansöka om en förlängning av arbetsmarknadsprojektet Vägen Vidare som finansieras genom kommunens sociala investeringsfond. Projektet fungerar väl och har lett till goda resultat för de som deltagit.

Antalet nyanlända till kommunen genom flyktningmottagningen har fortsatt varit högt under första halvåret. Den största svårigheten i mottagandet är bristen på bostäder.

Projektet för att skapa en säker och trygg hemgång efter lasarettsvistelser har slutförts under våren. Ett nytt arbetssätt med högre grad av samverkan internt och tydligare rutiner gentemot sjukvården har skapats. Projektets effekter ska nu följas upp.

Socialnämnden har beslutat anta ett gemensamt förslag i regionen om införande av kommunal hemsjukvård för personer med psykiska funktionsnedsättningar. Förändringen kommer genomföras under hösten 2015.

I arbetet med att säkra och utveckla kvaliteten i verksamheten kan särskilt nämnas de kvalitetsinspektioner som nu har genomförts inom Omsorgen om Funktionshindrade och inom Vård och Omsorg. Kvalitetsinspektioner innebär en intern granskning av arbets sätt och rutiner i verksamheten och leder till en konkret åtgärdsplan för att åtgärda de brister som finns. En utbildning av all personal inom Vård och Omsorg i dokumentation har genomförts. Utbildningen i avvikelshantering har nu genomförts bland all personal. Arbeta pågår nu för att bättre ta tillvara inkomna avvikelser i förbättringsarbetet.

Måluppfyllelse

Med utgångspunkt i kommunens vision och strategiska plan samt redovisad omvärldsspaning och nulägesanalys har följande inriktningsmål för Socialnämndens verksamhet 2015 – 2017 fastställts:

1. Socialnämndens verksamhet kännetecknas av att den bidrar till ökad självständighet för de enskilda som är i behov av denna.
2. Socialnämndens verksamhet kännetecknas av att de insatser som ges utgår från de enskildas behov, samordnas och bildar en helhet.
3. Socialnämndens verksamhet kännetecknas av att kvaliteten i den är säkerställd och håller en hög nivå.

Med utgångspunkt från inriktningsmålen har nämnden beslutat om indikatorer för att följa måluppfyllelsen. Dessa har målsatts och strategiska aktiviteter för att uppnå målen utformats. Bland de mål som följs regelbundet är måluppfyllelsen god vad gäller minskad ungdomsarbetslöshet, minskad användning av olämpliga läkemedel och användning av systematiska instrument för smärtskattning vid palliativ vård. De mål där måluppfyllelsen är betydligt sämre är minskad utbetalning av försörjningsstöd och kötid till plats i särskilt boende. Förvaltningsledningen följer månatligen upp fastställda mål och strategiska aktiviteter. Merparten av de strategiska aktiviteterna med undantag av inrättande av fler trygghetsbostäder vid Västergården och projekt för ökande av antalet heltider följer den plan som finns.

Verksamhetsmått/nyckeltal *)

	2015	2014	2013
Vård och omsorg			
Antal biståndsbeslut avs:			
- Omv.insats dagtid, ord bo	160	128	125
- Omv.insats natt, ord bo	36	37	40
- Serviceinsats, ord boende	95	108	130
- Trygghetslarm	296	294	310
Antal platser, särskilt boende	109	102	98
Antal platser, korttidsboende	15	20	16

	2015	2014	2013
Oms. om funktionshindr.			
Antal vuxna m personlig ass	8	6	11
Antal barn m personlig ass	5	7	6
Antal platser, gruppboend	24	24	18
Antal platser, stödboende	9	9	9
Antal brukare, dagl verks	38	44	36

*) Uppgifter per 30 juni.

Prognostiserat resultat

	Budget 2015	Prognos helår	Beräkn avvik
Övergr soc	10 022	9 022	+1 000
Vård och omsorg	121 813	123 313	-1 500
Ind- o fam oms	32 077	32 877	-800
Oms funk hindr	38 183	38 783	-600
Soc drift *)	202 095	203 995	-1 900
Vägen vidare		750	-750
Soc totalt	202 095	204 745	-2 650

*) Exkl. projektet Vägen vidare, finansieras av sociala investeringsfonden

Prognosen för resultatet i bokslut 2015 efter juni månad visar ett beräknat underskott i den löpande verksamheten om ca 1 900 tkr exklusive projektet Vägen vidare. Vägen vidare har en prognostiserad driftkostnad om ca 750 tkr, vilket leder till att socialnämndens totala underskott prognostiseras till 2 650 tkr. Ett omfattande kontinuerligt analysarbete pågår för att lokalisera åtgärder som kan leda till att socialnämndens prognostiserade underskott minskar. Avvikelse uppkommer i de flesta verksamheter och det totala prognostiserade underskottet förklaras framför allt av:

- Förstärkning på gruppboendet Brogatan.
- Höga kostnader för behandlingsinsatser till vuxna med missbruksproblem.
- Höga kostnadsnivåer inom försörjningsstödet.
- Arbetskraftskostnader utöver budget inom Vård och omsorg.

Åtgärder

En kartläggning av de dyraste och mest långvariga ärendena inom försörjningsstödet har gjorts, vilket resulterade i ett 30-tal ärenden. Pågående analysarbete av dessa ärenden har visat att flertalet ärenden är sjukskrivna i långa perioder men saknar SIG, saknar rätt till sjukpenning. Flertalet ärenden har även bakomliggande missbruksproblematik med återkommande återfall. I de ärenden där förutsättning finns ska socialförvaltningen se till att ärendena kommer till

rehabilitering inom ordinarie system utifrån försäkringskassans samordningsansvar. Detta arbete underlättas av FINSAMs införandeprojekt av mottagnings- och coachingteam. Den ekonomiska effekten på kort sikt är dock liten.

Förändrade riktlinjer för ekonomiskt bistånd innebär att flyktingar belastar flyktbudgeten i 3 år efter avslutad etablering istället för två år. Detta är en återgång till tidigare praxis som var i bruk innan etableringsreformen. Den ekonomiska effekten beräknar spara socialnämnden ca 80 tkr under 2015.

På grund av det höga trycket på flyktmottagningen i Degerfors har 25 % av ekonomiassistentens tjänst frigjorts till handläggning och återsökning av flyktingärenden. Detta medför en minskad kostnad på ordinarie drift om ca 100 tkr.

Arbetet av genomlysningen av hemtjänsten (*koll på hemtjänsten*) fortlöper. Analysen *koll på hemtjänsten* har hittills belyst att insatsbeslut saknas i statistiken. Därav har en genomgång av rutinerna i biståndsbeslut genomförts. Skriften *koll på hemtjänsten* belyser även vikten av en effektiv planering av utförarenheterna, eftersom det är där hemtjänstens stora kostnadspost finns. Planeringseffektiviseringen är ett arbete som på sikt skulle få ett positivt ekonomiskt utfall inom hemtjänsten. Ruttoptimering, nyckelfri hemtjänst och införandet av digitala signeringslistor är andra effektiviseringsåtgärder som även det har en positiv inverkan på ekonomin.

För att underskottet inte ska stiga inom Vård och omsorg ska korttidsboendet Slussen hålla sina 8 budgeterade platser och endast överskrida antalet platser om det krävs för att slippa betalningsansvar till landstinget.

Det råder restriktivitet för deltagande i aktiviteter utanför ordinarie arbetstid för nattbemanningen. Budgeten är för lågt beräknad sett till behovet av vikarier.

Medicinteknikern arbetar mer i Laxå vilket medför en reducerad kostnad om ca 50 tkr för Degerfors.

Restriktivitet av utbildning och inköp råder i hela socialnämnden vilket förväntas ge en minskad kostnad om 50-100 tkr. Denna åtgärd är på sikt kontraproduktiv.

Missbruksvården har haft flera placeringar på institutionsvård under första halvåret, prognosen för andra halvåret ser ut att innebära färre placeringar.

Nedan beskrivs kostnadsutvecklingen (*tkr*) och antal hushåll avseende försörjningsstöd under första halvåret 2008-2015.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Jan-juni	5 806	5 309	5 387	5 355	4977	5520
Antal hushåll:						
Kvartal 1	209	214	180	195	176	191
Kvartal 2	220	191	194	202	187	186

Investeringar

Årets budgeterade investeringsvolym uppgår till totalt 1 840 tkr inklusive ombudgetering från 2014. Investeringsprojekten för e-hemtjänst och planeringsverktyg kommer inte genomföras under 2015. Detta leder till ett prognostiserat överskott om 610 tkr. Det redovisade investeringsbeloppet per 30 juni var 302,2 tkr.

Framtiden

Socialnämnden har beslutat att ta fram förslag till inrättande av fler boendeplatser för funktionshindrade. Förslaget innebär att ett trapphusboende tillskapas vilket bli en mellanform mellan ordinärt boende och gruppboende.

Under hösten 2015 kommer ett kompetensstyrningsverktyg att tas i drift. Det gör det möjligt att få en bättre planering av vilka kompetensutvecklingsinsatser som behövs för att uppnå en bättre målfyllelse i verksamheten.

Kommunen har beslutat om en avsiktsförklaring tillsammans med arbetsförmedlingen för att ta fram en överenskommelse om samverkan för att ytterligare minska ungdomsarbetslösheten. Inte minst kommer insatser från vuxenutbildningen bli aktuella. Överenskommelsen ska vara klar före årsskiftet.

Ett projekt kommer under hösten att inledas för att i planeringen av bemanningen i verksamheten utgå från brukarnas behov. Tanken är att planeringen av arbetstider ska utgå från dygnets alla timmar och så långt det är möjligt styras av när de enskilda behöver och önskar få sina insatser.

Gymnasienämnden

Den nya gemensamma förvaltningen för de frivilliga skolformerna i Karlskoga och Degerfors har varit verksam i fyra och ett halvt år.

Sett till helheten skattar Möckelngymnasiets elever sin skola högt. De trivs och känner sig trygga samt upplever att de blir väl bemötta, både av andra elever och av medarbetarna. Eleverna upplever sig också något tryggare än i föregående mätning (2014). Relationerna mellan elever och medarbetare tycks generellt ha förbättrats, men utvecklingen av relationerna går i olika riktningar. Deras upplevelse av att bli bemötta med respekt och hänsyn samt deras trivsel ligger kvar på samma nivå som tidigare eller har ökat något. Fler elever än tidigare upplever sig dock ha blivit utsatta för diskriminering och kränkande behandling av personal. Andelen som upplever motsvarande behandling från andra elever är i nivå med föregående år.

Det är små förändringar i medarbetarresultaten sedan 2012 vilket gör det svårt att se någon specifik trend.

Arbetsmiljöverket har varit på tillsyn i förvaltningen och uttryckte tillfredsställelse med förvaltningens systematiska arbetsmiljöarbete. Rutiner och arbetsformer fungerade och var kända av alla aktörer. Ett fortsatt arbete sker kring samverkan, arbetsplatsträffar och ledarskap för att öka medarbetarnas upplevelse av delaktighet. Gymnasienämnden har Karlskoga kommuns lägsta sjukskrivningstal.

Elevernas upplevelse av inflytande och delaktighet är ett av de områden där eleverna är minst nöjda. Resultatet är dock inte entydigt. De tre områden som eleverna anger som viktigast, innehållet i lektionerna, arbetssättet och den tid de har till förfogande för ett arbetsområde samt prov- och redovisningsdatum och redovisningsätt, är också de som eleverna upplever att de har mest inflytande över, även om inflytandet inte riktigt lever upp till elevernas förväntningar. Det upplevda inflytandet har också minskat inom flera av områdena jämfört med föregående år. Flickorna upplever dock ett tydligt större inflytande än pojkarna inom flera av de områden som eleverna upplever som viktiga. Yrkeshögskolan har ett gott samarbete med näringslivet och bedriver förutom utbildning några projekt tillsammans med regionförbundet och branschen.

Investeringar

Av årets investeringsbudget om 1 400 tkr har det förbrukats 154 tkr (IT-utrustning, programvara samt möbler och inredning). Prognosen är att nämnden kommer hålla sig inom tilldelad ram.

Prognostiserat resultat

För perioden januari-juni redovisar gymnasienämnden ett överskott på 1,9 mnkr. Prognosen för året är ett överskott på ca 1,35 mkr.

Förvaltningsgemensamma poster kommer generera ett överskott på ca 850 tkr. De största posterna av detta avser interkommunala intäkter samt kostnader för elever i andra skolor, där vi räknar med ett överskott på ca 3,8 mkr. Kostnader för skolskjutsar kommer överskrida budgeten med ca -2,2 mkr, varav ca -300 tkr är kopplat till ökat elevantal och därmed fler gymnasiekort hos länstrafiken. Den större delen (-1,9 mkr) är kopplat till det dyra avtalet gällande upphämtade elever.

Gymnasieskolan prognostiserar ett underskott på ca -1 mnkr, där det främst är rektorsområden som förväntas tappa elever som inte hinner parera med eventuella uppsägningar. Rektorsområden med förväntat ökat elevantal kompenseras per elev och räknar med att täcka ökade kostnader med ökad tilldelning.

Gymnasiesärskolan prognostiserar ett överskott på ca 1,5 mkr vilket främst beror på fler elever utifrån samt färre elever i andra skolor.

Vuxnas lärande prognostiserar med ett nollresultat. Det tidigare prognostiserade underskottet förväntas

försvinna tack vara en ny central fördelningsmodell av schablonpengarna från migrationsverket.

Enligt prognosen så kommer nämnden att klara att hålla sig inom tilldelad ram under treårsperioden 2014-2016 trots det negativa underskottet om 1 503 tkr från 2014.

Överförmyndarnämnden

Sedan 2011-01-01 bedrivs överförmyndarverksamheten i en gemensam nämnd tillsammans med Filipstads, Karlskoga, Kristinehamns och Storfors kommuner. Jämfört med tidigare år så har Kristinehamn och Filipstad tillkommit samtidigt som nämndens hemvist är överförd från Karlskoga till Kristinehamn. Under första halvåret har mycket tid lagts på de årsräkningar som varje ställföreträdare skall lämna in före den första varje år.

Mål för nämndens verksamhet finns inom områdena:

- *Ökad rättssäkerhet för huvudmännen.* Inom detta ska en plan upprättas för utbildning av ställföreträdare under 2015 samt utföra en uppföljning på den tillgänglighetsundersökning som genomfördes under 2013. Dessa två aktiviteter har ej påbörjats men planeras till hösten 2015. Nämndledamöter och tjänstemän erbjuds utbildning och deltagande i studiedagar efter behov. Denna del av målområdet är uppfyllt.
- *Informations spridning om nämndens verksamhet.* Informationsträffar ska genomföras till allmänheten i samtliga kommuner om nämndens verksamhet samt att information om nämndens verksamhet ska ske till samtliga medlemskommuner. Bägge dessa områden är planerade till att genomföras under hösten 2015.
- *Öka miljötänkandet på överförmyndarkansliet.* Den plan överförmyndarkansliet ska göra över hur miljömedvetenheten kan öka har ej påbörjats.

Utbetalning till ställföreträdare sker företrädesvis under våren vilket gör att förbrukningen inte är linjär under året. Kommunens nettokostnad för överförmyndarverksamheten, exklusive ensamkommande flyktingbarn var 867 tkr (738 tkr), 74%, för första halvåret. Jämfört med första halvåret för 2014 har en något högre del av avslaget förbrukats under första halvåret 2015.

Antalet ärenden inom nämndens område ökade under årets första sex månader. Det är framför allt ärenden som avser ensamkommande flyktingbarn som ökat, + 17%. Prognosen är att ökningen kommer att fortsätta men det går inte att säga i vilken omfattning. Överenskommelse har träffats på tjänstemannanivå i augusti de samverkande kommunerna att öka administrationen med anledning av de stora ökningen.

Bedömningen är att verksamheten kommer att bedrivas inom angiven budget.

Folkhälsönämnden

Första halvåret 2015 har i stor utsträckning ägnats till analys av resultatet 2014 samt att göra handlingsplaner för att åtgärder ska genomföras med gott resultat. Personalbudgeten har bland annat analyserats tillsammans med vikariekostnader och uppföljningen har skärpts. Folkhälsönämnden har tagit beslut om en organisationsöversyn i enlighet med de analyser som gjorts av ekonomin.

Budgetprocessen har inneburit mycket förberedelsearbete för att kunna identifiera mål, uppföljningar, behov och förmodliga kostnader för 2016-2018. Flera politiska möten har genomförts i båda kommunerna för att få ett bra underlag för kommande budgetbeslut.

Genomlysningen av Folkhälsönämnden har genomförts och en slutrapport har redovisats av KPMG. Sammantaget har några olika förslag till utredningar föreslagits vilket folkhälsönämnden instämmer med.

Samverkan mellan Karlskoga och Degerfors inom folkhälso- och barnrättsarbetet är ett framgångsrikt och långsiktigt, förebyggande och främjande arbete. Det är viktiga förutsättningar för projektspecifikationen för jämlik och jämställd hälsa i Karlskoga och Degerfors kommuner, ”Gör jämlikt – gör skillnad!” Projektspecifikationen har nu beslutats av Kommunfullmäktige i Degerfors den 27 april 2015. Kommunfullmäktige i Karlskoga har den 24 februari 2015 beslutat att ställa sig bakom arbetet med projektet ”Gör jämlikt – gör skillnad!”.

Heltidsprojektet handlar om att hitta modeller för att långsiktigt kunna åstadkomma fler heltider inom folkhälsönämnden. Organisationsförändring i tid och rum, med brukaren i fokus är nödvändigt för att kunna öka antalet heltidstjänster i förvaltningen. För att lyckas med detta måste den kunskap som våra medarbetare och chefer tillsammans har om arbetet vara i fokus. Dialogseminarium har därför genomförts med representanter för personal, med fackliga ombud och med cheferna.

Resultatet av medarbetarundersökningen 2014 har presenterats och folkhälsönämndens personal har ett genomgående gott resultat. Det är en marginell minskning av uppfattningen av arbetet vilket är mycket glädjande då 2012 års resultat var i topp. Processen att bearbeta resultatet pågår i alla arbetslag.

Inom folkhälsönämnden drivs tre jämförelsenätverk, ”Att mäta det omätbara”, inom folkhälsa och barnkonvention inom kost och inom städ. Ett antal kommuner, landsting, myndigheter, universitet, regioner och idrottsförbund ingår. Samtliga nätverk har haft möten och arbetet med att lyfta fram indikatorer för ekonomisk utsatthet är värt ett särskilt omnämnande för det systematiska och gedigna arbetet. Lerums kommun har besökt kostverksamheten och Bergslagens Kommunalförbund har besökt städverk-

samheten. ”Partnerskapet för barns rättigheter i praktiken”, med 10 kommuner, har genomfört sitt möte i Karlskoga/Degerfors.

Arbete för att hitta en röd tråd mellan medarbetare och uppdrag för att stärka sin självbild och tydliggöra sitt uppdrag har fortsatt. Rapporten från genomlysningsprojektet av sjukfrånvaro inom städverksamheten, ”Vi springer bara lite till”, har analyserats och flera uppföljande dialoger har genomförts med personalen. Syftet är att med medarbetaren i fokus göra förändringar i det dagliga arbetet.

Visualiseringsprojektet har avslutats med bokrelease av ”Ugglan & Barbro” med ett 70-tal besökare som erhöll var sin signerad bok. Medborgarna ska lättare kunna identifiera de verksamheter som folkhälsonämnden har som uppdrag. Projektet har också inneburit att informationen och medborgardialogen har utvecklats.

Folkhälsonämnden har ett underskott på 979 tkr mot budget efter juni motsvarande 0,7 % av omsättningen. Prognosen som presenteras i denna rapport avser överskott inom heltidsprojektet (553 tkr). Någon annan prognos kan inte presenteras i dagsläget då nämnden har fått andra förutsättningar i samband med att kommunfullmäktige beslutat att reglera nämndens underskott. Förvaltningen arbetar med flera åtgärder och verksamhetsanpassningar som kommer påverka årets prognos, beroende på om de går att genomföra och i så fall när. För hela treårsperioden 2014-2016 kommer nämnden att presentera ett nollresultat.

Måluppfyllelse

Folkhälsonämnden bidrar till att Degerfors kommuns strategiska plan och mål uppnås. Folkhälsonämndens nämndmål med underliggande styrmått för 2015 har implementerat enligt Degerfors kommuns strategiska inriktning 2011-2014.

Måluppfyllelsen totalt sett ser ut att bli god för Folkhälsonämnden 2015. Arbetet med ständiga förbättringar fortskrider och arbetet med att utveckla indikatorer för att jämföra kvalitet och kostnader har påbörjats. Tre olika jämförelsenätverk tillsammans med kommuner, landsting och myndigheter har startat.

Folkhälsonämndens mål 2015:

Medborgar-/brukarperspektiv

1.1 Folkhälsonämndens verksamheter och insatser bedrivs ansvarsfullt i syfte att skapa trygghet och säkerhet.

2.1 Medborgarna/brukarna känner sig nöjda med Folkhälsonämndens verksamhetens kvalitet och service.

3.1 Barn och unga i Karlskoga/Degerfors har jämlika och jämställda uppväxtvillkor med skälig levnadsstandard.

Folkhälsoarbetet och arbetet med barnkonventionen vänder sig till alla medborgare. Barn, elever och äldre inom ramen för kommunernas kost- och städverksamheter är alltid prioriterade. Åtgärder och förbättringar görs efter att undersökningar genomförts. Resultaten för 2014 visar ett gott resultat ur ett helhetsperspektiv. Störst negativ avvikelse från målvärdet har nöjd med städning av skoltoaletter samt nöjd med skollunchen. Glädjande nog är de äldre matgästerna inom vård och omsorg nöjda till 100 % i Degerfors och till 96 % i Karlskoga. Ur ett brukarperspektiv utvecklas dialog och samarbete genom mat- och städråd, med äldreboenden, rektorer och schemaläggare med flera för att inhämta synpunkter i syfte att ständigt förbättra verksamheten.

Drogförebyggande arbete med fokus nätdroger och drogfri skolavslutning har genomförts för att öka trygghet. Andelen ungdomar som aldrig druckit alkohol behöver behållas. Ur ett främjande och stödjande perspektiv finns samverkansforum inom Degerforsmodellen som ständigt utvecklas genom tydlig styrning och ledning.

Medarbetarperspektiv

4. Folkhälsonämnden är en attraktiv arbetsgivare, där alla har samma möjligheter.

Enkäter och hälsoprofilsbedömningar genomförs regelbundet med folkhälsonämndens personal. Resultaten används som underlag för handlingsplaner med aktuella förbättringsområden för respektive enhet. Målet är att behålla goda resultat avseende medarbetarindex och ledarindex. Ett genomlysningsprojekt kring sjukfrånvaro för städverksamheten har genomförts. Förväntad effekt är ett förbättrat arbete med återkoppling till medarbetare kring friskfaktorer och en minskad sjukfrånvaro som effekt.

Att kunna försörja sig på sitt arbete är en viktig jämställdhetsfråga och intentionen med Heltidsprojektet. Syftet är att under projektiden hitta modeller för att möjliggöra heltider. Andelen heltider har ökat till 63 % under 2014. Målvärdet var 75 % för 2014. Ökningen är även en del av förvaltningens löpande och långsiktiga personalplanering. Organisations- förändring är nödvändigt för att kunna öka antalet heltidstjänster. Det innebär långsiktigt arbete med utveckling av organisationen utifrån ett brukarperspektiv. Detta arbete kräver både tid och ekonomiska resurser.

Utvecklingsperspektiv

6.1 Folkhälsonämnden bidrar till god och jämlik hälsa ur ett socialt/kulturellt, ekonomiskt och ekologiskt perspektiv.

7.1 Folkhälsonämnden utvecklar och stärker det befintliga arbetet med barnkonventionen för att stödja barn och ungas lärande.

Nämnden uppmärksammar orsaker till skillnaderna i hälsa för att förhindra en utveckling mot ökad social oro, konflikter och utanförskap. Kommunfullmäktige i Degerfors har därför beslutat om projektspecifikat-

ion för jämlik och jämställd hälsa i Karlskoga och Degerfors kommuner, ”Gör jämlikt – gör skillnad!” Det som behöver uppmärksammas är andelen flickor i åk 9 som anger de mår bra/mycket bra samt andel flickor i åk 9 som ser mycket ljust/ljust på framtiden som avviker från målvärdet.

Måluppfyllelsen visar att ständiga förbättringar behövs för att nå en hållbar utveckling såväl ekonomiskt som ekologiskt och socialt/kulturellt. Folkhälsönämndens kost- och städverksamheter står sig väl i sin pågående utveckling och drift vid jämförelse med en stor del av landets kommuner då det gäller styrning, budgetarbete, redovisning och system för uppföljning. Möjligheten för fler inköp av ekologiska, lokala och närproducerade livsmedel startades genom att påbörja nytt sätt att upphandla livsmedel. Ska andelen ekologiska livsmedel öka mer behövs beslut om att kunna öka kostnaden för råvara. Råvarukostnaden utgör ca 33 % av kostverksamhetens kostnad.

Verksamhetsmått, enbart Degerfors

Enhet	År	Löner	Råvaror/-material	Övrigt
Kost	2015	47 %	32 %	21 %
Kost	2014	45 %	34 %	21 %
Kost	2013	46 %	33 %	21 %
Städ	2015	81 %	1 %	18 %
Städ	2014	82 %	1 %	17 %
Städ	2013	82 %	1 %	17 %

Inom kostverksamheten är de budgeterade personalkostnaderna förbrukade till 54 % och inom städverksamheten är motsvarande förbrukning 50 %.

Prognostiserat resultat

Folkhälsönämndens prognos för 2015 är ett överskott gentemot budget med 553 tkr.

Det pågår en organisationsöversyn om folkhälsoförvaltningen för att få personalkostnaderna i balans. Problem finns även inom mattransporterna där effekterna av det nya avtalet inte kunnat sparas in inom andra områden i förvaltningen.

Framtid

Folkhälsönämndens personalkostnader 2014 var totalt 3,8 mnkr högre än budget och består mest av ökade kostnader för vikarier till följd av höga sjukkrivningstal. Analysen av sjukskrivningarna visar att personalen inte kan bli färre då tidigare sparåtgärder medfört stress och de säger själva att ”Vi springer bara lite till”. Råvarukostnaden utgör ca 33 % av kostverksamhetens kostnader. Därför behöver folkhälsönämnden få möjlighet att öka sina kostnader mer än med lönekostnadsökningarna för att klara framtida kostnader.

Inom en femårsperiod har arbetet utvecklats för ett ökat jämlikt Karlskoga och Degerfors. Samverkan har knutits ytterligare med idéburen verksamhet, näringsliv, universitet och region för att gemensamt utveckla kommunerna till väl fungerande socialt hållbara

kommuner som jobbar för ökad jämlikhet och minska skillnader i hälsa. Med utgångspunkt från samtliga politiska sammanträden samt de tvärsektorieella nätverksdialogerna som genomförts under året, syns en samstämmighet och vilja i att fokusera och tydliggöra kommunernas arbete för ökad jämlikhet och jämställdhet. Samtliga ledamöter och tjänstemän instämmer i att det är en viktig fråga för kommunernas utvecklingsarbete.

Arbetet med barnkonventionen utvecklas då barns rättigheter är en allt mer självklart och en framgångsfaktor för framstående socialt hållbara kommuner. Att stärka implementeringsarbetet med barnkonventionen för Karlskoga och Degerfors barns bästa kommer att behövas och inte minst för att vara redo vid eventuell lagstiftning.

Inom fem år har de som vill och kan, en heltidstjänst inom Folkhälsönämnden. Att kunna försörja sig på sitt arbete är en viktig jämställdhetsfråga. Det kan finnas andra anledningar än barn och studier för att man väljer att en period i livet arbeta deltid och det måste finnas en möjlighet att i samråd med sin arbetsgivare välja. Men för att nå detta måste heltid vara norm.

Upphandling av livsmedel för enbart Karlskoga-Degerfors har genomförts. Maten bedöms ha god smak och god kvalitet i enlighet med kommunfullmäktiges beslutade kvalitets- och servicenivå. Matgästerna är nöjda och den ekologiska andelen livsmedel har ökat.

Sjukskrivningarna inom nämnden och fram för allt inom städverksamheten har minskat och målet 6 % är nått. De åtgärder som genomförts efter genomlysningprojektet har fått effekt och medarbetarna känner att de har en god arbetsmiljö där man kan och orkar arbeta heltid utan att bli sjuk. Samtliga städpersonal har genomgått utbildning och fått sin certifiering.

Den ständiga utmaningen är att via samverkan implementera strategier, metoder och konstruktiva arbetssätt där Folkhälsönämnden har det övergripande ansvaret för välfärdsfrågor. Kombinationen med professionella servicefunktioner ger en väl grundad bas för kännedom om kommunernas övriga verksamheter. Inför framtiden behöver ökad samverkan analyseras. Både för tvärsektorieella, övergripande frågor som för serviceverksamheter. Detta stödjer den regionala samverkan och synen på det kommunala ansvaret inom ramen för skattefinansieringen. Den nationellt erkända samverkan som Karlskoga/Degerfors har kring folkhälsa och barnrättsfrågor stärkas genom uppdraget jämställdhet ur ett verksamhetsperspektiv till folkhälsönämnden.

Bergslagens räddningstjänst

(Uppgifterna grundar sig på tertialrapport 1)

Degerfors kommuns andel i förbundet är 12 %.

Bergslagens räddningstjänst (BRT) lyfter bland annat fram följande områden i deras tertialrapport för första kvartalet.

- Arbete med handlingsprogram för 2016-2019 är under framtagande och ska beslutas under hösten 2015. Den ekonomiska planen och dimensioneringen av utryckningsstyrkorna är frågor som diskuterats i både direktionen och Östra värmlandsgruppen.
- Samarbete mellan förbundet och medlemskommunernas risk- och säkerhetsansvariga sker via en permanent arbetsgrupp. Arbetet under 2015 har främst inriktats mot samordning av målformuleringarna i det nya handlingsprogrammet.
- Antalet larm har ökat något jämfört med motsvarande period förra året. Till stor del är det antalet brand i byggnad som ökat, främst i Filipstad och Degerfors. Även övriga insatsområden (utom i Kristinehamn) visar en ökande tendens.
- Ett nytt höjdfordon till stationen i Karlskoga samt två transportfordon är under upphandling. I Karlskoga pågår arbete med att bygga en övningsplats.

Den nya räddningstjänststationen i Degerfors överlämnades till förbundet vid halvårsskiftet. Invigning är planerad till den 9 september.

I Filipstad pågår upphandling av ombyggnation av räddningstjänststationen för att möjliggöra samlokalisering med landstingets ambulansverksamhet.

Prognostiserat resultat

Resultatet för första tertialet 2015 uppgår till 0,5 mkr (2,0 mkr). Helårsresultatet för 2015 prognostiseras till -2,4 mkr. Den största orsaken till det prognostiserade negativa resultatet är de omställningskostnader som uppstår i samband med ianspråktagandet av den nya räddningstjänststationen i Degerfors samt den nya hyresmodellen. Senare under 2015 kommer det tas ställning till om underskottet kan räknas som synnerliga skäl i samband med balanskravsavstämningen för 2015.

Degerfors kommuns kostnad för räddningstjänsten uppgår till 4,4 mkr (4,3 mkr) för första halvåret vilket utgör ca 46 % av den totala årskostnad som budgeterats.

Degerfors bolagskoncern

Degerforsbolagen AB

Bolaget ägs till 100 % av Degerfors kommun och är moderbolag för Degerforsbyggen AB, Degerfors Industrihus AB och Degerfors Energi AB.

Degerforsbolagen AB äger och förvaltar kommunens aktier i de ovan nämnda bolagen. Resultatet per 2015-06-30 uppgick till 312 tkr efter att hänsyn tagits till avkastningskravet på dotterbolaget Degerfors Energi AB. Prognosen för helåret är en vinst på 592 kkr.

Degerforsbyggen AB

Bolagets verksamhet är att äga och hyra ut bostäder och lokaler i första hand i flerbostadshus, att tillgodose de kommunala verksamheternas behov av lokaler samt vidta erforderliga åtgärder för att underlätta den kommunala näringslivs- och sysselsättningspolitiken samt därmed förenlig verksamhet.

Periodens resultat för bolaget uppgår till + 2 091 tkr. Prognosen för helåret beräknas till en vinst på 3 950 tkr vilket skall jämföras med en budgeterad vinst på 3 723 tkr. Orsaken till det förbättrade resultatet i prognosen är framförallt minskat hyresbortfall och minskade räntekostnader.

Affärsområde bostäder uppvisar ett resultat vid halvårsskiftet på + 1 163 tkr. Prognosen för helåret beräknas till en vinst på 3 916 tkr vilket skall jämföras med en budgeterad vinst på 3 680 tkr. Vakansgraden för affärsområdet uppgår per 2015-06-30 till ca 3,2 % och utgörs av 25 outhyrda lägenheter av totala beståndet på 781 lägenheter. Den outhyrda ytan för lokaler uppgår till ca 22 %.

Affärsområde kommunfastigheter uppvisar ett resultat vid halvårsskiftet på + 950 tkr. Prognosen för helåret beräknas till en förlust på 347 tkr vilket skall jämföras med en budgeterad förlust på 138 tkr. Minskade hyresintäkter i affärsområdet och ökad blockhyreskostnad är orsaken till den beräknade förlusten.

Degerfors Industrihus AB

Bolagets verksamhet är att äga och hyra ut industrilokaler och lokaler för andra verksamheter samt vidta erforderliga åtgärder för att underlätta den kommunala näringslivs- och sysselsättningspolitiken samt därmed förenlig verksamhet.

Periodens resultat uppgår till -698 tkr och prognosen till årets slut beräknas till en förlust på 2 320 tkr vilket skall jämföras med en budgeterad förlust på 2 190 tkr. Bolagets negativa resultat är uteslutande hänförligt till de stora outhyrda ytor som föreligger vid industriområdet Högbergstorp.

Degerfors Energi AB

Bolagets verksamhet är att äga, förvalta samt vidareutveckla infrastruktur och för el-, stads- och fjärrvärmenät samt producera och distribuera fjärrvärme inom kommunens gränser eller där det är ekonomiskt välmotiverat.

Bolagets resultat första halvåret uppgår till 5 238 tkr. Årsbudgeten är 5 265 tkr. Prognosen för hela bolaget uppgår till 8 263 tkr. Beloppen redovisas före avkastningskrav.

Affärsområdet elnät redovisar ett resultat på 2 097 tkr. Budgeten för helåret anger en vinst på ca 3 381 tkr. Prognosen för elnät uppgår till 4 225 tkr. Elnätsverksamheten fokuseras, som tidigare år, på driftsäkerhet. Luftledningar håller på att ersättas med kabel, bl.a. på Västra Möckeln i samband med Va-projektet, samt tillsammans med stadsnätsutbyggnaden i Älgåsen. Dessutom reinvesteras det i ställverk, transformatorstationer och kabelskåp.

Affärsområdet fjärrvärme redovisar ett resultat på 1 978 tkr. Budgeten för helåret beräknas till 1 189 tkr. Prognosen för fjärrvärme uppgår till 2 516 tkr. Verksamheten fokuserar på den nya produktionsanläggningen HVC Degerfors som beräknas kunna leverera värme under december månad 2015. Utöver detta så installeras en 8 MW reservanläggning vid HVC Stora Valla under hösten 2015.

Affärsområdet stadsnät redovisar ett resultat på 1 163 tkr. Budgeten för helåret beräknas till 695 tkr. Prognosen för stadsnät uppgår till 1 522 tkr. Arbetet med konkurrenskraftiga tjänster och nya tjänsteleverantörer har resulterat i att Telia och Comhem är nya tjänsteleverantörer. Villafiberutbyggnad pågår på Bruket, Västra Möckeln, Karlshagen, Hästhagen, Kvarnberg, Älgåsen och Ångebäck. Vid halvårsskiftet fanns 2 179 st privathushåll anslutna.

Tre delårsbokslut i sammandrag	2013-06-30	2014-06-30	2015-06-30
Verksamhetens nettokostnader och finansnetto/skatter och generella statsbidrag	103 %	104 %	104 %
Nettoinvesteringar/skatteintäkter och generella statsbidrag	4 %	8 %	7 %
Anläggningstillgångar i kr/invånare	34 340	36 391	38 793
Omsättningstillgångar i kr/invånare	5 745	7 826	5 903
Kassalikviditet	0,06	0,26	0,09
Balanslikviditet	0,7	0,8	0,5
Eget kapital i mkr	111,8	119,2	115,8
Eget kapital /invånare	11 772	12 481	12 154
Soliditet	29 %	28 %	27 %
Långfristiga skulder i mkr	161,7	176,6	186,9
Anlängningslånens andel av anläggningstillgångar	49 %	51 %	51 %
Långfristiga skulder i kr/invånare	17 028	18 488	19 618
Kortfristiga skulder kr/invånare	8 089	9 852	12 443
Avsättningar för pensioner i mkr	3,2	2,7	2,6
Pensionsförpliktelse inkl löneskatt utanför balansräkningen/invånare, kr.	33 455	31 697	30 667
Borgensåtaganden/invånare, kr.	41 534	39 485	38 537

Kommentarer

Nyupplåning har skett under första halvåret 2015 med 10 mkr. Beslutad ej verkställd upplåning uppgår till 11,6 mkr.

Omklassificering av semesterlöneskulden från avsättning till kortfristig skuld har gjorts från och med årsredovisningen 2014. Detta inverkar främst på likviditetsmåten och kortfristiga skulder/invånare. Beloppet uppgår till ca 27 mkr.