

+ 45

8,6

ÅRSREDOVISNING 2014
EMMABODA KOMMUN

Omslagsbild: uranglas från Nina Westmans utställning "Je T'aime Marie - I Love You Marie," som visades 2014 på The Glass Factory, Boda Glasbruk. Bilden är tonad.

Innehållsförteckning

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande kommenterar verksamheten	4
--	---

VERKSAMHETSUPPFÖLJNING 6

Kommunstyrelsen	6
Bygg- och miljönämnden.....	12
Teknik- och fritidsnämnden	16
Bildningsnämnden	22
Socialnämnden.....	28

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE 36

Kommunstyrelsen	36
Bygg- och miljönämnden.....	44
Teknik- och fritidsnämnden	48
Bildningsnämnden	56
Socialnämnden.....	62
Så används skattepengarna - Fem år i sammandrag	66

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 68

Omvärld och befolkning	68
Hushållning och målarbete	70
Ekonomisk översikt och analys	71
Personalredovisning.....	78
De kommunala bolagen	82

RÄKENSKAPER 86

Resultaträkning	87
Kassaflödesanalys	87
Balansräkning	88
Noter	89
Redovisningsprinciper	96
Investeringar 2014	98
Driftsredovisning	99
Emmaboda kommuns organisation.....	100
Ordlista.....	101

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande kommenterar verksamheten

2014 har varit innehållsrikt med flertalet lyckade arrangemang, en del återkommande och en del nya för året. Emmaboda kommun har ännu ett år fått en positiv befolkningsutveckling, vilket gör att vi får ny kraft för att arbeta med fortsatt utveckling och hög kvalitet till våra invånare.

Eftersom 2014 var ett valår och vi socialdemokrater fick fortsatt förtroende innebär det att vi tillsammans med miljöpartiet och vänsterpartiet med glädje kan leda kommunen framåt, en mandatperiod med nya utmaningar. Emmaboda kommun kommer att fortsätta förändras, vi kommer nu att kunna arbeta vidare för de saker som tar längre tid att förändra och förbättra.

För att ytterligare förstärka planerna för framtiden har vi enats om att samtliga partier ska vara med och forma innehållet i målarbetet, det vill säga att samtliga partier ska vara delaktiga i besluten som ska vara hållbara över tid. Vi har under 2014 förbättrat arbetet och utvecklat förståelsen för vikten av tydliga och följbara resultatmål.

Vi som kommun medverkar i KKiK, Kommunens Kvalitet i Korthet. Detta gör att vi kan jämföra oss med likvärdiga kommuner i landet och ser vad vi gör bra och vad vi behöver förbättra. Vad har andra kommuner gjort och till vilken kostnad? Vad får våra invånare för kvalitet och service för sina skattepengar. Viktig kunskap om vad som skapar ökad kvalitet för den enskilde och vi får bättre förutsättningar för rätt satsningar och effektiva prioriteringar.

Demokratiarbetet i Emmaboda kommun är en viktig del av vårt arbete, LUPP lokal uppföljning av ungdomspolitiken är en viktig del. Arbetet med LUPP ska fortsätta under hösten 2015.

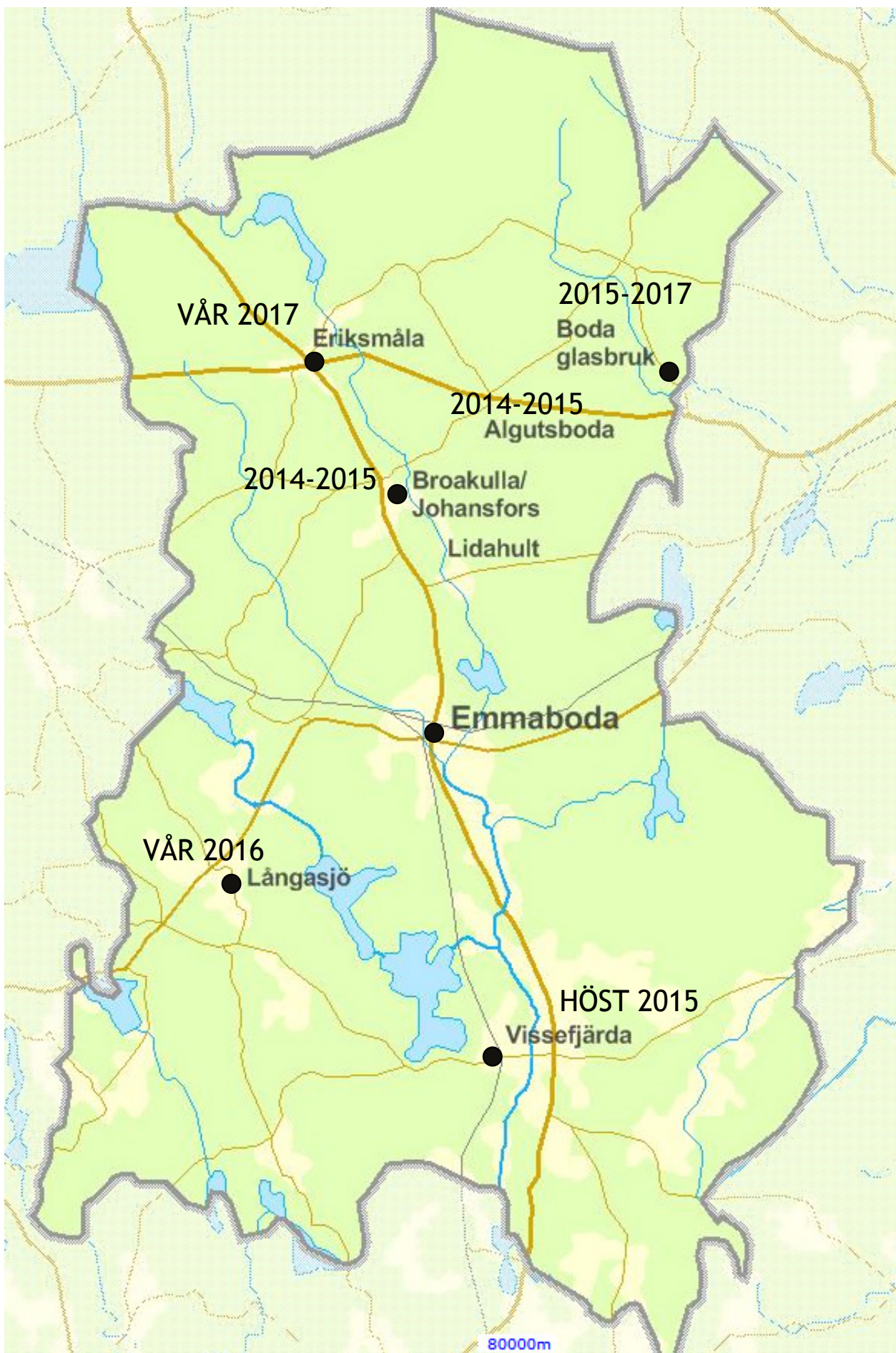
Näringslivet i Emmaboda har fått ett tillskott med 66 nyregistrerade företagare under 2014, vilket är 10 fler än 2013. Vi har en ambition att Emmaboda kommun ska uppfattas som en attraktiv plats för etableringar och även som arbetsgivare. Emmaboda kommun har inom de närmsta åren flera pensionsavgångar och behöver rekrytera personal inom flera arbetsområden. Vi arbetar för att personalen ska trivas och må bra vilket ger kvalitet i verksamheterna. Emmaboda kommun hade den fjärde lägsta sjukfrånvaron i landet under 2014, vilket jag är glad och stolt över. Vår kommun ska vara en förebild vad gäller jämställdhet, mångfald och arbetsmiljö.

Tack till all personal inom kommunkoncernen som är med och bidrar till kommunens attraktionskraft.

Ann-Marie Fagerström
Kommunstyrelsens ordförande



SFI:s (Svenska för invandrare) nya lokaler i Röda skolan vid Bjurbäcksskolans område invigdes i augusti 2014. Emmaboda kommuns kommunalråd Ann-Marie Fagerström invigningstalade och klippte bandet.



Emmaboda kommun har tagit beslut om en utbyggnadsplan för fiberutbyggnad fram till 2020. Den inkluderar de mindre tätorterna och byarna runt omkring.

Kommunstyrelsen



För första gången sedan 1981 ökar Emmaboda kommuns folkmängd, plus 45 personer. 2014 års invånarantal blev 9009.
Foto: Andreas Karlsson.

ÅRETS HÄNDELSE

Bredbandsutbyggnaden i Emmaboda kommuns landsbygd har fortsatt i rask takt. Områdena vilka har varit och är aktuella 2014 var Klättorp och Fiddekulla, Långasjö – Emmaboda samt Gransjö - Algutboda. För detta arbete ansvarar Emmaboda Energi och Miljö (det fysiska) och Kommunledningskontoret (det administrativa). Till och med december har bruttokostnaden (innan erhållna bidrag) varit cirka 8,7 miljoner kronor. Beräknad avsättning är 3 miljoner kronor per år fram till och med år 2020. Emmaboda Energi och Miljö har tillsammans med Telia också påbörjat en utbyggnad av bredband i Emmaboda tätort med början i centrum och Lindås.

Ann-Marie Fagerström, kommunstyrelsens ordförande:

- Från politikens sida tycker vi att det är bra att vi satsar så aktivt. Både kommunen och byalagen har ett starkt engagemang och den kopplingen gör att det blir ett snabbare flöde att bygga fiber till landsbygden.

Anette Strömblad, kommunchef:

- Vi lägger lite före tidschemat. Fibersatsningen är så väsentlig för kommunen därför att det ger möjligheter att arbeta hemifrån, att kunna vara tillgänglig även om man inte bor mitt inne i en stad. Fibersatsningen skapar med andra ord attraktion för Emmaboda.

INTERNKONTROLLPLAN

Anette: - Den är ett led i vårt kvalitetsarbete i kommunen. Vi ser vad som fungerar bra och vad som behöver förbättras. Internkontrollplanen ser lika ut för alla nämnder men har förstås olika innehåll för respektive nämnd/förvaltning.

Strukturen i planen gör det lätt att göra uppföljningar.

Ann-Marie: - Kontrollplanen är också ett bra redskap för politiken. Vi får veta hur vi ligger till med målen, om vi gör rätt och vad de satsade pengarna går till.

RADIOREKLAM

Anette: - För andra året har Emmaboda kommun marknadsförts via bland annat radiokanalen Mix Megapol i sydostområdet. I denna marknadsföring har vi framfört de fördelar som finns med att bo och verka i Emmaboda kommun. Vi har inte gjort någon extern utvärdering av radioreklamen men vi har diskuterat att göra en sådan mätning.

BEFOLKNINGSÖKNING OCH MEDARBETARENKÄT

Vid årsskiftet 2014/2015 uppgick antalet invånare i Emmaboda kommun till 9009. (2013/2014 var antalet invånare 8964).

Ann-Marie: - Det gillar vi! Vi har varit inne på fibersatsningen men kommunikation överhuvudtaget är oerhört viktigt för att få människor att flytta hit. Minst lika viktig faktor är kollektivtrafiken och inte minst järnvägen. Jag minns när vi pratade om att göra en upprustning av Emmabodabanan för åtta år sedan och jag sa: "Vänta några år efter den har blivit klar, då kommer befolkningen att öka." Jag hoppas verkligen att det är den vändningen, att vi äntligen ökar invånarantalet.

Finns det andra förklaringar till befolkningsökningen?

Anette: - Vi profilerar oss gång på gång i olika rankingar: Årets Ungdomskommun och äldreomsorgen är otroligt bra. Det bidrar till att



Kommunstyrelsens ordförande Ann-Marie Fagerström och kommunchef Anette Strömblad.

människor läser om Emmaboda och får en positiv bild. Vi ligger ofta i framkant och en kommun som är med på ett sådant sätt ger ringar på vattnet.

Ann-Marie: - Sedan är vi duktiga på att ta hand om personalen. Vi har en fantastiskt duktig personal som vi tror, trivs här. Från politikens sida gör vi satsningar som rör personalen, till exempel projektet Nya Tider, där man som anställd kan välja sin sysselsättningsgrad. Vidare har vi gett stöd till friskvård och det blir en utbildning 2015 i arbetsmiljö.

Anette: - Vi hade en medarbetarenkät som visade att personalen trivs oerhört väl. Hösten 2014 visade vi filmen Återträffen för att lyfta frågan om kränkande särbehandling och vi ska arbeta vidare med frågan eftersom vi har en nollvision gällande detta. Detta ska mynna ut i ett värdegrundsarbete som ska gälla samtliga medarbetare i Emmaboda kommunkoncern. I ett led i detta hade vi en ledarskapsdag för samtliga chefer i såväl kommunen som i de kommunala bolagen. Alla elever i åldrarna 16-18 år erbjöds feriearbete denna sommar. Dessutom tog ett antal ungdomar chansen att driva sommarföretag i samverkan med Ung Företagsamhet.

Ann-Marie: - Det har inte varit någon självklarhet att kommunerna har prioriterat det området. Vi har sett till att alla ungdomar som gått ut nian har fått möjlighet att feriearbeta hos oss. Det är värdefullt, de får en insyn i hur arbetslivet fungerar.

PROTEST MOT PLANERAD KRAFTLEDNING

Svenska Kraftnät har planerat en luftburen 400 kV kraftledning genom Småland och Blekinge vilken i så fall kommer att förläggas genom Emmaboda

kommun.

Ann-Marie: - Emmaboda kommun har genom yttrande kraftigt protesterat mot denna föreslagna kraftledning och menar att ur alla samhällsperspektiv såsom miljö- och hälsoskäl, påverkan på skogsbruk och inskränkning i kommunens möjlighet att planera för ett växande Emmaboda är en nedgrävd likströmsledning att föredra. Såväl markinnehavare som innevånare i Emmaboda samt andra berörda kommuner har med kraft tagit avstånd från den föreslagna lösningen.

Motståndet från markägare var minst sagt massivt.

Anette: - Både markägare och kommuninvånare har reagerat och det är inte bara Emmaboda utan även andra kommuner som drabbas av dragningen. De flesta av dessa kommuner har reagerat kraftigt mot en luftburen ledning.

BOSTADSBYGGANDE

Anette: - Beslut om att bygga bostäder vid ER-sjön har tagits. Ett stort intresse för dessa kommande bostäder har visats från medborgarna. Emmaboda kommuns invånarantal växer, därför behövs nya bostäder.

Ann-Marie: - Våren 2015 är det planerat att starta bygget. Sedan är tanken att göra en bostadspolitisk plan där politiken tittar på kommunens orter. Det har även beslutats om att bygga ett nytt särskilt boende och ett nytt boende för funktionshindrade i Emmaboda tätort.

FÖRETAGSETABLERINGAR

Antalet nystartade företag 2014 var större än 2013. Exempel på nya verksamheter som har väckt

liv i tomma lokaler är Colorama, Emmakliniken, Emenko samt Gymhörnan.

Anette: - 2014 var ett bra år för Emmaboda när det gäller företagsetableringar. Jag tror det finns goda förutsättningar att starta ett bolag här. Politiken och tjänstemännen har en bra dialog med företagen. Vi har regelbundna träffar där vi lyssnar på behoven och vi försöker tillmötesgå deras önskemål.

Ann-Marie: - En viktig faktor är det geografiska läget. Företagen i Emmaboda har ett bra läge att nå ut.

EMMABODA SOM BESÖKSMÅL

Anette: - Bland de evenemang som genomförts av olika aktörer i kommunen 2014 kan nämnas Emmabodafestivalen, Skog- och traktormässa, Kulturhelgen med tema motor, Villamässan samt SM i motorcross. De betyder väldigt mycket för Emmaboda att vi har en sådan bredd och mängd på arrangemang. Under Emmabodafestivalen erbjöd vi besökarna gratis wifi och vi delade ut badbollar, vykort och kondomer.

PENGLINGSBIDRAG

Från 2015 får den som är skriven i Emmaboda kommun och pendlar med kollektivtrafik över kommungränsen ett bidrag på 200 kronor per månad. Mot uppvisade av kvitton betalas beloppet ut i december 2015.

Ann-Marie: - Nu kör vi 2015 som ett försöksår och sedan gör vi en utvärdering.

DIALOG MED MEDBORGARNA

Anette: - Jag tycker man måste lyfta fram att vi är duktiga på att försöka ha en dialog med kommuninvånarna. Kommunsekreterare Tommy Persson och Ann-Marie har jobbat med ungdomarna i LUPP men vi har också dialog med de vuxna och näringslivet. Vi hade stationsområdesvandringen, Ann-Marie flyttar ut och dialog med samhällsföreningarna.

Ann-Marie: - Det kommer vi att fortsätta med och utveckla så vi känner att vi har invånarna med oss.

FRAMTID OCH UTMANINGAR

Ann-Marie: - Mycket kommer att hända under 2015 när det gäller stationsområdet. Sakta men säkert kommer det att synas. Projektet Emmaboda vår framtid är en del av detta som jag vill se bli mer permanent. Det arbete som Teknisk service gör är en del av Emmaboda vår framtid. Deras utsmyckningar är väldigt uppskattade. När vi arbetar med Emmaboda vår framtid så gäller det hela kommunen, inte bara tätorten. Alla orter måste känna att de är med i arbetet och göra oss attraktiva.

Anette: - Vi vill locka fler personer att flytta hit och locka fler att etablera sig. Det är en stor utmaning. Förhoppningsvis ska vi lansera en ny webbplats och ett nytt intranät under 2015. Vidare ska delar av kommunhuset renoveras och det innebär att kommunledningskontoret får ha en tillfällig lokal i Lindås under ett halvår.



I samband med Halloween i november 2014 fick ER-sjön och en infart utsmyckning. Teknisk service dekorerade också Emmaboda tätort på andra högtider som jul och påsk.

EKONOMI

Driftredovisning tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	5 066	4 851	4 915	4 213
Personalkostnader	-20 905	-20 830	-21 160	-20 849
Kostnader	-41 088	-41 928	-40 539	-42 679
Nettokostnad	-56 927	-57 907	-56 784	-59 315
Budgetavvikelse	24	-292	2 500	

Kommunledningskontoret, inklusive Överförmyndarnämnden, kommunbidrag till Möjligheternas Hus och Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås, redovisar ett resultat för 2014 på + 2,5 miljoner kronor.

Detta fördelas enligt följande:

Kansli + 2,3 miljoner kronor

I området kansli ingår: Kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, partistöd, vänortssamarbete, personalkostnader för kansliavdelningen, Kalmar Länstrafik KLT, arkiv med mera.

Kommunstyrelsens förfogande lämnar plus 1,4 miljoner kronor, kontot Emmaboda vår framtid har ej nyttjats och lämnar därför ett plus på 0,3 miljoner kronor, kostnaderna för KLT blev 1,0 miljoner kronor mindre än budgeterat, EU-stödet för KulTuren kom vilket gav 0,4 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen uppvisar ett underskott på -0,4 miljoner kronor. Detta fördelas sig på rekrytering av socialchef och extra bidrag till Glasrikeuppdraget. Kommunledningskontorets semesterlöneskuld ökade med 0,1 miljoner kronor, gemensam kompetensutveckling uppvisar - 0,1 miljoner kronor där ligger kostnader för kommunens satsning på arbetsmiljöarbetet, övrig administration - 0,1 miljoner kronor.

Information + 0,4 miljoner kronor

I området ingår: Hemsändningsbidrag, Duvemåla, personalkostnader informationsavdelningen, växel, turism och marknadsföring

Turism uppvisar + 0,4 miljoner kronor beroende på turistbyrå i egen regi stor del av året och minskad avgift för Glasriket AB. Duvemåla uppvisar ett minus på grund av minskat antal besök. Det gör även kostnadsstället hemsändning, då behovet av hemsända matvaror har ökat. Detta täcks dock av andra överskott inom området.

Ekonomi - 0,1 miljoner kronor

I området ingår personalkostnader för ekonomiavdelningen, kostnader för ekonomisystem, avgift till Sveriges kommuner och landsting, försäkringar, bidrag till Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås, och Möjligheternas Hus.

Kostnaderna för försäkringar blev dyrare än budgeterat och bidraget till Räddningstjänstförbundet var felbudgeterat.

Personal - 0,1 miljoner kronor

I området ingår kostnader för personalkostnader för personalavdelningen, personalsystem, fackliga förtroendevalda, företagshälsovård och friskvårdsbidrag.

De områden som uppvisar minus är Företagshälsovård vilket främst beror på ökat behov av insatser i verksamheterna gällande den psykosociala arbetsmiljön. Fackliga förtroendevalda uppvisar minus, uttaget av friskvårdsbidrag för anställda har ökat och blev därför minus mot budget.

It +/- 0

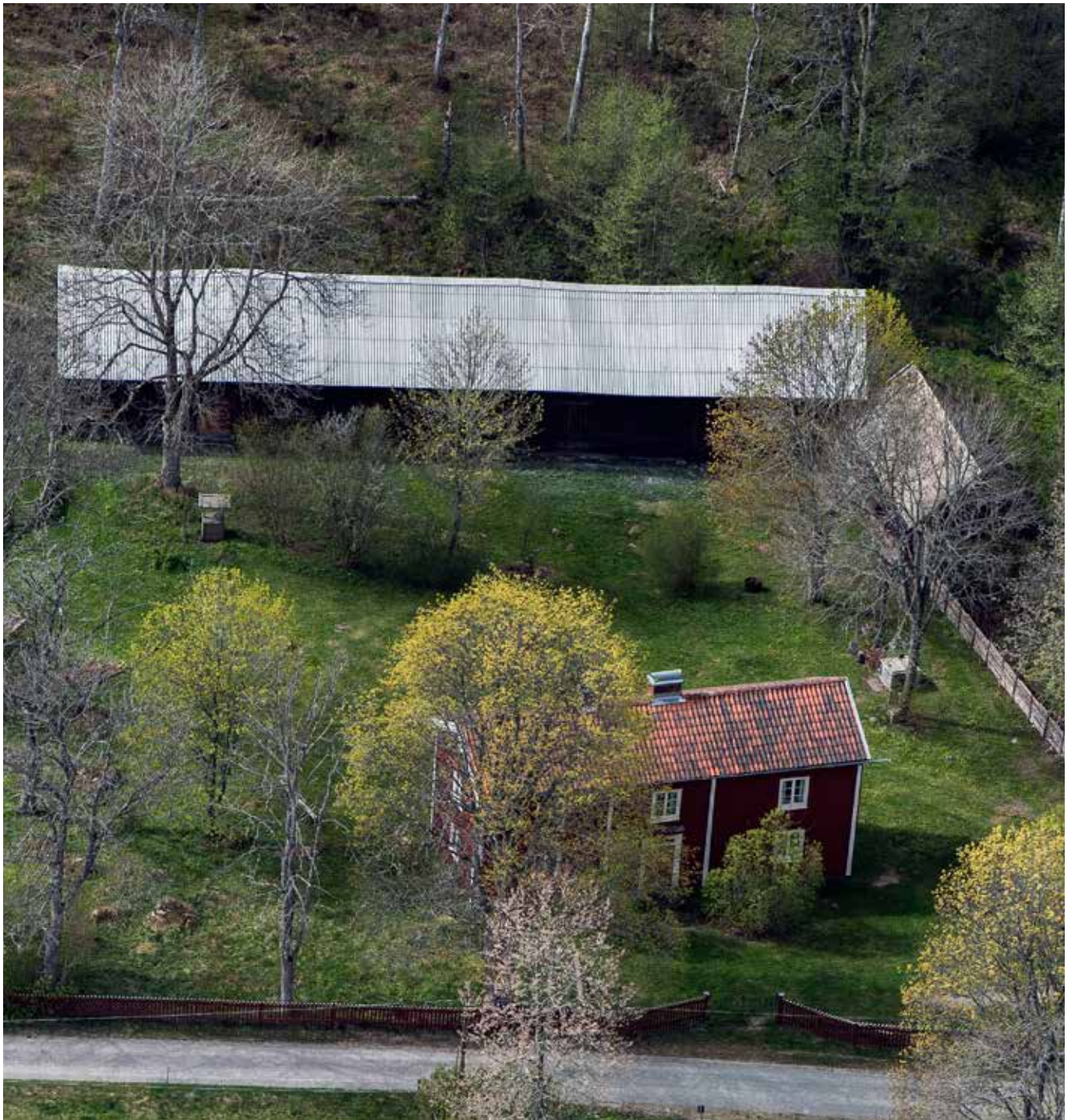
I området ingår personalkostnader för IT-avdelningen och gemensamma IT-kostnader.

Området har klarat sina kostnader mot budgetramen.

Antal aktiva företag-utveckling

	AB (aktiebolag)	Övriga	Totalt	Utveckling från 2010
sep-10	226	850	1076	0
sep-11	225	809	1034	-42
sep-12	226	835	1061	-15
sep-13	242	826	1068	-8
sep-14	254	827	1081	5

Mäts september varje år, rapport UC näringslivsrapport



Rundqvistgården, Duvemåla.

Nystartade företag-
utveckling

	AB (aktiebolag)	Övriga	Totalt
sep-10	6	52	58
sep-11	9	53	62
sep-12	9	78	87
sep-13	17	66	83
sep-14	15	65	80

Mäts september varje år, rapport UC näringslivsrapport

Företagsbesök

	Totalt
2012*	141
2013	143
2014	159

* obs 15 månader statistik beräknad från oktober 2011-dec 2012.

Kommunledningskontoret har totalt genomfört 159 företagsbesök. Av dessa har kommunstyrelsen träffat 14 företag, kommunrådet 38 st (utöver KS-besöken).

Bygg- och miljönämnden

ÅRETS HÄNDELSE

Översiktsplanen antogs 2013 efter två års arbete. Hur är bostadsbyggandet i Emmaboda kommun?

Bo Eddie Rossbol, ordförande Bygg- och miljönämnden: - Bostadsbyggandet är på en fortsatt låg nivå. Det är en trend som tyvärr håller i sig. Det är mest tillbyggnationer, garage och altaner.

Åsa Albertsson, avdelningschef Bygg- och miljönämnden: - Vi håller på med nya detaljplaner i Klätörp och Mjusjön. De tillhör två av våra fem LIS-områden, vilket innebär att Emmaboda kommun kan erbjuda 10-15 respektive 10 strandnära tomter i Mjusjön och Klätörp.

Hur ligger Emmaboda till när det gäller strandnära tomter?

Åsa: - Det är den typen av boende som är efterfrågade idag.

Bo Eddie: - Vi har möjlighet till strandnära byggande vid fem sjöar i översiktsplanen, av Emmaboda kommuns drygt 100 stycken.

Vad händer med stationsområdet i Emmaboda?

Åsa: - Under 2014 har vi haft dialog med Trafikverket om att köpa marken. Innan det sker, måste vi göra en markundersökning för att ta reda på om eller var marken är förorenad. Mer kommer säkerligen ske under 2015.

Bo Eddie: - Sedan har vi planer på att göra om

alla detaljplaner, cirka 40 stycken. De äldsta är från slutet av 1930-talet.

Åsa: - De är väldigt gamla detaljplaner. Vi gjorde ett förslag om att göra om sex olika detaljplaner för att utveckla centrum. Men det finns inget beslut på dem än.

VA-PLAN KLAR

Kommunen har fått LOVA bidrag för vidare arbete med VA-planering, arbetet drivs i en projektgrupp med Emmaboda Energi och tekniska kontoret, miljöenheten.

Åsa: - VA-planen blev klar under 2014. Den består av olika delar: först har vi gjort en översikt som beskriver hur vatten och avloppsförsörjningen ser ut i kommunen. Sedan har vi gjort en policy som är beslutad i kommunstyrelsen. Den anger hur tjänstemännen ska förhålla sig olika frågor, exempelvis inlösen och nybyggnationer. Planen är ett tillägg till översiktsplanen och går mest ut på att underhålla och förvalta de nät och anläggningar vi har.

Ett annat stort arbete som bygg- och miljönämnden blivit klara med är inventeringen av enskilda avlopp. Vad är poängen med den inventeringen?

Åsa: - Med moderna avloppsanläggningar minskas utsläppen och påverkan av kväve och fosfor i sjöar och vattendrag. Inventering av enskilda avlopp är klart för de avlopp som används och töms kontinuerligt. Inventering av övriga återstår,



Bo Eddie Rossbol är sedan 2010 ordförande i Bygg- och Miljönämnden och Åsa Albertsson är dess chef.

detta uppskattas till cirka 300 stycken. Mycket administrativt arbete kvarstår med uppföljning av inventering och tillstånd för nya enskilda anläggningar, samt tillsyn vid dessa anläggningsarbeten. Inventeringen finns som skikt i GIS systemet, vilket innebär ett bra underlag för vidare planering i VA-frågor och kunskap om hur enskilda anläggningar kan påverka miljön i området eller recipienten.

Den förorenade marken runt glasbruken har många funderingar om. Är det något som nämnden arbetar med?

Åsa: - Tillsammans med glasbrukskommunerna Nybro, Lessebo och Uppvidinge och länsstyrelserna i Kalmar och Kronobergs län är vi i en uppstartsfas. Vi träffas och diskuterar hur vi ska ta hand om det sanerade materialet, om vi ska skapa en deponi för det i Småland och vem som ska vara huvudman för deponin. En annan fråga är vad det idag finns för kunskap om föroreningarna. I Emmaboda finns en del kunskap kvar om hur man behandlar avfallet då kommunen har haft en deponi för glasavfall.

Vilka områden är aktuella att saneras i Emmaboda?

Åsa: - Man ser allt som ett område i glasbrukskommunerna. Det är fyra områden som är aktuella, men inget i Emmaboda.

Förutom glasdeponier har bygg- och miljö-

nämnden även inventerat gamla soptippar.

Åsa: - Ja, det stämmer att vi under de senaste åren har gjort det. När man började samla ihop sopor på 1940-50-talen deponerades soporna på små tippar utanför varje tätort.

Bo Eddie: - Än så länge finns de människor som vet var deponierna fanns, och vad de innehåller.

Åsa: - Efter 1973 har man använt Lidahult som soptipp. Det finns sju stycken gamla soptippar. Vi gör tillsynen för att säkerställa att inget läcker ut, eller att marken används till något olämpligt.

MILJÖ

Bygg- och miljönämnden har tillsynsansvar för bland annat livsmedel och miljöfarlig verksamhet. Hur har ingången av ärenden varit 2014?

Bo Eddie: - Vi hade över 700 stycken ärenden 2014. Det gäller t ex: brandskadade hus, där vi håller oss ajour med andra myndigheter hur vi löser problematiken. Ett annat exempel är Emmabodafestivalen med livsmedelshandläggningar och ljudmätningar. Livsmedelstillsynen är annars på en konstant nivå.

Åsa: - På miljösidan är tillsynen av de varaktiga miljöfarliga verksamheterna eftersatt. Det beror på att inventeringen av de enskilda avloppen tagit mycket tid och resurser.



Frågan hur man ska hantera den förorenade marken runt glasbruken i Kalmar och Kronobergs drivs av länsstyrelserna tillsammans med Nybro, Lessebo, Uppvidinge och Emmaboda.

KART- OCH MÄTSYSTEMEN GIS OCH RH 2000

Emmaboda kommun blev 2014 sökbart i en digital karta som finns på Emmaboda kommuns webbplats. I kartan kan man själv söka efter fastigheter, fastighetsadresser och fastighetsbeteckningar. Medborgarna kan också skriva in egen text och rita in ytor samt skriva ut kartan.

Åsa: - Det är ett system som heter GIS (Geografiskt InformationsSystem). Vi har arbetat med det sedan 2011. Det interna GIS innehåller mer information än det som finns på kommunens webbplats. I det interna GIS har vi lagt in vatten och avlopp, vattenskyddsområde, tomter där man borrar för bergvärme och enskilda avlopp med mera.

Åsa: - Vi arbetade under 2014 med att förbereda ett införande av höjdsystemet RH 2000. I systemet mäts landhöjningar i Sverige.

EMMABODA KOMMUN MOTSÄTTER SIG EN LUFTBUREN KRAFTLEDNING

Emmaboda kommunstyrelse tog den 16 september beslut om yttrande kring planerad 400 kV kraftledning Nybro – Hemsjö. Kommunen är inte positiv till en ny kraftledning. Blir det aktuellt med en ny kraftledning ser kommunen helst att det blir en nedgrävd ledning i mark. Emmaboda kommun skickade en kraftfull skrivelse direkt till energiministern om Emmaboda kommuns synpunkter med anledning av Svenska Kraftnäts samråd gällande ny kraftledning.

Bo Eddie: - Via samråden har över 1200 svar och synpunkter inkommit om kraftledningen. Minst 90 procent av dem är negativa. Lyssnar inte Svenska Kraftnät på dem och oss är det meningslöst att ha samråd.

FRAMTIDEN

Vilka blir de stora utmaningarna för bygg- och miljönämnden 2015?

Bo Eddie: - Det blir alla dessa detaljplaner. Vi har inte personal till det så vi får köpa in de tjänsterna. På miljösidan har vi inte tillräcklig personal för tillsynen. Tanken var att nämnden skulle få tillskott till en ny tjänst men under de ekonomiska förutsättningar som råder blev det inte så.

Händer det något med stationsområdet?

Åsa: - Ja, det tror jag. Vi kommer att köpa marken och arbeta för att förkorta västra GC-tunneln.

Bo Eddie: - Vi påbörjar arbetet med detaljplanen för området. Till att börja med blir det mark för grönområden och parkering, som kan kompletteras med annan byggnation efter hand. Det är

svårt att binda sig för något just nu när vi inte vet vad som behövs.

Kommer arkitektförslagen för stationsområdet förverkligas?

Åsa: - Vi kommer att ta hänsyn till förslagen i detaljplanearbetet.

Bo Eddie: - Det kan bli bostäder eller annan byggnation.

Bygg- och miljö gjorde om detaljplanen för kvarteret Björken 2014 för en framtida hälso-central till Landstinget i Kalmar län. Kommer den byggas inom en snar framtid?

Bo Eddie: - Det kommer troligtvis igång hösten 2015. Bygglov kan sökas med stöd i detaljplanen. Man har gått efter landstingsfullmäktiges regler i byggnationen som har med miljö, energieffektivisering, material och logistik att göra. Folkandvården kommer också att inrymmas där.

JÄMSTÄLLDHET, FRISKVÅRDSINSATSER, BARNBOKSLUT

Bygg- och miljönämndens avdelning består av 5,33 årsarbetare – fem kvinnor och en man.

EKONOMI

Bygg och miljönämndens resultat 2014 visar ett underskott på 152 tkr. Några orsaker till detta är främst ökade kostnader för mät och GIS verksamhet, och minskade intäkter för miljöavdelningen som har sin förklaring i att debitering av tillsynsavgifter har kunnat sänkas. Detta enligt beslutad taxa när företag gör ett bra miljöarbete.

Bygg och miljönämnden har under mandatperioden gjort både överskott och underskott, vilket kan förklaras av vilka projekt- och utvecklingsarbete som bedrivs. Det totala resultatet för mandatperioden (2011-2014) är ett överskott på 79 tkr.

Nämndens strävan är att medverka till kommunens utveckling, med god och smidig service till allmänhet och företag. För att uppnå detta behövs resursförstärkning.

Nyckeltal	Antal/tid				
	2010	2011	2012	2013	2014
Arbetsområde					
Detaljplanarbete i kommunen utan överklagan					4-6 mån
Överklagan detaljplan per instans					1 år
Tillsyn med besök livsmedel	16	48	33	80	70
Tillsyn med besök miljö, hälsoskydd	101	115	107	130	100
Antal bygglov	81	74	80	81	93
Vattenprov enskilda brunnar	16	49	64	60	77
Delegationsbeslut enskilda avlopp	16	36	50	89	64
Delegationsbeslut värmepumpar	39	46	34	32	39
Delegationsbeslut VA-bidrag	19	22	37	63	52

Driftredovisning tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	1 920	2 174	2 107	2 135
Personalkostnader	-3 086	-2 984	-2 940	-3 079
Kostnader	-2 533	-2 412	-2 868	-2 605
Nettokostnader	-3 699	-3 222	-3 701	-3 549
Budgetavvikelse	-255	268	-152	0



Emmaboda kommun blev 2014 sökbar i en digital karta, Infovisaren, som finns på Emmaboda kommuns webbplats.

Teknik- och fritidsnämnden



Per Sigvardsson och Erling Karlsson testar den nya ridbotten i ridhuset i Lidahult.

ÅRETS HÄNDELSER

Erling Karlsson, teknisk chef: - 2014 har präglats av renoveringar och ombyggnationer. Någon större nybyggnation förekom inte ifjol. Vi gjorde en ny sträckning på Myrvägen för att förbereda för bostadsbyggnation. När vi flyttade boulevanerna vid ER-sjön och skapade tjugo nya vid Emmaboda bad och träningscenter blev det mycket grävningsmassor. Dessa transporterades till en skidbacke norr om Grimmansmåla. Backen ska bli en del av ett fritidsområde.

Per Sigvardsson, ordförande teknik- och fritidsnämnden: - På tal om fritidsområden så gjorde tekniska klart Verdaområdet i Vissefjäda i samråd med samhällsföreningen.

Erling: - Verdaområdet har fått en belyst gång- och cykelväg, vattenspegel, grönområde, rekreationsplats för samhällets invånare och ett grusat område. När det gäller ombyggnationer så har vi byggt om en del av högstadiet på Bjurbäcksskolan för att ge plats till särskolan och SFI.

Per: - Ett antal lekplatser i kommunen har gjorts i ordning, bland annat lekplatsen på Videbacken.

Erling: - Teknisk service har under 2014 gjort många uppskattade dekorationer i Emmaboda tätort och de har utfört en lyckad permanent utsmyckning på Centrumtorget. Vi vill också lyfta fram graffitimålningen i Amigotunneln och

simhallen. De är utförda av två professionella graffitimålare. Sedan har vi gjort campingområdet i Rasselbygd stenfritt.

HÖG ANDEL EKOLOGISK MAT

Erling: - Med 40,76 procent är Emmaboda kommun den nionde bästa i landet med högst andel ekologisk mat.

Per: - För 2014 har vi ökat till 40,76 procent. Vårt goda resultat beror på personalens stora engagemang samt att politikerna har tagit beslut om att nå en hög andel ekologisk mat.

Erling: - Vår kostenhet fick ett nyrenoverat kök på Bjurbäcksgården i Emmaboda Bostads AB:s regi.

BYTE AV GATUBELYSNING

Erling: - Sedan 2012 har vi gjort en etappvis investering för att byta ut samtlig gatubelysning som använder kvicksilverlampor. 2014 byttes 250 lampor ut och ersattes med keramisk metallhalogen. Det innebär en rejäl energibesparing då kvicksilverlamporna är 125 W och halogen 35 W. Totalt återstår omkring 200 till 300 armaturer av cirka 3000. Många av dem har lampor av högtrycksnatrium och de kommer fasas ut med LED-lampor.

Per: - Varje lampstolpe har idag ett identitetsnummer så att man lätt kan hitta fel.



Med 40,76 procent är Emmaboda kommun den nionde bästa kommun i landet med högst andel ekologisk mat. Per Sigvardsson, kostchefen Isabell Elvung tog emot diplom av Bosse Rappne.

KALKNING

Erling: - Under våren 2014 har vi installerat ett nytt webbaserat övervakningssystem till kalkdosserarna i Åleberg och Åfors, vilket innebär att vi också får noggrannare uppföljning och beredskap för inkommande vattenflöden i Bjurbäcken och Lyckebyån främst till Emmaboda/Lindås och Vissefjärda samhällen. Projektet är helt finansierat med statliga medel. Vi har utfört kalkning med flyg två gånger, vår och höst, med granulater.

FRITIDSVERKSAMHETEN

Erling: - Vi har lyckats få fler kunder till Emmaboda bad och träningscenter. Redan i vintras upptäckte vi en allvarlig läcka på bassängsystemet vid simhallen, den är nu lagad permanent. Ridhuset i Lidahult har fått ny ridbotten. Bowlinghallen har förstärkts med ytterligare åtta begagnade reservdelmaskiner från Nybro. Vi har haft en del problem med omkoppling på motorer från 110 till 220 volt. En ny badplats har anlagts av en privatperson i Lindås och vi kommer ta hand om den som en kommunal badplats.

GATA-PARK

Erling: Under våren har vi planterat slänterna vid nya tunneln. Nästa säsong planerar vi för att plantera södra sidan. Ytan framför Ettans kiosk påbörjades och färdigställdes under sommaren. En ny traktor och en ny gräsklippare har köpts in samtidigt som maskiner har avyttrats. Två täckta släp har köpts in för att fungera som mobila

garage i samband skötsel av ytterområden. Det har blivit mycket lyckat och sparar oss "ställtid" varje morgon och eftermiddag. Skötseln av EBA och EMFAB har fortsatt med utökad omfattning. Vi gjorde inga större toppningsarbeten 2014 så det har vi framför oss.

FRAMTID

Erling: - Tekniska har fått en ökad investeringsram men minskad driftsbudgetram för 2015. Nybyggnad av Emmaboda förskola, som skall ersätta Fyrklövern och Regnbågen har förprojekterats. Den kommer stå klar 2016 och plats för nio avdelningar. En annan stor investering 2015 är ny ventilation till Tallbacken. Vad vi vet så kommer det en större flyktingström till Emmaboda och det medför ett förmodat lokalbehov. Vidare förväntar vi oss att det ska hända saker med stationsområdet.

JÄMSTÄLLDHET, FRISKVÅRDSINSATSER, BARNBOKSLUT

Jämställdhet

Under 2014 har arbetet med upprättande av jämställdhetsplan blivit färdigt och fastlagt.

Sjukfrånvaro

- Den totala sjukfrånvaron har ökat en aning mellan åren 4,1 % (3,4), under mätperioden 12 år har vi haft värden mellan 1,2 och 4,2

procent. Andelen långtidssjukskrivna har också ökat lite från följ 31,3 procent (23,7), under mätperioden 12 år har vi haft värden mellan 0,0 och 67,1 procent.

EKONOMI

Driftredovisning tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	22 802	24 365	26 244	21 431
Personalkostnader	-29 742	-34 940	-38 006	-38 584
Kostnader	-59 726	-62 075	-59 976	-58 818
Nettokostnader	-66 666	-72 650	-71 738	-75 971
Budgetavvikelse	323	562	4 233	0

Av siffermaterialet ovan framgår att teknik- och fritidsnämndens resultat för 2014 uppgår till +4233 tkr. Teknik och Fritidsnämnden har redan beslutat 2014-10-08 att använda delar av överskottet för investeringar (siffror i tkr):

Förbättring av gång och cykelväg i Långasjö	150'
Fritidsanläggningar	300'
Fordon	300'
Maskiner	250'
	1000'

Resterande överskott föreslås användas till följande investeringar (siffror i tkr):

Finansiering av flera mindre investeringar 2015	600'
Delfinansiering traktor till fritidsverksamheten	183'
Slutlig finansiering av investeringen på Verdaområdet	150'
Fortsatt investering i gatubelysningsanläggningen	400'
Toppling av asfaltbelagda gator	1900'
	3233'

Huvudorsaken till detta resultat i förhållande till budget är:

- Då året startade med neddragen budget och beslut om att vi skulle minska på underhållet tillfälligt, bestämde vi oss för att slopa årets asfalttoppningar.
- Driftskostnadssänkning på gatubelysning, dock kvarstår ett behov av reinvestering.
- Fritid har kombinerat stora intäkter med en hyfsad återhållsamhet på kostnaderna och bidrar härmed med ett bra resultat.
- Kostenheten har gjort samordnings-

vinster i samband med renoveringen av Bjurbäckgårdens kök.

- Lägre livsmedelskostnader jämfört med föregående år samt mer intäkter än beräknat.
- Omfattande underhållsarbeten har dock gjorts i våra byggnader.

Central verksamhet resultat blev +208 tkr, här har kontoret och nämnden följt budget ganska väl, med ett mindre nämndssammanträde. Bilpoolen visar även i år ett överskott som har föranlett oss att fortsätta förnyelseprocessen av bilparken, dessa kostnader ligger i investeringsbudgeten. Nytt för i år är också att semesterlöneskulden redovisas på respektive förvaltning, detta har för teknik- och fritidsnämnden inneburit ett underskott på 79 tkr.

Bebyggda fastigheter har gått -933 tkr. Året präglas av medvetet planerade och omfattande renoveringsåtgärder med vetskap om det överskott som skapats inom tekniska kontorets verksamheter. 2014 har också väderleksmässigt varit ett gynnsamt år med låga driftskostnader som följd. Några exempel på underhåll:

- Byte av fönster på Bjurbäcksskolan hus C
- Förbättring nödutgångar och skyltning på Bjurbäcksskolan hus C
- Förbättrar brandskydd på Bjurbäcksskolan och sporthallen
- Renovering av kök, samtalsrum och personalrum på Bjurbäcksskolan hus D
- Utvändig målning, Bjurbäcksskolan, Långasjö-, Johansfors- och Eriksmåla skola
- Omläggning av papptak, totalrenovering av fönster och 2 st. toaletter i Långasjö skola
- Invändig målning, Storegården, Allégården, Brandstationen och Långasjö skola
- Många tak har tvättats rena från mossa och alger
- Inredningar till våra nya miljöhus Bjurbäcksskolan, Stenröset, Långasjö skola
- Bröderna Samuelssons Möbelverkstad i Eriksmåla har målats om och hyrts ut
- Ridhuset i Lidahult har fått ny ridhusbotten
- Mycket reparationer till följd av sommarens åskoväder där försäkringarna täck allt för lite av kostnaderna

- Renovering av lägenheter särskilt boende

Övriga fastigheter där skogar och kalkningsverksamheten ligger, gav ett nettoresultat på +110 tkr. Markförsörjning, men även kalkningsverksamheten har klarat sig med mindre kostnader. Rönjningsarbeten har genomförts i de samhällsnära skogarna samt skogsvårdsåtgärder som är en direkt följd av stormarna Gudrun och Per 2005 och 2006. Kvarstående saldo på balanskonto för skogsvårdsåtgärder är (2014-12-31 1.250.994:-).

Gata/park uppvisar ett resultat på +3195 tkr. Vi har sedan 2012 ett avtal med EBA och EMFAB om yttre skötsel året om, detta har gett oss bättre förutsättningar att optimera såväl maskinparken som personalresurserna.

Flera större underhållsarbeten med asfalttoppar har i år stoppats med hänsyn till de dåliga budgetförutsättningarna i början på året. Vi hade dessutom knappast några kostnader för snöröjning under hela året.

Vi har haft 371 tkr mindre kostnader för drift av gatubelysning. Investeringen fortsätter att ge resultat.

Vi har beviljat enskilda vägar investeringsbidrag med 496 tkr totalt under året.

Fritidsverksamheten uppvisar ett resultat på +959 tkr. Det har varit ett bra år med lägre kostnader och högre intäkter än normalt. Verksamheten på vårt gym fortsätter att gå bra, medlemsantalet har dock minskat under året men trenden har vänt i skrivande stund, vi har nu 749 medlemmar. Vid simhallsområdet har nya boulebanor byggts, samtidigt har också bättre utomhusbelysning sats upp, området är också inhägnat med nytt nätstaket.

Kostenhetens resultat för 2014 blev +394 tkr, trots den ökade andelen ekologisk mat.

Målet på inköp av ekologiska livsmedel var på 40% för 2014. Vi landade på 40,76% i snitt på våra kök. Orsaken till det goda resultatet beror på en del samordningsvinster i samband med renoveringen av Bjurbäckgårdens kök, samt att vi har lägre livsmedelskostnader jämfört med föregående år samt mer intäkter än beräknat.

Förra årets livsmedelsupphandlingar som möjliggör att vi kan servera nästan 100% svenskt kött, chark och fågelprodukter och stor andel närproducerat som levereras från leverantörer inom cirka 10 mils avstånd har även genererat till bättre livsmedelspriser.

Frukost och kvällsmat fortsätter att minska på servicehusen. Den största minskningen har skett i Vissefjärda. Antalet pensionärluncher är stabilt. Den största ökningen av luncher har skett i skolan, främst i Emmaboda och Lindås.

Totalt serveras ganska exakt samma antal portioner som föregående år.

Följande investeringsobjekt har färdigställts under året:

-Nybyggnad av Myrvägen, flyttning av Boulebanor, förbättring av skidbacken i Grimmansmåla med massor från Myrvägen och simhallen

-Iordningställandet av Verdatomten i Vissefjärda har startats.

-Stora planteringsarbeten vid tunneln och vid kiosken i Emmaboda centrum har utförts.

Några nyckeltal	2013	2014
Camping - gästnätter	2 400+Trafikverket	2 400
Sporthallar och gymsalar		
- uthyrningstimmar	4 370+skolan	4 602+skolan
Simhall		
- antal besök	77 449	71 191
- antal medlemmar gym	818	736
Konstgräsplanen		
- uthyrningstimmar	980+skolan	962+skolan



-Tunneln vid Amigo och simhallskorridoren har utsmyckats med graffitikonst.

-Ombyggnaden av Bjurbäcksskolan för särskolan, och tillskapande av lokaler för SFI.

-Ombyggnad av serveringsdisken på Storegården i Vissefjärda.

TRAFIKREGLERING

Synpunkter kommer in om höga hastigheter i trafiken till tekniska kontoret, och önskemål om hastighetsnedsättning. På vissa sträckor har nämnden utfört hastighetsmätningar med egen utrustning. Vi mäter under en vecka, och resultatet visar hur många fordon av olika grupper som passerat per dag, och medelvärde på fordonens hastighet, samt eventuella hastighetsöverträdelser. Resultatet är varierande på olika platser i kommunen, men generellt är det lite trafik, men några av trafikanterna kör fortare än tillåten hastighetsbegränsning.

BILPOOL

Nämnden ansvarar för kommunens bilpool med 58 stycken bilar.

Under 2014 har bilpoolen drivits som tidigare, men med noggrannare debiteringar och statistik-

insamling. För närvarande finns det 50 stycken bilar i socialtjänstens regi och 6 stycken som är bokningsbara, dessutom har IT verksamheten 2 stycken.

Det ekonomiska resultatet blir plus 229 000 kronor mot budget, i år täcker det knappt investeringar i nya bilar.

Det är angeläget att kommunen fortsätter att arbeta för att sprida kunskap som syftar till ett miljömedvetet beteende, så att miljöpåverkan från bilkörningen minskar kontinuerligt. Där ingår också att bilarnas miljöprestanda ska vara bra.

KALKNING

Under 2014 har det kalkats enligt planerna, och driftkostnaderna överensstämmer i stort sett med budget.

En upprustning av driftövervakningen vid doserarna har skett, och det innebär att driften övervakas via internet eller telefon. Även flödesmätningar följts, och det är dessutom ett bra stöd för beredskap i tätorterna vid höga flöden.

Vårens kalkning skedde dagarna kring månads-skiftet februari-mars och höstkalkningen skedde i början av december med helikopter i trettio av kommunens sjöar.



Kalkdoseraren i Åleberg.

Bildningsnämnden

ÅRETS HÄNDELSE

Utvecklingsarbete

Marit Persson, chef för bildningsförvaltningen: - Förvaltningens systematiska kvalitetsarbete har tagit form och en struktur för det har fastställts av nämnden. Vi har arbetat med det ganska länge och vi är nu i mål.

Jan-Olof Jäghagen, ordförande i Bildningsnämnden: När det gäller skolans måluppfyllelse har nämnden satt in extra åtgärder för att få bästa resultat och arbetsro.

Marit: - Nämnden tog beslut om extra satsningar i högstadiet: kompetensutveckling för lärare (Ledarskap i klassrummet) för att få bättre arbetsmiljö. Det verkar ha slagit väl ut. Skolorna har under året deltagit i två matematiksatsningar, Mattelyftet och det nationella PISA-projektet vilket syftar till att i nästa PISA-mätning få bättre resultat i matematik. Det har blivit ett lyft. Satsningen utgår från ett kollegialt lärande. Man utgår från det arbetslag man är i och lärarna har konkreta övningar. Alla deltagare är nöjda med det.

Hur är elevernas kunskapsnivå i matte jämfört med andra kommuner i landet?

Marit: - Våra resultat på högstadiet är i paritet med jämförbara kommuner. Men i årskurs 3 och 6 har vi ovanligt goda resultat i de nationella proven.

Är mattem det ämne som skolan ska satsa mest på?

Jan-Olof: - Vi satsar både på matte, svenska och engelska.

Marit: - I samhället trycker man väldigt mycket på matematik. Jag kan tycka att det inte är enda lösningen. Det finns andra färdigheter som man måste bevaka. I Sverige råder det brist på naturvetenskapligt förberedda personer för högre utbildning. Vi tror på förstelärarnas roll, Emmaboda har tio stycken i ämnen som svenska, svenska som andraspråk, IT och matte.

Sedan satsar ni på teknik i skolan.

Marit: - Ja, det gör vi. Vi försöker hålla oss i framkant när det gäller IT. En stor händelse var att en tredimensionell projektor i undervisningssyfte har installerats på högstadiet. En annan lyckad



Jan-Olof Jäghagen, ordförande i bildningsnämnden och Marit Persson, chef Bildningsförvaltningen.

satsning är försök med ipads i förskoleklassen. Man lär sig skriva och läsinlärning i projektet ”skriva sig till läsning”. Förvaltningen har även köpt in en tjänst som gör att alla läromedel även kan laddas ned som ljudbok av eleverna.

I högstadiet kopplade vi ihop ämnen som exempelvis kemi, svenska och SO med glas. Det var ett projekt tillsammans med The Glass Factory som utmynnade i konferensen Glasklart på The Glass Factory i december 2014.

Marit: - Förskolan beviljades 230 000 kronor från SPSM (Specialpedagogiska skolmyndigheten).

Pengarna användes för att utveckla personalens kompetens att bemöta barn som uppvisar ett problemskapande beteende. Vi hade flera lyckade utbildningsinsatser för dem.

Förvaltningen har under året tagit fram förslag på nya och mer tydliga villkor och regler för barnomsorgstaxan. Nämnden och därefter kommunfullmäktige fastställde den nya barnomsorgstaxan under våren och den gäller från och med 1 april.

Unga mobila teamets verksamhet har under året förstärkts med hjälp av medel från det regionala projektet Plug In. Projektet går ut på att få ungdomar som funderar på att avbryta sina gymnasiestudier, eller som redan gjort det, att vända tillbaka till skolan. Vi hjälper dem att få en meningsfull vardag och sedan kan slussas in i skolan igen. Av de åtta vi hade under 2014 har sex av dem börjat en utbildning. Varje person som lyckas med att komma tillbaks till skolan innebär en vinst för samhället.

BARN- OCH UNGDOMSKULTURPLAN

Marit: - Kulturverksamheten har deltagit i 23 projekt där extern finansiering har varit en del. Nämnden antog under våren en barn- och ungdomskulturplan med kulturgaranti. Det innebär att man garanterar vissa kulturella upplevelser. Vi tycker att man ska ha upplevt exempelvis biobesök, teater och musikframträdanden.

Jan-Olof: - Och man ska veta var kulturen i din hembygd kommer ifrån. Det är många som inte vet vad stenhuggare eller Vilhelm Moberg är för något.

Marit: - Vi har jobbat mycket med kultur och



The Glass Factory i Boda Glasbruk hade omkring 40 000 besökare 2014.

estetiska lärprocesser i förskolan. I maj genomförde förskolebarnen en stor utställning i glas och betong som därefter ställdes ut på huvudbiblioteket och på The Glass Factory. Ett exempel är Kulturskolans satsning på blåsinstrument för att få igång musikkårerna igen. Vår kulturskola blev rankad som länets bästa, totalt nummer arton i landet.

HÖGA UTLÅNINGSTAL FÖR BIBLIOTEKEN

Statistiken över antalet utlånade böcker i våra bibliotek är fortsatt hög och kommunen hamnar på en tredje plats i riket i detta hänseende enligt siffror från 2013. När det gäller böcker utlånade till barn och ungdom hamnar Emmaboda åter på första plats i landet.

Har ni någon förklaring varför Emmaboda har så höga siffror?

Jan-Olof: - För det första har vi en bra personal.

Marit: - Vi har nära anknytning till skolan och vi har många bibliotek i kommunen.

Jan-Olof: - Därför blir det missvisande när de säger att kulturen kostar i Emmaboda kommun. Men det kostar att ha så många bibliotek och det

är en ambition vi ska fortsätta med.

Organisation

Marit: - Undervisningen i svenska för invandrare (SFI) och Komvux har flyttat in i nya lokaler i Röda skolan på Bjurbäcksskolans område. Särskolan har flyttat in i nyrenoverade lokaler i högstadiet. Förskolan Skatan i Långsjö byggdes till under vintern och invigdes i februari månad.

Det är barnboom i Emmaboda.

Marit: - Det är kö till barnomsorgen. I dagsläget är det fyra månaders kö. Hösten 2014 fick vi starta en ny avdelning, Tillfället, och ytterligare fler kommer att skapas. Vi har inte haft sådant behov av barnomsorg på tio år.

FELAKTIG AVGIFT HITTADES NÄR NY TAXA UTREDDES

I arbetet med att ta fram ett nytt taxesystem upptäcktes en felaktighet i nu gällande taxa. Emmaboda kommun har sedan 2005-08-01 tagit ut en för hög avgift för barn 2 på fritidshem. I övrigt har taxan varit korrekt. Alla vårdnadshavare som idag har barn i fritidshem fick ett personligt brev om den uppkomna situationen.



Utställningen *Spår av glas och betong* visades på Emmaboda bibliotek och The Glass Factory under 2014. Under ett år fick femåringarna i Emmaboda kommun arbeta med att undersöka glas på olika sätt. Projektet kopplades till förskolans gemensamma tema Barnens relation till sin bygd och plats.

Marit: - Vi har rättat till felet. Ungefär 200 av 300 familjer har hört av sig. Totalt har vi betalat tillbaka en miljon kronor.

THE GLASS FACTORY

Marit: - De har haft många uppskattade utställningar och events. Det var omkring 40 000 besökare i år vilket är en liten ökning jämfört med 2013. Museet har en duktig chef som har etablerat internationella kontakter och vi hoppas att The Glass Factory får nationellt uppdrag, det vill säga att vi får statligt eller regionalt ekonomiskt bidrag till personalkostnader och drift. Vidare har vi kommit igång med glasbrukens pappersarkiv. Dessa handlingar ska förvaras i Örnén.

FRAMTID

Marit: - Vi ser en trend av ökande behov av barnomsorg, inte bara förskola utan även fritids. Vi har aldrig haft så mycket barntimmar som nu. Står sig detta, då är den nya centrala förskolan väl tajmad. Det är fullt även i de andra förskolorna i ytterområdena. Solgläntan i Eriksmåla är full och vi får göra en ny avdelning i Vissefjärda. Tillsammans med ökat flyktingmottagande ser vi att våra verksamheter ökar. Det kan bli att vi 2015 börjar med förberedelseklass, vilket innebär att man får några månaders intensiv undervisning i svenska innan man slussas ut i en klass. 2015 fördubblas antalet ensamkommande flyktingbarn jämfört med 2014. Vi vet inte vad de har för språkbakgrund och flyktingmottagandet ställer krav på skolan.

Skolinspektionen kommer att göra en tillsyn av skolväsendet i kommunen under hösten 2015. Främst granskas huvudmannen men även några skolor kommer att få en inspektion på sin kvalitet.

Ett nytt resursfördelningssystem håller på att ta form. Det kommer att ta hänsyn till socioekonomiska faktorer och tilläggsbeloppsreglerna. Det medför troligen vissa organisationsjusteringar. Om allt går som planerat kommer det nya resursfördelningssystemet att kunna tillämpas fullt ut

från och med nästa läsår.

Samarbetet med Xylem gör att de som går industritekniska programmet garanteras sommarjobb och provanställning på sex månader om de har godkända betyg. Ytterligare ett samarbete med Xylem som håller på att ta form är det fjärde året på Teknik-programmet som nämnden beslutat att införa. Det kommer att ha inriktning mot industriproduktion och startar höstterminen 2015. Yrkesutbildningen för vuxna inom vård och omsorg startade av ekonomiska skäl inte under året. Vi hoppas att kunna ha ett nytt intag på den populära utbildningen våren 2015 om budgetläget så tillåter.

Utvecklingsarbetet på högstadiet kommer att fordra att ytterligare resurser tillsätts. En så kallad Skolbarometer ska genomföras. Skolbarometern består av ett enkätverktyg och en analys som utvärderar skolan och ger ett konkret underlag för skolutveckling. Här handlar det om att få verktyg för att utveckla lärandet i klassrummet. Enligt LUPP-undersökningen är dock högstadieläverna nöjda med skolan.

Framöver krävs ytterligare medel i form av både investeringar och ökade driftskostnader särskilt inom IT som nämnden de senaste åren gjort stora investeringar inom. Inom förvaltningen finns allt mer material som används och slits och behöver repareras eller bytas ut efterhand. Vi flaggar även för att fler IT-tekniker behövs i kommunen.

Kulturavdelningen har behov av ökade driftsmedel, bland annat för stödet till föreningar och studieförbund, renovering av konstverk, vuxenkulturen, barn- och ungdomskulturen och för glaspedagogisk verksamhet. Inom kort försvinner ett driftsbidrag till The Glass Factory på 500 000 kronor/år från Orrefors Kosta Boda. Vissa investeringar har gjorts för glaspapperarkiven redan i år men man kan räkna med att det fortsatta arbetet kräver mer medel nästa år. Vi hoppas även på en långsiktig lösning av huvudbibliotekets lokaler som är bristfälliga i dagsläget.

EKONOMI

Driftredovisning tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	17 726	21 036	23 730	20 192
Personalkostnader	-139 878	-137 996	-142 531	-141 065
Övriga kostnader	-53 001	-52 002	-49 894	-48 802
Nettokostnader	-175 153	-168 962	-168 695	-169 675
Budgetavvikelse	958	204	980	

Bildningsförvaltningen som helhet uppvisar i bokslutet 2014 ett överskott med totalt 980 tkr mot budget. Förvaltningens personalkostnader slutade 1,4 mkr över budgeterade medel. Övriga kostnader visar på utgifter 1,1 mkr över budget och intäkterna på 3,5 mkr bättre än budget. Dessa differenser mellan budget och utfall kan i vissa fall förklaras av uppkomna händelser under året. Exempelvis kan ett under året uppkommet interkommunalt ärende ge intäkter men även rendera i personalkostnader för de fysiska insatserna i ärendet. När budgeten lades var detta dock okänt och varken intäkten eller kostnaden budgeterades därför.

Central verksamhet visar på ett negativt resultat om totalt 857 tkr. En bakgrund till detta är att utvecklingen av antalet barntimmar inom förskola och skolbarnsomsorg under året ökat. Den rörliga resursen mötte delvis ökningen inom barnomsorgen, men de budgeterade medlen räckte inte, vilket inneburit ett överskridande med 631 tkr. I slutet på 2013 upptäcktes det att kommunen tagit ut för mycket i barnomsorgsavgift för "barn två" inom skolbarnsomsorgen. Under 2014 har förvaltningen hanterat detta och återbetalat de pengar som vårdnadshavare betalat för mycket. Återbetalningen har påverkat förvaltningens bokslut 2014 negativt med 408 tkr. Bildningskontoret som enhet har inte förbrukat hela sin budget. Bland annat är ej tillsatta vakanser orsak till detta. Utfallet för skolskjutsarna gällande grundskola och gymnasiesärskolan blev 157 tkr mindre än vad som budgeterades då antalet ärenden ändrades under året.

Förskolan uppvisar 2014 ett resultat som är 406 tkr bättre än budget. Under året har verksamheten drivit ett projekt med Specialpedagogiska myndigheten vilket givit visst bidrag. Den strategiska resursen som skall kunna användas för att hjälpa till i enskilda ärenden har inte nyttjats fullt ut utan visar ett överskott om 141 tkr. Barnomsorg på kvällar, nätter och helger har under året haft ett utfall på 968 tkr vilket är 91 tkr mer än budgeterat. Denna verksamhet är mycket flexibel

och anpassas fullkomligt utifrån de behov som finns för tillfället. Detta gör även att denna del av barnomsorgen är svår att budgetera. Under 2014 har förvaltningen sökt och fått, av staten nyinrättat, statsbidrag på cirka 150 tkr för denna del av barnomsorgen.

Grundskolan och skolbarnsomsorgen visar 2014 sammantaget på ett resultat som är 2,2 mkr bättre än budget. Endast Vissefjärda uppvisar ett negativt resultat om 246 tkr. Bakgrunden till detta positiva resultat är bland annat att vakanser och sjukskrivningar ej tillsatts samt felbudgetering. Under året har antalet barntimmar inom skolbarnsomsorgen varit högt. Enligt gällande resursfördelningssystem har därför 555 tkr tillförts skolbarnsomsorgen från den centrala rörliga resursen. Även detta är en förklaring till det positiva resultatet. Projektet Nya tider har även under detta året bedrivits i Lindås. Om detta projekt ekonomiskt sett varit kostnadsneutralt eller inte är svårt att analysera. Vidare utredning behövs för att kunna svara på detta. Bjurbäcksskolan 7-9 har bedrivit sommarskola samt genomfört en resa till Polen inom toleransprojektets ram. Dessa aktiviteter har marginellt överskridit sina budgetramar.

Vilhelm Mobergsgymnasiets egna utbildningar uppvisar ett resultat som är 132 tkr bättre än budgeterat 2014. Tyvärr steg kostnaderna för de elever som går på andra gymnasier och resultatet blev 652 tkr dyrare än budgeterat för den delen av verksamheten. Orsaken är framför allt att priserna höjts.

Vuxenutbildningens resultat blev 317 tkr bättre än budgeterat. Detta då kategorin av elever inom Komvux inneburit att mer statsbidrag kunnat sökas. Svenska för invandrare (SFI), som återfinns inom vuxenutbildningen, har under året haft mycket mer elever än vad det budgeterades för. Detta syns i ekonomin som slutar på minus 297 tkr.

Gymnasieenheten som helhet uppvisar således ett resultat som är 203 tkr sämre än budget.

Kulturverksamheten visar upp ett resultat som är 244 tkr över budget. Kulturskolan står för ungefär hälften av detta underskott som beror på att personalkostnaderna varit något för höga. Resten av överskridandet återfinns under den allmänna vuxenkulturen samt inom museiverksamheten. The Glass Factory visar ett resultat något sämre än budget.

Inom det centrala särskilda stödet och elevhälsa går vissa områden bättre än budget och vissa sämre. Totalt sett utnyttjas inte 70 tkr av de budgeterade medlen. Noterbart är att kostnaderna för Svenska som andraspråk (SVA) har på grund av ett ökat behov varit högre än planerat. Verksamheten LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) för barn och ungdomar uppvisar ett resultat 415 tkr över budget. Bakgrunden är att Försäkringskassans beslut inte blev som väntat varför det budgeterats felaktigt. Det är även så att Försäkringskassans avstämningsperioder inte följer kalender/budgetåret vilket inneburit att förväntade intäkter inte kommit kommunen till handa under 2014.

JÄMSTÄLLDHET

De flesta som arbetar inom bildningsförvaltningen är kvinnor. Vid nyrekrytering beaktas jämställdhetsperspektivet och fler män försöker rekryteras. På alla skolor finns sedan flera år en likabehandlingsplan som revideras årligen och som nämnden följer upp.

FRISKVÅRDSINSATSER

För att uppmuntra till friskvård försöker cheferna inom förvaltningen att få medarbetarna att använda kommunens friskvårdsbidrag i högre grad. Sjukfrånvaron som under de fyra tidigare åren stabiliserats runt 3,5 procent har ökat något och låg under 2014 på cirka 3,8 procent.

BARNBOKSLUT

Förenta Nationernas (FN) barnkonvention från 1989 ligger till grund för ett så kallat barnbokslut. Dessa bokslut har bland annat tillkommit för att visa att barn och ungdomars bästa satts i främsta rummet vid beslutsfattande samt att de är delaktiga och har inflytande i det som berör dem. Sedan flera år genomför bildningsnämnden Barnens och de ungas fullmäktige. Här ges barn och elever i kommunen möjlighet att fördela 100 000 kronor under demokratiska former. Detta är ett steg i lärandet om demokrati i praktiken.

Ur Kommun- och landstingsdatabasen, Kolada.		2008	2009	2010	2011	2012	2013
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	Emmaboda	101 541	101 019	106 576	109 455	122 076	134 238
	Alla kommuner, ovägt medel	110 653	112 124	114 546	119 682	123 063	125 593
Kostnad förskola, kr/inv	Emmaboda	3 461	3 494	3 753	3 869	4 121	4 403
	Alla kommuner, ovägt medel	4 707	4 870	5 052	5 302	5 558	5 769
Kostnad fritidshem, kr/inskrivet barn	Emmaboda	38 534	42 108	43 625	42 926	41 746	48 108
	Alla kommuner, ovägt medel	34 155	34 673	34 420	34 914	32 481	32 947
Kostnad fritidshem, kr/inv	Emmaboda	1 214	1 274	1 341	1 375	1 305	1 508
	Alla kommuner, ovägt medel	1 179	1 211	1 243	1 317	1 263	1 308
Kostnad barn och utbildning, kr/inv	Emmaboda	20 718	21 289	21 012	21 437	20 971	22 361
	Alla kommuner, ovägt medel	21 860	22 140	22 408	22 888	23 363	23 741
Kostnad grundskola hemkommun, kr/elev	Emmaboda	85 610	92 866	94 884	102 765	102 905	117 334
	Alla kommuner, ovägt medel	85 472	87 958	91 181	93 878	96 761	98 466
Kostnad grundskola hemkommun, kr/inv	Emmaboda	8 358	8 569	8 361	8 908	8 864	10 059
	Alla kommuner, ovägt medel	8 847	8 816	8 845	8 971	9 221	9 432
Kostnad grundskola inkl. förskoleklass hemkommun, kr/elev	Emmaboda	83 411	89 798	92 011	98 650	99 339	112 520
	Alla kommuner, ovägt medel	82 383	84 524	87 114	89 538	92 391	94 031
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	Emmaboda	103 969	112 928	108 064	106 692	105 149	112 143
	Alla kommuner, ovägt medel	97 818	100 294	102 919	107 229	110 432	115 691
Kostnad i förhållande till andel elever som uppnått målen i åk. 9 i kommunala skolor, kr/%	Emmaboda	-	-	923	1 017	1 074	1 151
	Alla kommuner, ovägt medel	-	842	899	953	951	987
Kostnad per betygspoäng i åk. 9 i kommunala skolor, kr/betygspoäng	Emmaboda	-	-	350	363	410	394
	Alla kommuner, ovägt medel	-	315	334	341	353	361
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/inv	Emmaboda	5 109	5 608	5 117	4 769	4 292	4 035
	Alla kommuner, ovägt medel	4 465	4 566	4 564	4 537	4 430	4 338
Kostnad komvux, kr/heltidsstuderande	Emmaboda	42 615	45 710	54 415	55 545	62 825	53 347
	Alla kommuner, ovägt medel	54 273	48 039	46 346	49 874	52 114	51 570
Kostnad musik- och kulturskola, kr/inv	Emmaboda	296	305	280	293	279	304
	Alla kommuner, ovägt medel	260	261	265	272	282	292
Lån från kommunala bibliotek, antal/inv	Emmaboda	12,6	13,3	13,7	13,6	13,1	12,9
	Alla kommuner, ovägt medel	7,8	7,8	7,6	7,6	7,5	7,3
Nettokostnad bibliotek, kr/inv	Emmaboda	710	764	786	819	789	851
	Alla kommuner, ovägt medel	431	437	442	450	465	469

Socialnämnden

ÅRETS HÄNDELSER

Socialnämnden antog i februari 2014 ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete enligt SOSFS 2011:9. Ledningssystemet finns på Emmaboda kommuns intranät och ska användas för att systematiskt och fortlöpande utveckla och säkra verksamhetens kvalitet. Det ska framgå hur ansvarsfördelningen i kvalitetsarbetet är fördelad i verksamheten.

Eila Medin, socialchef: - Det blev klart våren 2014. Alla rutiner och handlingsplaner, nya som gamla, läggs i detta ledningssystem och det finns tillgängligt för all personal på kommunens intranät Emmanet.

Hur har ledningssystemet fungerat?

Eila: - Vår nämndsekreterare arbetar med att lägga in alla handlingar i systemet. Ledningssystemet handlar om att alla ska känna till de skyldigheter som socialnämnden har.

Stig-Ove Andersson, ordförande socialnämnden: - Idag kommer vi som politiker inte åt dessa rutiner i Emmanet. Visserligen får vi tag dem ändå men vi har haft ett krav på att vi vill ta del av dem via intranätet och de kommer infrias när det den nya webbplatsen blir klar.

Kalmar läns socialchefer och omsorgschefer ingår i en länsgemensam ledning i samverkan inom socialtjänst och angränsande område Hälso- och sjukvård i Kalmar.

Eila: - Under hela 2014 har den fungerat med regelbundna möten. Vi diskuterar övergripande frågor som är strategiskt viktiga för hela länet. Bland annat har vi lyft en gemensam rutin för läkemedelshantering för ensamkommande flyktingbarn. Vi får stimulansbidrag av staten som ska användas inom olika områden: priosatsningar inom mest sjuka äldre, psykatrin, missbruk, barn och familj och e-hälsa. Dessa områden har vi tittat på och kommit överrens om vad som är kommunernas respektive landstingets ansvar. Mötena är välbesökta och jag tror att det är nödvändigt att man möts och diskuterar avvikande uppfattningar. Tjänstemännen träffas regelbundet i dessa möten och politikerna träffas två gånger om året.

Stig-Ove: - Vi som politiker var ganska kritiska i början när ledningsorganisationen infördes. Men det blev riktigt bra. De möten som jag deltagit i har varit givande.

Eila: - Det är bra och tydligt att vi delar på

ordförandeskapet. Vartannat år landstinget och vartannat en kommun. En beredningsgrupp finns till ledningen och de bereder alla ärenden som ska behandlas.

Den länsgemensamma ledning är väl också en bra plattform att få vetskap och inspiration hur andra arbetar?

Eila: - Vi lär av varandra och det är också väldigt viktigt att man är tydlig vad som är kommunens ansvar respektive landstingets. Vi diskuterar mycket om hemsjukvårdsavtalet som ska revideras för specialistsjukvård. Kommunerna ska ta sitt ansvar och vi ska veta var gränsen går. Det är inte meningen att vi ska ta på oss landstingets ansvar.

Stig-Ove: - Emmaboda och någon kommun till i länet reagerade starkt på kraftfulla förändringar som aviserades i ett slutet avtal från landstinget. Från politiken drog vi i bromsen och slutprodukten väntar vi på 2015.

Eila: - Det handlar mycket om vad det är för arbetsgrupper som sitter och jobbar med de här frågorna. Har man inte en lång erfarenhet eller kunskap om det, så kan det bli att "det gör väl inte så mycket" men det gör det. I slutändan är det väldigt viktigt att veta vad, kan och får kommunen ta ansvar för. Vi har bara ansvar för hemsjukvård upp till sjuksköterskenivå och inte mer.

Stig-Ove: - Om det blir galet är det till slut den enskilde som inte får den trygghet och sjukvård som man ska ha.

Eila: - Det handlar om att vi ska ha möjlighet att ha den kompetensen ute som krävs. Därför ska man veta var gränsen mellan hemsjukvård och specialistsjukvård går. Det går inte att säga att man inte vill, man måste veta varför.

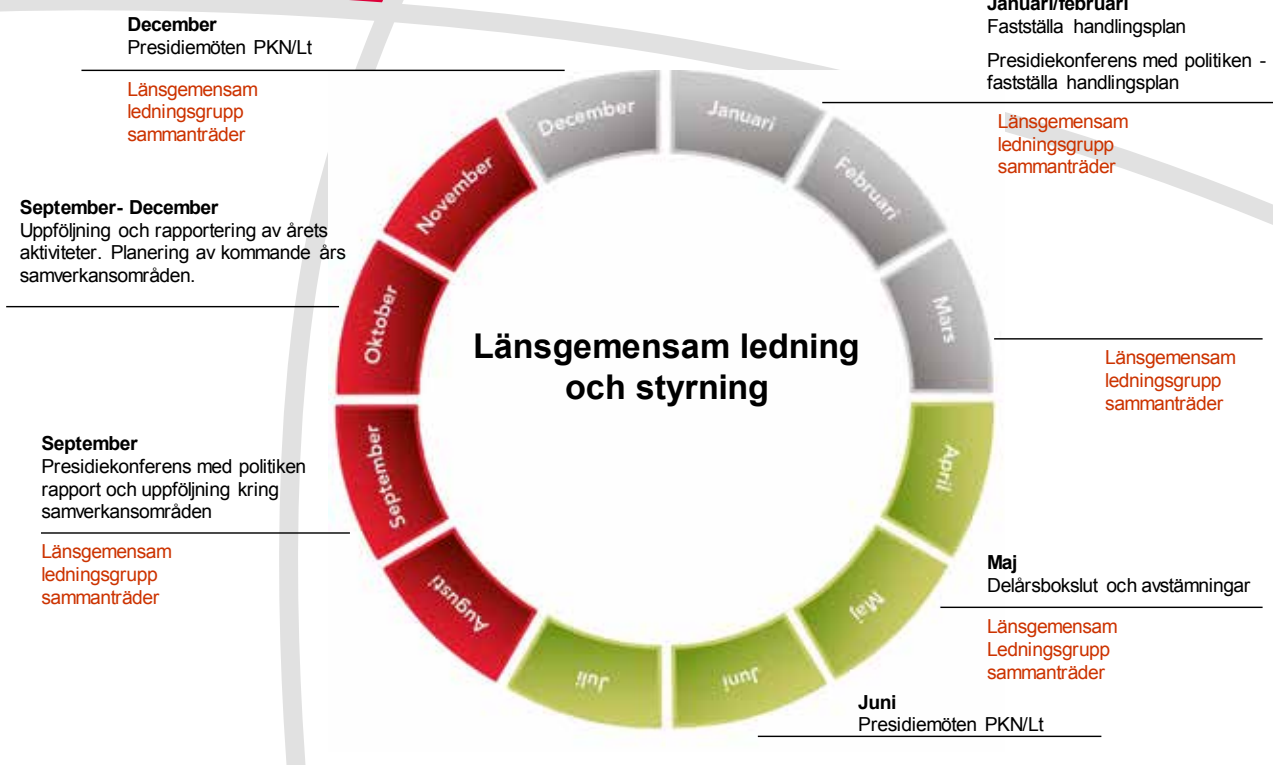
Stig-Ove: - När det gäller hemsjukvård är vi en kommun som hela tiden varit positiva till en sådan inriktning. Men det innebär inte att vi sväljer allt bara för att vi är positiva till ett sätt att jobba.

Socialförvaltningen arbetade med e-hälsa under 2014.

Nationell e-hälsa är ett pågående IT-projekt som har utvecklats med en e-hälsogrupp inom socialförvaltningen. Kommunerna har en samordnare som finns på regionförbundet som driver dessa frågor framåt i länet.

Eila: -Vi är väldigt måna om att utveckla

Struktur för samverkan politik och tjänstemän | årsplanering



Stig-Ove Andersson lämnade ordförandeskapet i socialnämnden årsskiftet 2014/2015 efter sexton år. Efter åtta och halvt år som socialchef gick Eila Medin i pension den 31 januari 2015.

e-förvaltningen i hela vår kommun. Därför tycker vi att man måste se det i en helhet: inte bara Nationell patientöversikt (NPÖ), digitala trygghetslarm, säker inloggning med SITHS-kort utan 2015 kan man digitalt ansöka om trygghetslarm, hemstjänst och LSS-insats. Det blir bra för kommuninvånarna. Man kommer känna att det är tillgängligt och man slipper skicka brev.

SYSTEMSÄKERHETSPLAN

Eila: - Socialförvaltningen har en systemsäkerhetsplan som gäller verksamhetssystemet Procapita som antogs 2010. Den reviderades och antogs av nämnden i november 2014. Utifrån detta krävs det en del aktiva åtgärder från förvaltningen och det ställs också ytterligare krav från IT-avdelningen för att vi ska kunna ha en säker hantering av Procapita. Vi är den enda förvaltningen som har en systemsäkerhetsplan för verksamhetssystemen.

BERÖM FRÅN KOMMUNENS REVISORER

Eila: - Kommunens revisorer har granskat "Äldreomsorgen- med fokus på meningsfull vardag, aktiviteter och socialt innehåll" Bedömningen var att Emmaboda har bra och lite annorlunda styrande dokument jämfört med Tingsryd, Lessebo och Uppvidinge. Det finns en hög social medvetenhet i organisationen där personalen arbetar med stor delaktighet hos de äldre. Perso-

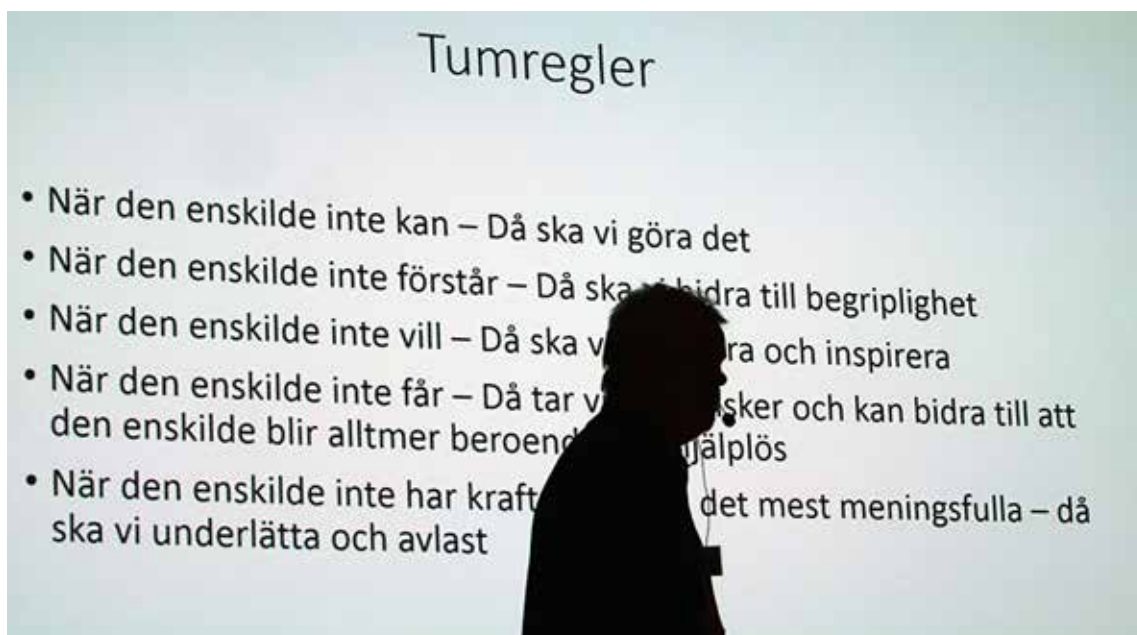
nalkontinuiteten lyftes fram som en positiv del i vårt arbetssätt. Det enda som de tyckte vi kunde utveckla var någon annan kompetens än bara omsorgsassistenten. Vi har pratat om omsorgspedagoger. Det är väldigt roligt och en bekräftelse på att vi har jobbat rätt.

EMMABODA KOMMUNS ÄLDREOMSORGS FRAMGÅNG, EMMABODAMODELLEN

Stig-Ove: - Mycket av det som handlar om att skapa en meningsfull vardag är att vi har de här mötesplatserna inom Socialförvaltningen. Det är inget som lagen föreskriver men om man skulle ta bort dem skulle omsorgskostnaderna öka dramatiskt. Det är viktigt att förstå det sammanhanget.

Eila: - Jag tror att lite av Emmabodas äldreomsorgs framgång beror på att vi har jobbat med värdegrundsarbete långt innan lagstiftningen sa att man skulle göra det. Alla chefer jobbar regelbundet med värdegrunden med sin personal. Det är så väl förankrat i personalgrupperna och att man ser vinsten att ha träffpunkterna och mötesplatserna. När människor får delta i sociala sammanhang gör att de medicinska behoven kan glömmas bort en stund trots att man har dem.

Stig-Ove: - Loket startade i början av 90-talet och någonstans där började vi tänka i dessa banor och utveckla dessa mötesplatser på samtliga serviceområden. Socialtjänstplanen antogs i november 1997 men arbetat började i mitten på



Peter Westlund, filosofie doktor i samhällsplanering, docent i socialt arbete, föreläste i oktober 2014 på Äldreomsorgskonferensen Emmaboda Folkets Hus. Cirka 150 personer från hela landet fick ta del av hur Emmaboda kommun lyckats göra vår äldreomsorg till en av Sveriges bästa. Temat var salutogent synsätt i äldreomsorgen-från ord till handling!

90-talet. Det tog alltså jättelång tid att genomföra den förändring som Emmaboda har gjort. Man måste ha kontinuitet i tänket hela vägen. Lagar och socialstyrelsens anvisningar förändras men grundtanken behöver inte förändras.

Eila: - Jag sa det till Stig-Ove på sista nämndsmötet att ha en politiker med sådant mod, är så kunnig inom området och visat sådan respekt för verksamheten och ändå vill vara med och utveckla verksamheten, då är det inte svårt att arbeta som förvaltningschef. Vi har en dialog och respekterar varandra. Jag vet att jag måste verkställa politikernas beslut. Men jag har haft en ordförande som hela tiden har lyssnat på mig och om vi har haft för skyldigheter. Sedan har vi sett värdet att jobba som grund med ett socialt synsätt.

Stig-Ove: - Förutsättningen för att samarbetet mellan politiker och förvaltningschef ska fungera är kontinuitet. Att man har förtroende för varandra och har en öppen dialog. Samarbetet mellan mig och Eila har fungerat sanslöst bra. Det är enkelt att vara politiker då när man litar på varandra och man vet att det är inget konstigt med målet man ska till.

Ni själva utgör själva en del av kontinuiteten. Kan de vara en förklaring till framgången?

Stig-Ove: - Jag tror det är så! Därför ställs man inför en stor utmaning när vi slutar.

Eila: - Men det arbete som är utfört är väl förankrat och kommer fortsätta.

BRA RESULTAT I MEDARBETARUNDERSÖKNING

Eila: - Under våren genomfördes en medarbetarundersökning för samtlig personal inom koncernen Emmaboda kommun. Socialförvaltningens styrkor var ledarskap och medarbetarskap. Socialförvaltningen uppvisar även ett mycket balanserat resultat som helhet, vilket är unikt jämfört med de kommuner som tidigare har genomfört samma undersökning. Detta påvisar att förvaltningens ledning genomgående har en bra relation till sina medarbetare och att personalen upplever kommunen som en bra arbetsgivare. Det här företaget hade aldrig sett en socialförvaltning hamna så högt. Väldigt roligt! Men varje chef har efter undersökningen fått i uppdrag att arbeta fram en handlingsplan att jobba vidare på så vi kan bli ännu bättre.

Har du en förklaring till varför ni ligger så högt?

Eila: - Verksamhetsnära ledarskap tror jag är nyckeln till framgång. Samt att cheferna måste vara lojala mot de beslut som är fattade och måste förmedla ut de i verksamheten. Sedan måste man få sin personal förstå vikten att vara på sitt jobb. Det handlar åter igen mycket om kontinuiteten.

Stig-Ove: - Det finns också en närhet till politiken. Vi har ett beredningsutskott som fungerar som mottagning för problem där man med cheferna kan diskutera och lösa saker. Sedan har ledningsgrupp och stödfunktionerna deltagit i utbildningen Leda för resultat och det har bidragit till en positiv utveckling inom förvaltningen.

PROJEKTET NYA TIDER

Projektet Nya tider startade hösten 2011 och inom socialförvaltningen var Algutsboda serviceområde först ut i april 2012. Projektet fortsätter och planerna är att samtliga enheter inom äldreomsorg och LSS kommer att vara igång 2015. Nya tider innebär att Emmaboda kommun erbjuder sina tillsvidareanställda den sysselsättningsgrad de önskar för att minska antalet ofrivilliga deltidstjänster och tillfälliga vikarier.

Eila: - Det har inte fått den effekt man hade hoppats. Det är positivt att man kan välja sysselsättningsgrad men har inneburit att en del av personalen valt en lägre sysselsättningsgrad. Det politiska beslutet grundade sig på att människor skulle få rätt till heltid. Jag skulle vilja att man gjorde en noggrann analys av Nya tider.

Stig-Ove: - Jag trodde också att fler ville gå upp till heltid men verkligheten blev något annat.

ENSAMKOMMANDE FLYKTINGBARN

Eila: - Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn som startade 2011, har förändrats på grund av att kommunstyrelsen har tecknat en överenskommelse med migrationsverket som innebär att avtalet övergår till ett mottagande om 6 platser. Denna förändring påverkar mottagandet eftersom när personen får upphållstillstånd så får vi en ny person till kommunen. Detta kräver en utökning av verksamheten som innebär att vi nu har två HVB-hem för ensamkommande ungdomar. (10 platser 2015).

FÖRÄNDRING AV LSS-HANDLÄGGNINGEN

Eila: - En förändring av LSS-handläggningen, vilken verkställdes i januari 2014, innebär att socialnämnden ansvarar för all utredning enligt LSS oavsett ålder. Denna förändring genomfördes utifrån revisorernas synpunkter på verksam-

heten. Bildningsnämnden ansvarar för verkställigheten för barn och unga och socialnämnden har som tidigare verkställighetsansvar för vuxna enligt LSS.

RESURSFÖRDELNINGSSYSTEM INFÖRT

Eila: - Ett resursfördelningssystem infördes inom äldreomsorgen hösten 2013 och utvärderades under 2014. Systemet är uppbyggt på så sätt att verkställda timmar jämförs med antal tjänster som finns i verksamheten. Mätningarna görs varje månad och visar tydligt att äldreomsorgen saknar resurser för att verkställa beviljade insatser. Äldreomsorgens behov är av variation från cirka 6 tjänster upp till 10 tjänster. Detta förklarar verksamheternas svårigheter att hålla sin budget. Vi måste ju verkställa insatserna enligt lagen.

MOBILA LÖSNINGAR

Eila: - Hälso- och sjukvårdsenheten arbetar kontinuerligt med de prestationskrav som ställs från SKL. Under e-hälsa prövar sjuksköterskor att arbeta med mobila lösningar för att kunna dokumentera hemma hos patienten. Säker inloggning för att upprätthålla patientsäkerheten. Sedan vill vi utveckla digitala vårdplaneringar: videoplanering med webbkamera och mikrofon.

FRAMTID

Eila: - Äldres behov i centrum (ÄBIC) är en nationell modell för bedömning och dokumentering av behov. Målet är att äldre personer ska få hjälp och stöd utifrån sina individuella behov, inte utifrån utbudet av existerande insatser. Emmaboda har i dagsläget utbildat två processledare och kommer under 2015 arbeta med att införa modellen inom hela äldreomsorgens verksamhet. Eftersom kraven på uppföljning av biståndspröven ökar har vi beslutat att anställa ytterligare en biståndshandläggare.

ANALOGA TRYGGHETSLARM BLIR DIGITALA

Eila: - Vi håller på för fullt med det. Övergången från analoga till digitala trygghetslarm inom äldreomsorgen kräver ett stort förarbete med att lokalisera de så kallade "svarta hålen" där täckningen i dagsläget inte når fram. Sopbilar i Emmaboda kommun kommer med hjälp av en sändare att mäta täckningen under ett år. Målet är att under 2015 påbörja övergången till digitala trygghetslarm.

UNDERSKOTT AV RESURSER

Eila: - Resursfördelningen som mäts varje månad har under året visat ett underskott av resurser inom vissa områden i äldreomsorgen. Vid avstämning med aktuella enhetschefer förstärks bilden av att vi idag inte har tillräckligt med resurser för att behålla en hög kvalitet i verksamheten. Förvaltningschefen har lyft problematiken vid budgetsamtal med förhoppning att budget för äldreområden 2015 utökas motsvarande behovet. Man måste våga bestämma sig för vilken kvalitet man vill ha. Tillförs inte mer resurser till socialförvaltningen kan det innebära en sänkning av kvalitén.

Hur resonerar du som nämnsordförande med andra nämndorförandena om underskottet och din nämnds behov av mer resurser?

Stig-Ove: - Den är en högst levande politisk diskussion. Det optimala man önskade har inte förverkligats, det är bara så. Om man ska prata framtid så måste man förstå det här: vi har jobbat med ekonomisk hushållning i vår förvaltning. Vi har en sådan bra ordning och duktig personal att vi kan få svar på 1000-lappen av vår ekonom. Vill vi veta vad någonting kostar får vi svar. När vi har ett underskott kan vi svara på enkronan vad det beror på. Det är inget bra för en verksamhet att ständigt leva i ett sparbeting. Som ordförande måste man vara envis och få en process i budgetarbetet där man tidigt sätter sig ner och diskuterar helheten och vad man vill prioritera.

E-TJÄNST EKONOMISKT BISTÅND

Eila: - Inom individ- och familjeomsorgen har arbetet med e-tjänster resulterat i att förvaltningen ingått ett avtal för att få använda e-tjänsten SSBTEK som underlättar handläggning av ekonomiskt bistånd. Emmaboda kommun kommer att vara en av de första kommunerna i landet att använda tjänsten som ägs av Försäkringskassan och SKL. Tjänsten kommer att installeras under vintern 2014/2015. Det blir korrekta siffror och sparar jobb.

FLYKTINGMOTTAGANDET

Eila: - Det kommer bli en integrationsenhet där verksamheten som handlar om ensamkommande flyktingbarn och det allmänna flyktingmottagandet blir under en chef. På så vis blir det lättare för oss att redovisa för politiken hur vi jobbar med dessa frågor.

Stig-Ove: - Det blir en tydligare organisation

som ska se till att de ekonomiska förutsättningarna följs på ett korrekt sätt, socialnämnden tar sin del och bildning sin.

MOBILA UNGDOMSTEAMET OCH VÄRME OCH RAMAR

Eila: - Socialförvaltningen har i dagsläget två projekt som går under sociala fonden. Det är det Mobila teamet ungdom och Värme och ramar. Båda projekten sker i samverkan med utbildningsförvaltningen. Eftersom finansiering sker via sociala fonden är det i dagsläget inte klart hur eller om projekten kan fortleva när fondens resurser tar slut. En utvärdering ur ett ekonomiskt perspektiv av det mobila ungdomsteamet visade att arbets sättet via teamet minskade kommunen kostnader för målgruppen. Utvärdering för projekten ur ett socioekonomiskt perspektiv saknas. Förvaltningens förhoppning är att projektens finansiering säkras och att projekten i framtiden kan upptas i ordinarie verksamhet.

NATIONELLA PROJEKT: PRIO OCH PSYNK

Eila: - För att utveckla och förbättra vård och omsorg för personer med psykisk ohälsa deltar kommunen i de nationella projekten PRIO och PSYNK. Genom PRIO har kommunen gjort en inventering av målgruppen och deras behov. Inventering kommer att ligga till grund för en kommande handlingsplan, samordnande individuell plan (SIP) tillsammans med landstinget. PSYNK projektet avser att arbeta gentemot gruppen unga med psykisk ohälsa för att förbättra samverkan mellan huvudmän. Under 2015 kommer en förvaltningsövergripande arbetsgrupp se över insatser och rutiner inom området.

LSS-BOENDE

Eila: - Ett beslut angående en nybyggnation av ett gruppboende LSS har fattats under 2014 och kommer att innebära förändringar för LSS verksamheten. Boendet ska ha en inriktning gentemot yngre personer. Eftersom målgruppen ännu inte ansökt eller beviljats bistånd vet vi idag inte vilket antal som har behov av ett sådant gruppboende. Arbetsgruppen har träffats och det finns ett förslag med en ritning på sex stycken.

TOMMA LÄGENHETER INOM ÄLDRE- OMSORGEN

Eila: - Det finns sedan en längre tid mycket lediga lägenheter inom särskilt boende i kommunen. Eftersom socialförvaltningen bekostar hyran av

outhyrda lägenheter innebär detta en ekonomisk belastning för förvaltningen. Då antalet lägenheter i särskilt boende ska utökas genom nybyggnationen på Bjurbäcksgatan beräknas antalet tomma lägenheter ytterliga att stiga. Förvaltningen har därför, utifrån en skrivelse från Vissefjärda PRO, framfört ett förslag på omvandling av särskilda boende till 2-rumslägenheter i Vissefjärda, vilket ger möjlighet till parboende.

JÄMSTÄLLDHET, FRISKVÅRDSINSATSER, BARNBOKSLUT

Inom socialförvaltningen arbetar en majoritet av kvinnor. Vid nyrekrytering beaktas jämställdhetsperspektivet och möjlighet att skapa en mer jämn könsfördelning i verksamheten. Det positiva som hände 2014 är att vi har anställt män i ledningsfunktion så andelen män har ökat med 25 procent. Under 2014 färdigställdes en jämställdhetsplan utifrån den övergripande jämställdhetspolicyn.

För att motverka en snedfördelning av kön i förvaltningen måste socialnämnden i en framtid aktivt arbeta för att följa utvecklingen vad gäller löner och anställningsvillkor men även föreslå åtgärder för att uppnå ett mer jämställt arbetsliv. Alla anställda ska behandlas lika oavsett kön, etnisk tillhörighet, ålder, sexuell läggning och religion.

För att stimulera friska medarbetare så ska varje chef uppmuntra sina medarbetare till att använda kommunens friskvårdsbidrag och arbetsgivareringens Må bra-kort. Socialförvaltningen kan glädjas åt den positiva riktningen av den totala sjukfrånvaron. 2006 var den totala sjukfrånvaron 7,1 procent och 5 år senare uppvisas ett resultat på 4,3 procent 2011. Den 31 december 2012 var resultatet 3,7 procent. Tyvärr blev förvaltningens resultat 5,1 procent den 31 december 2014.

Socialnämnden har riktlinjer som tar hänsyn till barnperspektivet i varje beslut där det finns barn i familjen.

EKONOMI

Driftredovisning tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	36 852	36 576	41 173	36 838
Kostnader	-174 800	-175 689	-184 098	-179 377
Nettokostnader	-137 949	-139 113	-142 925	-142 539
Budgetavvikelse	-928	-1 670	-386	

Socialnämndens resultat 2014 uppgår till minus 386 tkr. Resultatet är fördelat per område enligt följande:

Prognosen vid delårsbokslutet visade på ett underskott med 600 tkr. Det är en differens med 214 tkr mot årets resultat.

Prognosen har justerats under hösten och visade ett underskott i 300 tkr i oktober och november. Differensen blev 914 tkr mot årets resultat.

Individ- och familjeomsorgen, äldreomsorgen och LSS-omsorgen visar stora underskott medan central verksamhet, hälso- och sjukvården och socialpsykiatrin visar överskott.

Avvikelserna presenteras per verksamhetsområde.

Central verksamhet gör ett stort överskott, vilket främst beror på att en beräknad placering inte behövt verkställas under året, cirka 1,4 miljoner. Övriga stora avvikelser är erhållna prestationsersättningar och bidrag (ca 900 tkr), lägre PO-avgift för anställda < 26 år (237 tkr), minskning av semesterlöneskulden (180 tkr) och överskott på äldreomsorgskonferensen (130 tkr).

Individ- och familjeomsorgen visar ett underskott som bland annat beror på ökade kostnader för ekonomiskt bistånd och placeringar. Kostnaden för ekonomiskt bistånd är 952 tkr högre än budget och kostnaden jämfört med 2013 är ca 797 tkr högre. Kostnaderna för familjehem och

kontaktfamiljer har minskat och visar ett överskott med cirka 575 tkr. Kostnaderna för placeringar jämfört med 2014 har ökat med cirka 775 tkr och visar ett underskott på 955 tkr. Överskott respektive underskott på statsbidraget för flyktingverksamheten och ensamkommande barn har förts över till 2015.

Äldreomsorgens underskott beror främst på personalkostnader cirka 1 590 tkr trots att Nya tider har varit budgeterat. Hemtjänstavgifterna visar ett underskott på 230 tkr och outhyrda lägenheter ett underskott på 172 tkr. Alla områden utom Långasjö och Lindås visar underskott.

Hälso- och sjukvårdens överskott beror främst på personalkostnader ca 735 tkr. Verksamheten har också ökat sina intäkter genom erhållen prestationsersättning och ökade hemsjukvårdsavgifter.

LSS-omsorgens underskott beror främst på högre kostnader för personliga assistansärenden. Två ärenden har tillkommit under året till en kostnad av 574 tkr och i ett ärende har vi inte fått full ersättning från Försäkringskassan vilket har medfört ett underskott på 433 tkr. Däremot har vi fått retroaktiv ersättning från Försäkringskassan i ett annat ärende från oktober 2012 vilket har gett ett överskott på 582 tkr.

Gruppbostäderna totalt visar ett underskott på cirka 370 tkr och ledsagning ett underskott på cirka 290 tkr.

Socialpsykiatrins överskott beror till största delen av att en placering har upphört efter halva året och erhållen prestationsersättning. Personalkostnaderna visar däremot ett underskott.

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget
	2012	2013	2014	2014
Nettokostnad per invånare (kr)	15 352	15 488	15 870	15 827
Nettokostnad ekonomiskt bistånd (tkr)	4 056	4 505	5 302	4 350
Antal hushåll som erhållit försörjningsstöd under året	161	145	174	
Nettokostnad per hushåll (kr)	25 194	31 069	30 471	
Antal placerade missbruk	2	4	7	
Antal vård dygn missbruk	114	374	574	
Antal placerade barn i vård	2	2	2	
Antal vård dygn barn i vård	303	730	730	
Antal personer med personlig assistans 31/12	19	16	16	
Antal personer med hemsjukvård 31/12	251	256	233	

Budgetavvikelser i verksamheten (utfall per område)

	tkr
Central verksamhet	3 185
Individ- och familjeomsorgen	-1 177
Äldreomsorgen	-2 515
Hälso- och sjukvården	1 030
LSS-omsorgen	-1 082
Socialpsykiatrin	174
Projekt	-1
Summa	-386

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Kommunstyrelsen

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Tillsammans med företagen i kommunen ska vi skapa ett näringslivsklimat som ger förutsättningar för utveckling och hållbar tillväxt. Antalet företag och sysselsättnings-tillfällen ska öka under perioden.

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL

Tillsammans med företagen fortsätta utvecklingen av KulTuren och dess koncept.

Göra en särskild satsning för nyetableringar av företag

Vi ska under 2014 ta fram skriftliga rutiner för företagsbesök



Vi ska kompetensutveckla kommunstyrelsens ledamöter i näringslivs- och tillväxtfrågor

Ta fram en handlingsplan för kompetensutveckling.

Vi ska skapa förutsättningar för mer lokala upphandlingar för kommunens inköp.

Vi ska erbjuda två praktikplatser under året samt två feriepraktikplatser i samråd med arbetsmarknadsenheten

KOMMENTAR

-  • KulTuren har fått en egen webbplats och Facebooksida. En ny karta har tagits fram. Resten av utvecklingsplanerna pågår och genomförs efter hand.
-  • Övriga sex mål är uppfyllda.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Infrastruktur och kommunikationer inom, såväl som till och från, kommunen ska utvecklas så att kommunens geografiska läge och attraktionskraft utnyttjas optimalt.

MÅL

Delta i forum så som projektet ”Den attraktiva regionen” med flera.

Arbeta för att skapa förutsättningar för fortsatt utbyggnad av kommunens fibernät

KOMMENTAR

- Emmaboda kommun deltar i projektets arbets- och styrgrupp
- Tidplan är beslutad i kommunstyrelsen. Förfrågan om intresse av utbyggnad är utskickad till medborgare.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Antal invånare ska öka under perioden.

MÅL

Vi ska utveckla riktad marknadsföring för olika målgrupper.

KOMMENTAR

- Emmaboda kommun har fått en officiell Facebooksida, Twitter och Youtube sida och riktlinjer för dem är framtagna. Kommunchefen har kommunkonto på Instagram
- En plan för kampanjen är fastställd, kampanjen är upplagd på teman.
- Under hela året kan man som lyssnare följa familjen Holgerssons upplevelser inom de olika temana.
- Delta på utvalda mässor/event.
- Vara en samarbetspartner med arrangörer av evenemang.

Kommunstyrelsen, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.


Antal invånare ska öka under perioden.

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL

Vi ska aktivt arbeta för att vara en attraktiv arbetsgivare

KOMMENTAR

-  • Uppfyllt genom påbörjat arbete utifrån Sveriges viktigaste jobb och personaldagen.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE


Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Tillgången till attraktiva boendemiljöer, boende för alla, ska öka under perioden.

MÅL

Verka för ökad nybyggnation

KOMMENTAR

-  • Beslut i kommunstyrelsen om byggnation av nytt äldreboende och nytt LSS boende för unga funktionsnedsatta.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Demokratin ska utvecklas i kommunen; alla medborgare ska känna sig delaktiga i samhället.

MÅL

Genomfört val till Europaparlamentet i maj.

Öka ungdomars inflytande i samhällsfrågorna

Undersöka möjligheten att webbsända kommunfullmäktige

Utveckla medborgardialogen

KOMMENTAR

- Genomfört.
- • Deltar i projekt "Skaka om" tillsammans med kommunerna Torsås och Nybro och organisationen Kumulus som även ansvarar projektledningen.
- • 24 maj 2014 arrangerades Du och Jag
- • Tittat på olika lösningar men inte fastnat för något ännu. Kommer fortsätta titta på olika möjligheter och lösningar.
- • Deltar i projekt "Skaka om" tillsammans med kommunerna Torsås och Nybro och organisationen Kumulus som även ansvarar projektledningen.
- • Sociala medier
 - o Emmaboda kommuns centrala Facebooksida är klar.
 - o Ett centralt Youtube konto har öppnats. Det förvaltas av informationsavdelningen.
 - o En struktur och manual är framtagen kring hur vi verkar på sociala medier.
 - o Instagram

Kommunstyrelsen, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Kvaliteten i alla kommunala verksamheter ska uppfattas som god.

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL










Vi ska förbättra förmågan att kommunicera framgångar och pågående förbättringsprojekt inom kärnverksamheterna.

2014 arrangera Medieutbildning för politisk- och förvaltningsledning.

Starta värdegrundsarbete för Emmaboda kommun

Kvalitets- och resultatstyrning av kommunens verksamheter ska förbättras.

KOMMENTAR

-  • Arbetet pågår, det har blivit vanligare att förvaltningar och bolag kontaktar informationsavdelningen när framgångar, förbättringar har gjorts.
-  • Högre aktivitet av pressmeddelanden och nyhetsbrev.
-  • Aktivt arbetat med att få medarbetare att lyfta det positiva om kommunen.
-  • Ej uppnått, främst på grund av omprioritering. Efter valet 2014 har nya politiker tillkommit. Därmed är frågan mer aktuell.
-  • Chefsutbildningsdag i september 2014. Ledningsgruppen har startat detta genom dialog med medarbetarna. Alla medarbetare inbjöds till filmen Återträffen av Anna Odell och en fortsatt dialog därefter.
-  • Inhämtat egen kompetens i området genom utbildning av utvalda medarbetare.
-  • Kommunstyrelsen bjöd 15 maj 2014 in koncernledning och presider i alla styrelser, direktion och nämnder till diskussion om kommunens framtida arbete, strategi och framtid
-  • Koncernkonferensen genomförd maj månad med fokus på resultat och resultatstyrning. Deltagare var koncernkoncernens ledning och presiderna i styrelser, direktion.
-  • Initierat målarbete genom ny målmodell föreslagen politiken.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Kärnverksamheterna ska uppfatta den gemensamma administrationen som effektiv och flexibel.

MÅL

Fortlöpande kompetensutveckling för medarbetarna i kommunen i de övergripande systemen

Vi ska utveckla och förbättra ärendeprocessen

Hemsida och intranät ska utvecklas

KOMMENTAR

- Uppfyllt gällande självservice. Det sker en kontinuerlig utbildning inom detta system.
- Vi har skapat central myndighetsbrevlåda KansliÄrende för en digital hantering av handlingar mellan kommunstyrelsen och nämnder/bolag.
- Vi deltar i projekt Lex 2 inför lanseringen av det nya uppdaterade systemet Lex Entreprenörer 2.0 i oktober/november 2014.
- Fortlöpande dialog mellan politiken och tjänstemän.
- Upphandlingsunderlag håller på att tas fram efter beslut från ledningsgruppen.

Kommunstyrelsen, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.



Myndighetsutövningen ska uppfattas som effektiv och rättvis.

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL

Arbeta för att all ärendehantering och myndighetsutövning i Emmaboda kommun utförs på ett korrekt och likartat sätt

KOMMENTAR

-  • Ärendegruppen har tagit fram rutin och underlag för intern remisshantering.
-  • Remisskontrollen har stärkts hos kommunstyrelsen.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Emmaboda kommun som arbetsgivare ska uppfattas som en förebild ifråga om jämställdhet, mångfald och arbetsmiljö.

MÅL	KOMMENTAR
<p>Fortsatt utveckling med jämställdhet- och mångfaldsarbetet.</p> <p>Kvalitetssäkra det systematiska arbetsmiljöarbetet.</p> <p>Genomföra medarbetarenkät</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● Uppfyllt genom att alla förvaltningar är klara med jämställdhetsplanerna. Uppstartat arbete med jämställdhets och mångfaldsintegrering av processen kring feriepraktikanter. ● I stort sett uppfyllt. Inom kort kommer det att bli en ny politisk tagen arbetsmiljöpolicy och senare under våren 2015 kommer det att anordnas en arbetsmiljöutbildning för chefer, förtroendevalda och fackligt förtroendevalda. Målet kommer att vara uppfyllt till årsskiftet. ● Genomförd.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Utsläpp av växthusgaser ska minska tillsammans med användningen av fossila bränslen i kommunen som geografisk yta. Miljöhänsyn ska beaktas i alla beslut i alla verksamheter.

MÅL	KOMMENTAR
<p>Vi ska utveckla E-förvaltning för system och arbetssätt</p> <p>Revidera resepolicy</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● Lanseringen av e-tjänster har försenats men beräknas ske under våren 2015. ● Arbetet med användandet av ett gemensamt förvaltningsövergripande ärendehanteringssystem, pågår. ● Pågår.

Bygg- och miljönämnden

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.



Tillsammans med företagen i kommunen ska vi skapa ett näringslivsklimat som ger förutsättningar för utveckling och hållbar tillväxt. Antalet företag och sysselsättningsstillfällen ska öka under perioden.

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL

Bygg och miljönämndens verksamhet ska medverka till ett gott näringslivsklimat och stimulera utvecklingen av ett hållbart samhälle inom olika områden.

KOMMENTAR

-  • Medverkar i projekt som stimulerar miljöutvecklingen i regionen. Länsgrupper för biogas, vindkraft, avfall, hälsoskydd och miljöskydd på lantbruk, livsmedel med mera.
-  • Riskbaserad taxa tillämpas med nedsättning av tillsynsavgiftens för verksamheter med strategiskt miljö- och energisparande arbete.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE





Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Infrastruktur och kommunikationer inom, såväl som till och från, kommunen ska utvecklas så att kommunens geografiska läge och attraktionskraft utnyttjas optimalt.

MÅL

Bygg och miljönämndens verksamhet ska arbeta med planer och förslag som bidrar till kommunens utveckling, främst gällande nya industri-, rekreation- och bostadsområden

KOMMENTAR

-  • Samarbete med andra kommuner för att utveckla kommunen i regionen och förbättra infrastrukturen. Målarbetet pågår, exempelvis DAR projektet.
-  • Undersöka samarbetsmöjligheterna kring förorenade områden och hur detaljplaner och saneringsunderlag kan arbetas fram.
-  • Förbättra rutiner och förfarande för handläggning av detaljplaneärenden.
-  • Redovisning av tillsyn och arbete till olika statliga myndigheter.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Antalet invånare ska öka under perioden.

Tillgången till attraktiva boendemiljöer, boende för alla, ska öka under perioden.

MÅL

Bygg- och miljönämnden ska arbeta strategiskt med framtagande av nya detaljplaner, och boenden på landsbygd för att stimulera byggnation av bostäder. Nämnden ska också arbeta kostnadseffektivt med anpassning av bostäder för äldre och till personer med särskilda behov.

KOMMENTAR

- • Beslutade nya och reviderade detaljplaner ska öka.
- • Bygg- och miljönämnden ska verka för korta handläggningstider.
- • Utveckla och förebereda för byggnation LIS områden i översiktsplanen.
- • Med information påverka och uppmuntra till kretsloppsanpassad och energieffektiv byggnation.
- • Arbete med bostadsanpassning ska bedrivas med korta ledder.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Demokratin ska utvecklas i kommunen; alla medborgare ska känna sig delaktiga i samhället.

MÅL

Bygg- och miljönämnden ska förbättra demokratiprocesserna med utveckling av samråd och information för nämndens verksamheter

KOMMENTAR

- • Webbplatsen ska vara uppdaterad informativ och korrekt.
- • Vi strävar efter att handlägga de ärenden som kan beslutas av tjänstemännen så skyndsamt som möjligt.
- • Ärenden ska tas upp i beredningen innan de beslutas i bygg- och miljönämnden.
- • Arbeta för att allmänheten ska kunna använda e-förvaltning.
- • Lägga ut fastighetskartan på internet.
- • Hänsyn i beslut och arbete ska tas till barn och unga.

Bygg- och miljönämnden, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

*Kvaliteten i alla kommunala verksamheter ska uppfattas som god.
Myndighetsutövningen ska uppfattas som effektiv och rättvis.*







-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL

Bygg- och miljönämnden ska verka för effektiv användning av egna resurser och att öka samarbetet mellan kommuner och organisationer.

Arbetet ska präglas av god kvalitet och strävan efter professionell service till företag och enskilda.

KOMMENTAR

-  • Delta i tillsynsprojekten i Miljösamverkan Sydost.
-  • Redovisningar av tillsyn och arbete till olika statliga myndigheter.
-  • Arbete pågår kontinuerligt med verksamhetshandbok som beskriver handlägningsrutiner.
-  • Arbetet ska ske tids- och kostnadseffektivt.
-  • Arbeta för resursförstärkning för att kunna öka tillsynen.
-  • Tillsynen av verksamheterna ska öka.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Emmaboda kommun som arbetsgivare ska uppfattas som en förebild ifråga om jämställdhet, mångfald och arbetsmiljö.

MÅL

Bygg- och miljönämnden ska arbeta för en bättre arbetsmiljö, samt i detta noggsamt beakta jämställdhet och mångfaldsaspekterna.

KOMMENTAR

- Arbeta för en bättre arbetsmiljö på tekniska kontoret.
- Jämställdhetsplan för tekniska kontoret arbetas fram under 2014 utifrån jämställdhetspolicy.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Utsläpp av växthusgaser ska minska tillsammans med användningen av fossila bränslen i kommunen som geografisk yta. Miljöhänsyn ska beaktas i alla beslut i alla verksamheter.

MÅL

Bygg- och miljönämnden ska arbeta för de utpekade miljömålen med koppling till det regionala och nationella arbetet.

KOMMENTAR

- Målarbetet pågår kontinuerligt.

Teknik- och fritidsnämnden

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Tillsammans med företagen i kommunen ska vi skapa ett näringslivsklimat som ger förutsättningar för utveckling och hållbar tillväxt. Antalet företag och sysselsättningsstillfällen ska öka under perioden

- Uppnått mål
- Målarbetet pågår
- Målet är delvis uppnått
- Ej uppnått mål

MÅL

1.1 Teknik och fritidsnämndens verksamhet ska medverka till ett gott näringslivsklimat och stimulera utvecklingen av ett hållbart samhälle inom olika områden.

1.1.1 Undersöka möjligheterna för godsterminal kring Emmaboda stationsområde.

1.1.2 Bevaka och utveckla att tillgången på byggbar industrimark är god eller mycket god.

1.1.3 Undersöka tekniska och ekonomiska möjligheter till att utveckla centrum.

1.1.4 Genom lokala renhållningsansvaret medverka till möjlighet till avsättning av hushållsavfall till biogas.

1.1.5 Upprustning av järnvägsområdet i Emmaboda och Vissefjärda.

1.1.6 Verka för att tekniskas fastigheter är utrustade med fiberkabelnät.

KOMMENTAR

- • **1.1.1** Tekniska kontoret har träffat Trafikverket och presenterat vår syn på godshantering i Emmaboda och fått med detta i deras godsutredning som görs centralt på Trafikverket. Trots detta behöver mer göras för att få igång funktionen.
- • **1.1.2** Under året har innehavet av industrimark utökats. Tillgången är ganska god.
- • **1.1.3** Nya planteringar och utsmyckningar har utförts.
- • **1.1.4** Vi källsorterar allt matavfall från kostenhetens kök och alla andra verksamheter erbjuds denna möjlighet i våra byggnader.
- • **1.1.5** Idéskisser med utgångspunkt från de tre arkitektförslagen som togs fram till starten av mandatperioden har gjorts, Vi har en kontakt inom Trafikverket som ska sköta fastighetsaffären i området, först måste dock miljöundersökningar genomföras.
- • **1.1.6** Med undantag för Duvemåla, Lidahult, Åfors brandstation och före detta Boda skola, så har alla kommunens fastigheter fiberkabelanslutning.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Infrastruktur och kommunikationer inom, såväl som till och från, kommunen ska utvecklas så att kommunens geografiska läge och attraktionskraft utnyttjas optimalt.

MÅL

2.1 Teknik och fritidsnämnden ska verka för god infrastruktur och kommunikationer inom kommunen och öka attraktionskraften för boende och besökande.

2.1.1 Bidrag till enskilda vägföreningar ska vara så anpassade att god standard uppnås.

2.1.2 Gång och cykelvägnätet ska utvecklas vidare såväl inom som mellan tätorter och boenden.

KOMMENTAR

- **2.1** Omfattande investeringar har även detta år gjorts på det enskilda vägnätet, tack vare god ekonomi i övrigt har vi dessutom kunnat överskrida budgeten till enskilda vägar. Mest omfattande arbete är grusvägsrenoveringar med djupfräs och toppbeläggning med återvinningsasfalt.
- **2.1.2** Gång och cykelvägen i Långsjö mellan Stomvägen och Backegårdsvägen förbi skolan har upprustats till året runt drift.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Antal invånare ska öka under perioden.

Tillgången till attraktiva boendemiljöer, boende för alla, ska öka under perioden.

MÅL

3.1 Teknik- och fritidsnämnden ska arbeta med att höja attraktionskraften i det offentliga rummet och att bidra till god utveckling av goda boendemiljöer för alla.

3.1.1 Teknik- och fritidsnämnden ska arbeta med utsmyckning – infarterna till tätorterna.

KOMMENTAR

- **3.1.1** Detta har hittills skett i samverkan med samhällsföreningarna. Norra infarten i Emmaboda fick en utsmyckning till jul.

Teknik- och fritidsnämnden, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Antal invånare ska öka under perioden.

Tillgången till attraktiva boendemiljöer, boende för alla, ska öka under perioden.

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL





3.1.2 Teknik- och fritidsnämnden ska verka för attraktiva grönytor och planteringar i tätorterna som ska syfta till trivsel, utsmyckning och aktiviteter.

3.1.3 Teknik- och fritidsnämnden ska arbeta för attraktivare Emmaboda centrum.

3.1.4 Teknik- och fritidsnämnden ska verka för god vattenkvalité i grund och ytvatten.

3.1.5 Teknik- och fritidsnämndens fastigheter och utemiljöer ska vara anpassade för alla.

KOMMENTAR

-  • **3.1.2** Vi har såväl förstärkt bemanningen inom detta område som höjt kompetensen. Årligen kommer det nya uppskattade utsmyckningsidéer.
-  • **3.1.3** Under året som gått har vi i huvudsak arbetat med nya planteringar och fler förslag på förbättrade planteringar.
-  • **3.1.4** VA-plan för kommunen har upprättas.
-  • **3.1.5** Denna inriktning gäller alltid när vi gör insatser på våra fastigheter, men än kan besvärigheter finnas bitvis.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.


Demokratien ska utvecklas i kommunen; alla medborgare ska känna sig delaktiga i samhället.

MÅL

5.1 Teknik- och fritidsnämnden ska förbättra demokratiprocesserna.

5.1.1 Webbplatsen ska vara uppdaterad och informera om aktuella projekt och fungera som nyhetsforum till allmänheten.

KOMMENTAR

-  • **5.1.1** Vi jobbar kontinuerligt för att uppdatera och utveckla webbplatsen.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Demokratin ska utvecklas i kommunen; alla medborgare ska känna sig delaktiga i samhället.

MÅL

5.1.2 Medborgarförslag och synpunkter ska så effektivt som möjligt handläggas med hänsyn till den demokratiska processen.

5.1.3 Utveckla e-förvaltning.

5.1.4 Lägga ut fastighetskartan på internet.

KOMMENTAR

- **5.1.2** Kontoret har vidareutbildat sig på vårt ärendehanteringsprogram ByggReda detta kommer att bidra till såväl bättre som effektivare handläggning av alla typer av ärenden.
- **5.1.3** Har deltagit i ett kommunövergripande projekt vilket tyvärr är nerlagt, varför vi känner det nödvändigt att fortsätta på egen hand.
- **5.1.4** Detta arbete är genomfört.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Kvaliteten i alla kommunala verksamheter ska uppfattas som god.

MÅL

6.1 Teknik- och fritidsnämnden ska verka för effektiv användning av egna resurser och att öka samarbetet mellan kommun och organisationer. Arbetet ska präglas av god kvalitet och strävan efter professionell service till företag och enskilda.

6.1.1 Teknik- och fritidsnämnden ska arbeta för att lokalerna ska utnyttjas effektivt.

KOMMENTAR

- **6.1.1** Vi har en grupp bestående av förvaltningscheferna som har till syfte att jobba med lokalsamordning för bästa utnyttjande. Dock har vi byggnader som ej behövs för primärkommunalverksamhet, Gula skolan i Lindås och Gula magasinet i Emmaboda. Vita huset i Emmaboda kommer att användas tillfälligt för förskola och den före detta möbelverkstaden i Eriksmåla har renoverats och hyrts ut till ett konstnärspår.

Teknik- och fritidsnämnden, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Kvaliteten i alla kommunala verksamheter ska uppfattas som god.

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL

6.1.2 Delta i kommunens LOTS utbildning för personer som arbetar med näringsliv.

6.1.3 Myndighetsutövningen för teknik och fritidsnämnden omfattar: Lokala trafikföreskrifter, parkeringstillstånd, lotteritillstånd

6.1.4 Kosverksamheten ska servera god och näringsrik mat och arbeta kontinuerligt med egenkontroller för att uppfylla gällande krav för säker verksamhet inom kostenheten.

6.1.5 Vi ska stimulera ett allsidigt fritidsutbud för kommunens invånare.

6.1.5.1 Att öka uthyrningen av sporthallar och gymnastiksalar >4500 tim/år









6.1.5.2 Att öka uthyrningen av konstgräsplanen >1100 tim/år.

6.1.5.3 Att öka våra gästnätter på våra campingar >3000 gästnätter/år.

6.1.5.4 Vi ska bli den bäst besökta bad- och träningsanläggningen i Sverige, i förhållande till kommunens invånarantal > 70000 besök/år.

6.1.5.5 Vi ska ha en hög kompetens i vår gruppträning och det ska leda till den bästa kvalitén i regionen >6000 besök/år

KOMMENTAR

-  • **6.1.2** Vi är hela tiden delaktiga i processen med näringslivet, men någon speciell utbildning har ej hållits.
-  • **6.1.3** Beslut tas omgående på delegation och meddelas nämnden.
-  • **6.1.4** Kostdataprogrammet Matilda har installerats och vi jobbar vidare med att näringsberäkna måltiderna. All kökspersonal har haft utbildning i specialkoster-Mat vid allergi och överkänslighet.
-  • **6.1.5.1** 4602 + skolan
-  • **6.1.5.2** 962 + skolverksamhet
-  • **6.1.5.3** 2400
-  • **6.1.5.4** 71 191
-  • **6.1.5.5** 12 677

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Kvaliteten i alla kommunala verksamheter ska uppfattas som god.

MÅL

6.1.5.6 Vi ska driva vårt gym ihop med Actic med moderna träningsmaskiner som skall stimulera till träning

6.1.5.7 Alla elever i Emmaboda kommun ska senast i årskurs 6 vara simkunniga enligt SLS definition och vi ska erbjuda simskola till alla.

6.1.5.8 Fortsätta arbetet med en vattensäker kommun.

6.1.6 Larm och säkerhet.

KOMMENTAR

- **6.1.5.6** Det gör vi enligt nytt avtal.
- **6.1.5.7** Alla utom 4 har klarat proven (3,68 procent av eleverna), alla erbjuds simskola.
- **6.1.5.8** Har löpt på enligt plan under året.
- **6.1.6** I samband med mer omfattande renoveringar installeras alltid brand- och inbrottslarm.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Emmaboda kommun som arbetsgivare ska uppfattas som en förebild ifråga om jämställdhet, mångfald och arbetsmiljö.

MÅL

9.1 Teknik- och fritidsnämnden ska arbeta för en bättre arbetsmiljö samt i detta noggrant beakta jämställdhet och mångfaldsaspekterna.

9.1.1 Arbeta för en bättre arbetsmiljö för anställda inom de olika verksamheterna.

9.1.2 Minska sjukskalet.

KOMMENTAR

- **9.1.1** Vi arbetar helt enligt avtalet FAS 05.
- **9.1.2** Under året har vi satsat på hälsoprofilbedömning.

Teknik- och fritidsnämnden, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Utsläpp av växthusgaser ska minska tillsammans med användningen av fossila bränslen i kommunen som geografisk yta. Miljöhänsyn ska beaktas i alla beslut i alla verksamheter.

- Uppnått mål
- Målarbetet pågår
- Målet är delvis uppnått
- Ej uppnått mål

MÅL

10.1 Ett miljöperspektiv skall genomsyra Teknik- och fritidsnämndens alla verksamheter och beslut.

10.1.1 Inom kostenheten ska 35 procent av livsmedelsinköpen vara ekologiska år 2013 och 40 procent 2014.

10.1.2 Inköp av svenska livsmedel ska öka.

10.1.3 Inköp av lokala livsmedel ska öka i den utsträckning som leverantörer finns och gällande inköpsavtal finns.

10.1.4 Inköp av rättvisemärkta produkter ska öka under mandatperioden.

10.1.5 Verksamheterna ska ha aktuella kemikalielistor samt utvärdera kemikalieanvändningen.

10.1.6 Minska koldioxidutsläppen vid körning i kommunens bilar och arbetsmaskiner.

10.1.7 Energieffektivisering i teknik- och fritidsnämndens fastigheter.

KOMMENTAR

- • **10.1.1** Resultat 40,76 procent, så målet är uppnått med marginal
- • **10.1.2** Avtalen för inköp av livsmedel möjliggör i stort sett 100% svenskt kött chark och fågelprodukter.
- • **10.1.3** Med hänvisning till samma avtal så kan många livsmedel levereras från leverantörer inom 10 mils radie.
- • **10.1.4** Kaffe och bananer köps redan rättvisemärkta, men samtidigt ger nu de nya avtalen fler möjligheter till detta framöver. Vi har bytt ut UTZ-märkt kaffe till Fairtrade som har högre krav på sociala villkor.
- • **10.1.5** Simhallen och köken är klara, dock har teknisk service mer kvar att göra.
- • **10.1.6** Vi har inventerat bränsleförbrukningen i bilpoolen och håller på med åtgärder som en följd av det. Vi har erbjudit utbildning i sparsam körning, dock med lite lågt deltagande.
- • **10.1.7** Många åtgärder har genomförts, men de mest kraftfulla blir ju naturligtvis vid större helrenoveringar såsom lågstadiebyggnaden på Bjurbäcksskolan och Lindås skola, där energiförbrukningen skurits ner till en tredjedel.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Utsläpp av växthusgaser ska minska tillsammans med användningen av fossila bränslen i kommunen som geografisk yta. Miljöhänsyn ska beaktas i alla beslut i alla verksamheter.

MÅL

10.1.8 Undersöka möjligheterna för solenergi i simhallen.

10.1.9 Utredda IPAD till nämndsledamöter för att ta bort pappersutskriften.

10.1.10 Avfallshantering.

KOMMENTAR

- **10.1.8** Studiebesök på solcellsanläggning i Kallinge har genomförts.
- **10.1.9** Genomfört till samtliga ordinarie ledamöter.
- **10.1.10** Vi jobbar för att uppnå källsortering på samtliga fastigheter, förutsättning för detta håller på att skapas på våra fastigheter. Kärn för separering av matavfall är installerade.

Bildningsnämnden

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Antalet invånare ska öka under perioden.


-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL

En attraktiv skola ska bidra till detta mål genom att vi ska bedriva en pedagogisk verksamhet och undervisning av hög kvalitet i förskola, fritidshem och skola samt verka för hög måluppfyllelse inom skolan. För att arbeta mot detta mål har följande målsättningar stått i fokus under 2014.

Undervisningen inom F-9 och gymnasiet ska utvecklas så att andelen underkända elever i ämnena svenska, engelska och matematik halveras samt att andelen elever med minst betyg C i år 6 och 9 i nämnda ämnen ökar med 3 procent. Andelen elever som når ett meritvärde högre än 15 i årskurs 3 på gymnasiet ska öka med 3 procent.

KOMMENTAR

-  • Andelen underkända elever i svenska, engelska och matematik har dessvärre ökat i år jämfört med 2013. Andelen underkända elever i årskurs 6 ökade från 5 % 2013 till 8 % 2014. I årskurs 9 ökade andelen underkända i de aktuella ämnena med 6 %. Andelen med betyg C i de berörda ämnena minskade också i båda årskurserna. I årskurs 6 ändrades andelen från 65 % år 2013 till 51 % 2014. I årskurs 9 var motsvarande siffror 39,5 % respektive 33 %. Siffror på andelen elever i gymnasiet som fick mer än 15 i genomsnittligt meritvärde har varit svårt att få fram. Gymnasieskolans genomsnittliga meritvärde ökade dock från 14,5 år 2012 till 15,1 år 2013. Preliminärt resultat i år är 15,23. En rad åtgärder har vidtagits för att höja måluppfyllelsen framför allt på högstadieskolan. Åtgärder är kompetensutveckling för personalen, åtgärder för ökad elevnärvaro och studiero, lovsolor med mera. Alla lärare som undervisade i matematik deltog i matematiklyftet under läsåret. Detta utvecklade pedagogiken och det kollegiala lärandet i hög grad ute på enheterna. En matematikutvecklingsgrupp har skapats och ett 30-tal lärare fortsätter matematiklyftet på egen hand. Inom projektet PISA har en handlingsplan för hur matematikundervisningen kan utvecklas i kommunen tagits fram. (fortsättning på sidan 57.)

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Antalet invånare ska öka under perioden.

MÅL

Likvärdigheten mellan skolor/enheter och barns/elevs förutsättningar för lärande med fokus på IKT, särskilt stöd och modermålsstöd ska förbättras.

Ett systematiskt kvalitetsarbete ska introduceras för all personal för att de vid utgången av år 2014 ska ha grundläggande kunskaper om betydelsen av ett systematiskt kvalitetsarbete, vad det innebär och hur det utifrån bildningsförvaltningens årshjul kan tillämpas i det egna arbetet.

En attraktiv kulturverksamhet ska bidra till detta mål genom att:

The Glass Factory ska ha fått regionalt ansvar för glas till 2014.

KOMMENTAR

- • (fortsättning från sidan 56.) I engelska har ett lokalt engelskalyft påbörjats under förstelärens ledning. En utbildning i didaktik pågår för språklärarna på högstadiet för att utveckla undervisningen. Ytterligare sju förstelärare har utsetts.
- • Likvärdigheten har delvis förbättrats. Bland annat har alla F-6-skolor försetts med klassuppsättningar av bärbara datorer. Alla högstadiets elever har från och med höstterminen en egen bärbar dator. Förvaltningen går igenom de IT-investeringar som görs både lokalt och centralt för att försöka förbättra IT-standarden på ett likvärdigt vis. En översyn av resursfördelningssystemet i syfte att få det mer likvärdigt pågår i en särskilt tillsatt arbetsgrupp. Barn- och ungdomskulturplanen som antogs under året innehåller en kulturgaranti som gäller alla kommunens barn och elever.
- • Det systematiska kvalitetsarbetet har introducerats på gemensamma kompetens-utvecklingsdagar under året. En ny mall har tagits fram för redovisning av kvalitetsarbetet.
- • Detta har ännu inte skett men The Glass Factory's (TGF) position och verksamhet har tydligare uppmärksamats i den regionala kulturplanen. Det har påbörjats en inventering och arkivering av glaspappersarkiven under året.

Bildningsnämnden, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Antalet invånare ska öka under perioden.

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL




En attraktiv kulturverksamhet ska bidra till detta mål genom att:

Regelverket för föreningsbidrag ska ses över.

Besöksantalet inom kultur och bibliotek ska öka.

Genomarbetade och verksamhetsutvecklande handlingsplaner ska utarbetas inom kulturmiljö-området och för kultur i skola och förskola innan utgången av 2014.

KOMMENTAR

-  • Detta har skett och en ny, moderniserad variant av regelverket, har antagits av nämnden.
-  • Besöksantalet på TGF har hitintills i år ökat jämfört med samma tidpunkt föregående år. Antalet besökande på biblioteken har minskat från 62 000 till knappt 53 000 jämfört med i fjol. Besöksantalet vid de arrangemang som kulturverksamheterna har arrangerat har ökat.
-  • En Barn- och ungdomskulturplan med kulturgaranti fastställdes i nämnden i juni månad. En plan för kulturmiljöområdet är under utarbetande.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE


Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Infrastruktur och kommunikationer inom, såväl som till och från, kommunen ska utvecklas så att kommunens geografiska läge och attraktionskraft utnyttjas optimalt.

MÅL

Skolskjutsreglementet ska ses över senast 2014.

KOMMENTAR

-  Regelverket för skolskjutsar har reviderats och i sin nya form fastställts av bildningsnämnden.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Demokratin ska utvecklas i kommunen; alla medborgare ska känna sig delaktiga i samhället.

MÅL

Elevernas upplevelse av inflytande och delaktighet i undervisningen ska öka och i de beslut som berör barn och ungdomar ska systematisk hänsyn tas till barnperspektivet och Barnkonventionen.

Regelverket för föreningsbidrag ska ses över under 2014.

Tillgänglighet och service för brukare av skola och barnomsorg ska förbättras.

KOMMENTAR

- • Detta mål har ännu inte uppnåtts. En plan är under utarbetande men inte klar. Rektorer och annan personal har utbildats av centrala elevhälsoteamet i hur man kan arbeta med Barnkonventionen.
- • Översynen är klar och regelverket har reviderats. Nämnden fattade beslut om de nya reglerna i december 2014.
- • E-tjänster inom barnomsorgen är framtagna och beräknas tas i bruk under våren 2015.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Kvaliteten i alla kommunala verksamheter ska uppfattas som god.

MÅL

Vi ska arbeta för att tillgänglighet och service för brukare av barnomsorg och skola ska förbättras.

KOMMENTAR

- I samband med Särskolans flytt har en ramp och andra handikappanpassningar gjorts på högstadiet. Vissa förbättringar har gjorts; exempelvis har en hiss installerats i Lindås skola och handikappanpassade toaletter har tillskapats på Långasjö skola. E-tjänster inom barnomsorgen har prövats i en pilotgrupp, men beräknas inte tas i bruk förrän under 2015.

Bildningsnämnden, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.


Kvaliteten i alla kommunala verksamheter ska uppfattas som god.

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL

Senast 2014 skall 95 procent av brukarna av barnomsorg och fritidsverksamhet uppleva att de är nöjda med tjänsten.

KOMMENTAR

-  • En enkätundersökning har genomförts som visade att 98 procent av de svarande i förskolan var nöjda eller mycket nöjda. För fritidshemmen var motsvarande resultat 80 procent. En ny undersökning kommer att genomföras under 2015.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.



Emmaboda kommun som arbetsgivare ska uppfattas som en förebild ifråga om jämställdhet, mångfald och arbetsmiljö.

MÅL

Arbete med en mångfaldsplan ska påbörjas under 2014.

Vid nyrekrytering ska en jämn könsfördelning eftersträvas.

KOMMENTAR

-  • Detta arbete har inte påbörjats.
-  • I dagsläget är 78,8 % kvinnor och 21,2 % män. Av de nyanställningar som gjordes i förvaltningen under 2014 var 32 % män och 68 % kvinnor.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Utsläpp av växthusgaser ska minska tillsammans med användningen av fossila bränslen i kommunen som geografisk yta. Miljöhänsyn ska beaktas i alla beslut i alla verksamheter.

MÅL

Fler miljöstationer ska tas i bruk under år 2014. Prioriterat är att komma i gång med sopsortering vid Bjurbäcksskolan 7-9.

KOMMENTAR

- Sopsortering på Bjurbäcksskolan 7-9 har kommit i gång och ett Miljöhus har uppförts där.

Socialnämnden

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Kvaliten i alla verksamheterna ska uppfattas som god




-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål

MÅL

Socialförvaltningen ska verka för att undersöka, kommunicera och tydliggöra kvaliteten samt arbeta med förbättringsområde utifrån resultat i verksamheterna

Socialförvaltningens verksamheter ska verka för att öka tillgänglighet, gott bemötande och dialog gentemot kommuninvånarna.

KOMMENTAR

-  • Socialförvaltningen genomförde under året tre enkätundersökningar angående kvaliteten i verksamheten inom verksamheterna äldreomsorg, LSS samt individ- och familjeomsorg. Undersökningarna var en del av förvaltningens arbete med Kommunernas Kvalitet i Korhet (KKiK). Resultat presenteras för nämnd i mars 2015.
-  • Äldreomsorgen bjöd under hösten 2014 in kommuner från hela landet till en konferens med temat Emmabodas arbetsätt utifrån ett salutogent perspektiv. 150 deltagare kom från kommuner i hela landet.
-  • Socialförvaltningen har under 2014 gjort en översyn av webbplatsen emmaboda.se och de sidor som förvaltningens verksamheter har ansvar för. Intervjuer och fokusgrupper har genomförts med brukare som har en psykisk funktionsnedsättning och ungdomsgrupper för att bedöma användarvänlighet gentemot målgrupperna.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

God ekonomisk hushållning

Kärnverksamheterna ska uppfatta den gemensamma administrationen som effektiva och flexibel

MÅL

- **Under året skall resursfördelningssystemet för äldreomsorgen användas för att synliggöra fördelning, tillgång och behov av personalförändringar.**

KOMMENTAR

- • Resursfördelningen sammanställs och presenteras månadsvis för nämnd. Under 2014 genomfördes också en utvärdering av systemet som resulterade i förslag till justeringar som kommer att genomföras under 2015.

MÅL

- **Verksamheterna ska arbeta med att kartlägga processer med målet att öka kvalitet, effektivitet och flexibilitet.**

KOMMENTAR

- • För att förenkla processen vid handläggning av ekonomiskt bistånd har avtal slutits för att få nyttja e-tjänsten SSBTEK. Tjänsten möjliggör för handläggaren att inhämta information från olika myndigheter och organisationer för att utreda och fatta beslut i ärenden om ekonomiskt bistånd.
- • Processkartläggning angående roll och behörighet för förvaltningens system är genomförd. Syftet är att tydliggöra de rutiner som krävs när medarbetare nyanställs, ändrar arbetsuppgifter eller avslutar sin anställning.
- • För att förbättra processen kring handläggning, bedömning och verkställighet av biståndsbedömda insatser enligt SoL har Emmaboda kommun infört Äldres behov i centrum (ÄBIC). Under 2014 har processledare utbildats och tekniska förberedelser genomförts. Systemet förväntas vara i drift i mars 2015.

Socialnämnden, fortsättning

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

God ekonomisk hushållning

Kärnverksamheterna ska uppfatta den gemensamma administrationen som effektiva och flexibel

-  Uppnått mål
-  Målarbetet pågår
-  Målet är delvis uppnått
-  Ej uppnått mål



MÅL

(fortsättning)

Verksamheterna ska arbeta med att kartlägga processer med målet att öka kvalitet, effektivitet och flexibilitet.

KOMMENTAR

(fortsättning)

-  2015. Att arbeta systematiskt utifrån behov istället för insatser gör äldreomsorgen mer likvärdig och rättssäker. Med äldres behov i centrum får också den äldre och hans eller hennes närstående ökade möjligheter att medverka i utredning, planering och uppföljning av stödet i det dagliga livet.
-  •För att öka rättsäkerheten kring processen kring dokumentation har kommunen genomfört International classification of functioning (ICF) under 2014 inom äldreomsorgen. ICF har tidigare funnits inom hälso- och sjukvården. Avsikten med ICF är att skapa en internationell standardiserad dokumentation.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamhetens mål är kopplade till kommunfullmäktiges inriktningsmål i nedanstående grupperingar.

Emmaboda kommun som arbetsgivare ska uppfattas som en förbild ifråga om jämställdhet, mångfald och arbetsmiljö.

MÅL

Socialförvaltningen ska genomföra en medarbetarundersökning för att mäta upplevelsen av trivsel, organisation, möjlighet att påverka samt delaktighet.

KOMMENTAR

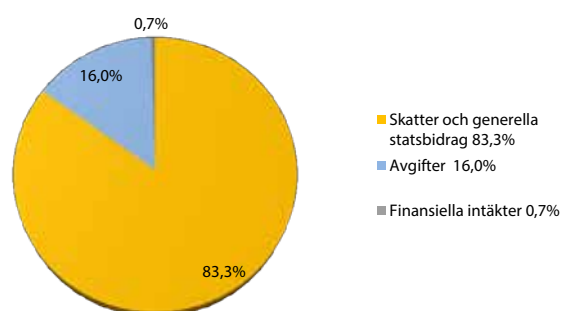
- Medarbetarundersökningen genomförd. Handlingsplaner utifrån resultatet påbörjade.

Så används skattepengarna

100 KRONOR I SKATT ANVÄNDES UNDER 2014 SÅ HÄR

Verksamhet	
För- och grundskoleverksamhet	21,63
Hälsa, vård och omsorg	18,40
Kommunövergripande verksamhet	9,79
LSS-verksamhet	9,05
Fastighetskostnader	8,56
Gymnasiskola och vuxenutbildning	7,55
Individ- och familjeomsorg	4,79
Kapitalkostnader	3,91
Övrig teknisk verksamhet	2,73
Kostverksamhet	2,75
Elever med särskilda behov	2,67
Linjetrafik och skolskjutsar	2,26
Årets resultat	-1,85
Fritidsverksamhet	1,57
Kulturverksamhet	2,49
Pensioner m.m.	2,92
Bygg- och miljöverksamhet	0,80
Summa	100,00

SÅ HÄR FÅR KOMMUNEN SINA PENGAR



83,3 procent kommer från skatter och utjämningsbidrag. 16,0 procent kommer från avgifter och ersättningar som kommunen får för den service som kommunen erbjuder. 0,7 procent är finansiella

FEM ÅR I SAMMANDRAG

Allmänt	2010	2011	2012	2013	2014
Antal invånare 31 december	9187	9 039	8 991	8 964	9 009
Skattesats i kr, kommunen	21,62	21,62	21,21	21,21	21,21
Skattesats totalt	33,25	33,25	33,50	33,50	33,50

Resultat	2010	2011	2012	2013	2014
Skatteintäkter i Mkr	459,2	464,8	458,6	465,1	465,5
Nettokostnader inkl. avskrivningar i Mkr	455,8	460,1	452,8	467,3	477,9
Nettokostnad per invånare i tkr	49,6	50,9	50,3	52,1	53,0
Nämndernas budgetavvikelser i Mkr	-3,7	9,0	0,0	-0,9	6,8
Finansnetto i Mkr	1,9	1,6	2,6	2,3	3,8
Årets resultat i Mkr	5,3	6,3	8,4	-1,0	-8,6

Balans	2010	2011	2012	2013	2014
Likviditet (kassa, bank) i Mkr	26,8	13,8	7,9	38,3	11,7
Låneskuld i Mkr	30,8	44,2	39,9	103,7	103,7
Låneskuld per invånare i kr	3 353	4 890	4 438	11 568	11 511
Soliditeten	44,8 %	46,0 %	46,7 %	37,3 %	37,2 %
Pensionsskuld i Mkr	22,1	26,2	24,1	27,8	33,7
Eget kapital i Mkr	141,5	147,7	156,7	155,1	142,5
Totala tillgångar i Mkr	315,9	321,3	334,9	415,6	382,8
Förändring av tillgångarnas värde	-2,0 %	1,7 %	4,2 %	24,1 %	-7,9 %



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

OMVÄRLD OCH BEFOLKNING

Svensk ekonomi

Kommuner har under flera år haft relativt goda resultat. För år 2014 beräknas resultatet att hamna på en nivå av 1,1 procent av skatter och generella bidrag vilket är lägre än de 2 procent som anses vara förenligt med bra ekonomisk hushållning. En stor påverkande faktor är den uteblivna återbetalningen av försäkringspremierna från AFA samt en utebliven höjning av det generella statsbidraget.

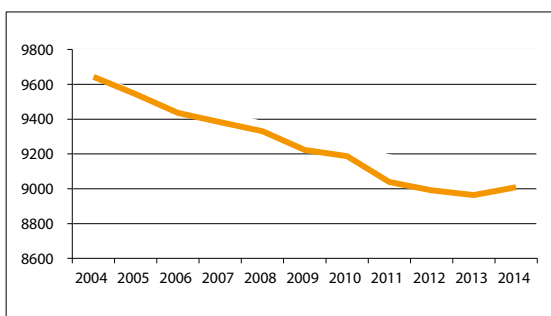
I början av 2014 såg det ut som att svensk ekonomi skulle få lite draghjälp till återhämtning via utrikeshandeln. Tillväxten på exportmarknader i Europa utvecklades inte enligt förväntningarna trots kronans försvagning. Den svaga utvecklingen ser ut att följa med in i 2015. De svenska hushållens konsumtion har inte följt med i jämförelse med den förbättring av hushållens inkomster som varit sedan mitten av 2000-talet. Hushållens sparande har under dessa år nått mycket höga nivåer. Bidragande faktorer till det ökande sparandet kan vara den osäkerhet som råder kring den ekonomiska utvecklingen samt en för många försämrade ersättningsgrad i de offentliga trygghetssystemen och även då den allmänna pensionen.

(Källa: Sveriges Kommuner och Landsting)

BEFOLKNING

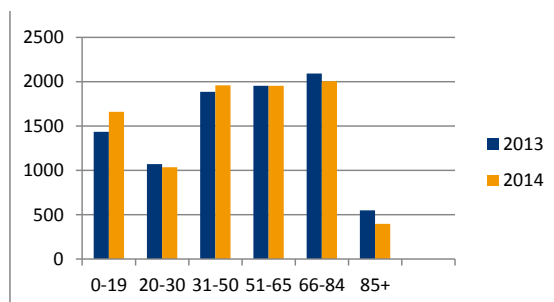
Vid årsskiftet 2014/2015 uppgick antalet invånare i Emmaboda kommun till 9009 (2013/2014 8964). Befolkningen ökade under 2014 med 45 personer, att jämföra med föregående år då befolkningen minskade med minus 27 personer.

Antal invånare i kommunen



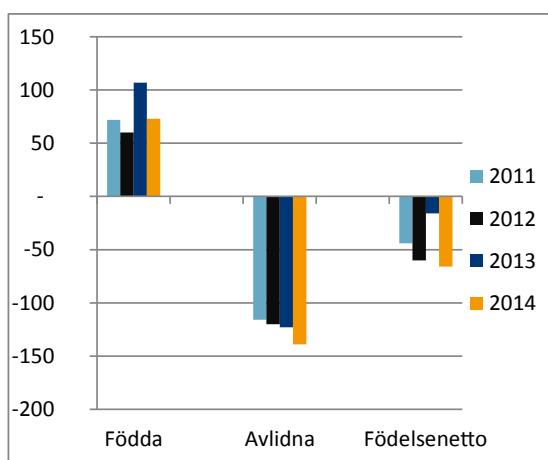
Ålderstrukturen för befolkningen i kommunen visas i tabellen nedan. Av kommunens befolkning är personer över 66 år drygt 26 % av det totala befolkningsantalet. Jämfört med föregående år är vi 237 personer mindre i denna ålderskategori.

Ålderstruktur

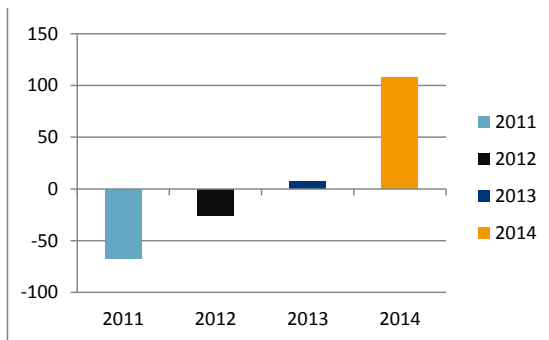


Under 2014 föddes det 73 barn i Emmaboda kommun, det låga födelsenettet från 2013 (det vill säga antalet födda understiger antalet avlidna) blir svårslaget. Under 2013 var födelsenettet bara minus 16 personer, att jämföra med minus 66 personer för 2014. Däremot är flyttningsnettot för 2014 högre än föregående år, under det gångna året flyttade 509 personer till kommunen och 401 personer flyttade ut. Vilket ger ett positivt netto på 108 personer mot 7 personer år 2013.

Födelseunderskott



Flyttningsnetto



SYSSELSÄTTNINGEN

Den registerbaserade arbetskraften räknas fram på följande sätt: yrkesverksamma plus summan av öppet arbetslösa och antalet som får aktivitetsstöd november två år tidigare (totalt inskrivna arbetslösa).

Inskrivna arbetslösa i Kalmar län är i nuläget 8,1 procent av befolkningen 16-64 år, vilket är 0,4 procent lägre än motsvarande period för ett års sedan. I Emmaboda kommun ligger arbetslösheten på 8,5 procent vilket är 1,0 procent över arbetslösheten för rikets genomsnitt.

Inskrivna arbetslösa antal och andel av den totala befolkningen 16-64 år		
	2013	2014
Emmaboda kommun	9,5	8,5
Kalmar län	8,5	8,1
Riket	8,7	8,1

Källa: Arbetsförmedlingen

Arbetslöshetssiffror i ålderskategorin 18-24 år visar Emmaboda betydligt högre siffror än länet och övriga riket.

Inskrivna arbetslösa antal och andel av den totala befolkningen 18-24 år		
	2013	2014
Emmaboda kommun	23,8	18,3
Kalmar län	18,5	16,7
Riket	17,2	14,8

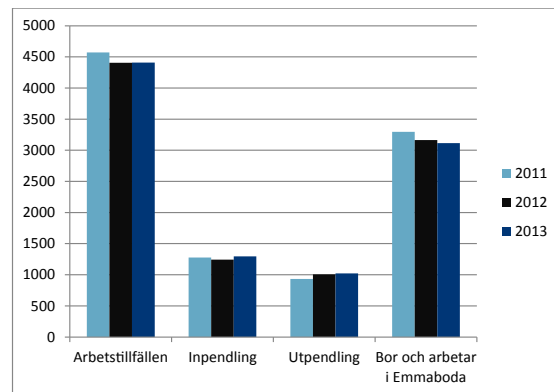
Källa: Arbetsförmedlingen

Den största arbetsgivaren är Xylem Water Solutions AB, som har cirka 100 anställda, därefter följer Emmaboda kommun med drygt 670 årsar-

betare med tillsvidareanställning och på tredje plats i kommunen kommer Södra med drygt 165 anställda.

Under åren 2010-2012 har antalet arbetstillfällen gått från 4405 stycken till 4409 stycken, Inpendlingen har ökat med 53 personer från 1242 till 1295, utpendlingen har ökat med 15 personer och är 2013, 1021 till antalet. Bor och arbetar i Emmaboda gjorde 3114 personer år 2013.

Förvärvsarbetande



Källa SCB. Förvärvsarbetande 16+ år pendlare över kommungräns

KÄNSLIGHETSANALYS

Den ekonomiska utvecklingen styrs av en rad faktorer. Vissa kan vi påverka medan andra ligger utanför kommunens kontroll. Emmaboda kommuns beroende av omvärlden kan beskrivas genom att göra en känslighetsanalys. Nedan redovisas de ekonomiska konsekvenserna av några händelser.

Händelse	Förändring +/-
10 öres förändring av kommunalskatten	1,9 Mkr
Förändrat invånarantal med 10 st	0,5 Mkr
Löneförändring (inkl PO) med 1 %	3,6 Mkr
Förändr. nämndernas budgetram med 1 %	4,5 Mkr
Förändr. räntenivån med 1 %	1,0 Mkr
Förändr. interkommunala kostn. med 10 %	2,3 Mkr
Förändr. interkommunala int. med 10 %	0,5 Mkr
Förändring försörjningsstöd med 10 %	0,1 Mkr

Hushållning och målarbete

EKONOMISK STYRNING

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Varje kommun definierar på sitt sätt vad god ekonomisk hushållning innebär. Dessutom anges i det så kallade balanskravet att kommunens intäkter varje år ska överstiga kostnaderna. Balanskravet får ses som en nedre gräns för den ekonomiska styrningen.

MÅLARBETE

Kommunfullmäktige fastställde fyra finansiella mål inför 2014 enligt följande:

1. Målet är att klara balanskravet. Resultatet skall uppgå till 0,0 procent av kommunens skatteintäkter och bidrag. Detta innebär ett resultat på 0,0 Mkr.

Resultatet blev -8,6 Mkr.

2. Emmaboda kommun ska hålla en sådan likviditet att de löpande betalningarna kan klaras utan kortfristig upplåning.

Under 2014 har checkkrediten utnyttjats vid ett tillfälle, målet har inte uppnåtts.

3. Huvudmålet är att samtliga investeringar ska självfinansieras och undantag från detta måste beslutas i kommunfullmäktige vid fastställande av budgeten. Lönsamma investeringsprojekt, som ger en återbetalning på högst fem år, får finansieras genom extern upplåning.

Upplåning har skett under 2014, målet är inte uppnått.

4. Den av kommunfullmäktige fastställda budgetramen gäller för verksamhetsåret. Respektive nämnd ansvarar för att kostnadsökningar av olika slag finansieras inom fastställd budget.

Nämnderna har totalt sett uppnått målet att hålla kostnaderna inom budgetramen.

Varje nämnd har utifrån inriktningsmålen beslutat vad fokus ska läggas på och brutit ner dessa mål till mer detaljerade mål.

KOMMUNENS KVALITET I KORTHET

Sedan 2007 genomför Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, kvalitetsmätningen Kommunens Kvalitet i Korthet. Antalet deltagande kommuner ökar stadigt och 2014 deltog drygt 220 av Sveriges 290 kommuner. Emmaboda kommun deltar sedan 2012.

Genom Kommunens Kvalitet i Korthet ges medborgarna och förtroendevalda information om kvaliteten på den servicen som kommunen erbjuder. Informationen i årsredovisningar och verksamhetsberättelser utgår ofta ifrån ett internt perspektiv målsättningen måste vara att även i denna text beskriva de förtroendevaldas uppdrag utifrån medborgarperspektiv.

Kommunens Kvalitet i Korthet består av fem viktiga kunskapsområden för medborgarna som beskriver kommunens kvalitet och effektivitet.

I januari varje år presenteras resultatrapporten för det senaste verksamhetsåret. Rapporten ger också de deltagande kommunerna möjlighet att analysera sin verksamhet och finna andra kommuner att jämföra sig med.

Vi arbetar nu för att använda resultatmått i budgetprocessen och uppmärksamma förbättringsområden inom våra verksamheter men också att införa indikatorer kopplade till inriktnings- och verksamhetsmål.

BARNBOKSLUT

Målsättningen är att kunna ta fram ett separat dokument för barnbokslut. Under 2013 har kommunen varit i kontakt med barnombudsmannen för att i samverkan ta fram ett utbildningspaket som ska användas i Emmaboda kommun. Arbetet med detta kommer att fortsätta under 2014 och med en insats av en arbetsgrupp för att ta fram underlag till politiskt beslut.

Ekonomisk översikt och analys

ÅRETS RESULTAT

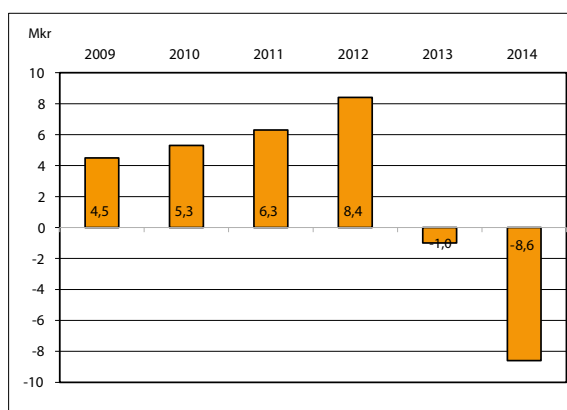
Emmaboda kommun redovisar ett resultat på minus 8,6 miljoner kronor för år 2014. Resultatet för 2014 är det sämsta på femton år. SKL har som ett mått på god ekonomisk hushållning ett resultat på 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Emmaboda kommun klarade inte detta för 2014 och för de fem senaste åren tillsammans är resultatet 0,5 procent. Det redovisade resultatet för 2014 är minus 8,6 miljoner kronor sämre än budgeterat.

För att den ekonomiska styrningen i kommunen ska vara framgångsrik, måste nämnder och förvaltningar leva efter de ramar som fullmäktige beslutar om. Nämnderna har lyckats med detta under en lång följd av år med vissa undantag, som har varit svåra att styra över. För 2014 visar nämndernas sammanlagda resultat ett överskott på 6,8 miljoner kronor mot den budgeterade ramen, vilket är en bra prestation. För en mer detaljerad analys av nämndernas resultat, se verksamhetsberättelserna.

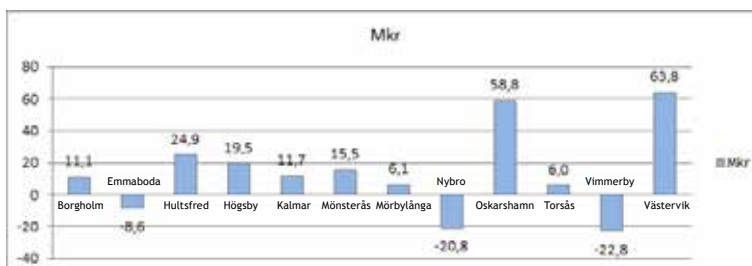
VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Under året har det fattats beslut för framtida

Årets resultat för Emmaboda kommun.



Årets resultat för kommunerna i Kalmar län.



förbättringar och möjligheter. Värt att nämnas är besluten om byggnation av nya bostäder vid ER-sjön. För skola och omsorg fortsätter renoveringen nu med nya lokaler för förskola med start under 2015.

Emmaboda kommun har under 2014 haft förmånen att öka befolkningen med 45 personer, under året hälsar kommunen 73 nyfödda kommuninvånare välkomna till världen och inflyttningsöverskottet ökar invånarantalet med 28 personer.

För tillgängligheten och kommunikation så fortsätter bredbandsutbyggnaden på landsbygden och Emmaboda Energi och Miljö fortsätter sitt samarbete med Telia med utbyggnad i centrala Emmaboda.

Emmaboda kommun har under året startat upp fria surfzoner i samhället. På tre offentliga platser finns nu fria nätverk.

För utpendlare med kollektivtrafik kommer man efter beslut som tagits under året att erbjuda 200 kronor i bidrag per månad under 2015.

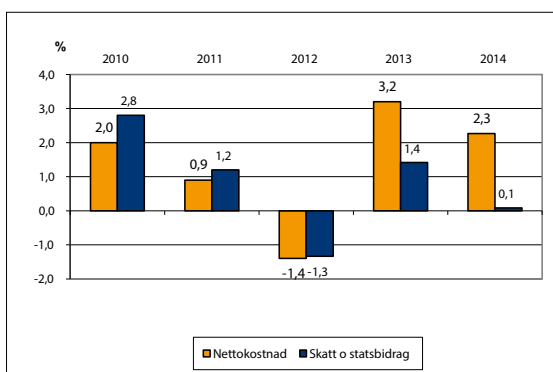
Nämndernas budgetavvikelser

Avvikelse Mkr	2010	2011	2012	2013	2014
Kommunstyrelsen	-4,0	0,0	0,0	-0,3	2,5
Bygg- och miljönämnden	0,6	0,2	-0,3	0,3	-0,2
Teknik- och fritidsnämnden	-1,0	1,6	0,3	0,6	4,2
Bildningsnämnden	0,0	4,8	0,9	0,2	1,0
Socialnämnden	0,7	2,4	-0,9	-1,7	-0,4
Summa	-3,7	9,0	0,0	-0,9	6,8



UTVECKLINGEN AV INTÄKTER OCH KOSTNADER

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan löpande intäkter och löpande kostnader. Verksamhetens nettokostnader bör alltså inte öka i snabbare takt än skatteintäkter och statsbidrag. Under 2014 ökade nettokostnaderna med 2,2 procent jämfört med föregående års utfall och skatteintäkterna och statsbidrag ökade med 0,1 procent. Utvecklingen av nettokostnaderna och skatteintäkterna de senaste fem åren framgår av diagrammet här nedan.



Marginalen mellan skatteintäkterna och nettokostnaderna är i år mycket sämre mot föregående år. Nettokostnaderna har ökat 2,3 enheter mot intäkterna 0,1. Marginalen är minus 2,2 vilket är den sämsta nivån någonsin.

En förbättring och ett förhållande då intäkterna överstiger kostnaderna är naturligtvis en förutsättning för en god ekonomisk utveckling.

BALANSKRAVET

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet, där det är balans mellan intäkterna och kostnaderna. Balanskravet innebär att kommunens intäkter måste överstiga kostnaderna varje år. Ett eventuellt underskott mot balanskravet ska återställas inom de tre närmsta budgetåren.

Resultat mot balanskravet	2014
Ingående resultat att återställa	0,0 Mkr
Årets resultat	-8,6 Mkr
- utnyttjat social fond	2,4 Mkr
Justerat resultat	-6,2 Mkr

Resultat mot balanskravet har justerats med årets utnyttjande av medel för social fond. Utgående justerat resultat för året är 2,4 Mkr. Utifrån avsättningen till sociala fonden 2012 med 7,0 Mkr så har 4,8 Mkr nyttjats till projekt Mobila ungdomsteamet och Värme och Ramar under 2013 och 2014.

Enligt resultatet utifrån balanskravet ska 6,2 Mkr återställas inom en treårsperiod. Om budgeterat resultat för 2015 (3,9 Mkr) och prognos 2016 (4,2 Mkr) infrias är resultatet återställt inom två år.

INTERNKONTROLL

Under 2014 har samtliga förvaltningar startat upp arbetet med internkontroll. Varje förvaltning har under 2014 haft minst två punkter för dokumentation och kontroll. Redovisningen av kontrollerna sker i samband med rapportering av det gångna året. Under 2014 har inga större avvikelser rapporterats.

SOCIAL FOND

Ansökan gällande Mobila ungdomsteamet och Värme och Ramar beviljades under 2013.

Projektet Mobila ungdomsteamet är de som fått betydande medel ur sociala fonden under verksamhetsåret. Ansökan för 2014 avser totalt 3,0 Mkr av dessa har 2,4 Mkr nyttjats under året.

PENSIONSSKULD OCH FÖRVALTNING PENSIONSMEDEL

I den kommunala redovisningen är pensionsskulderna redovisade enligt den så kallade blandmodellen. Det innebär att man i resultaträkningen bara

redovisar, årets avsättning och utbetalningar men inte värdesäkring. I balansräkningen finns bara en mindre del av pensionsförpliktelsen visad som skuld.

De pensioner som tjänades in före 1998 ska inte tas upp som avsättningen eller skuld utan ligger helt utanför balansräkningen en så kallad ansvarsförbindelse.

Kommunens totala pensionsskuld inklusive särskild löneskatt uppgår till 308,7 miljoner kronor varav 33,7 miljoner kronor redovisas som avsättning i balansräkningen och 275,0 miljoner kronor som ansvarsförbindelse. Detta betyder att 89 procent ligger utanför balansräkningen.

Avsättningen till pensionsskulden i balansräkningen har under 2014 ökat med 4,7 miljoner kronor inklusive löneskatt, vilket är 4,0 miljoner kronor mer än den prognos som Skandia skickade till oss i början av året. Skillnaden mellan utfall och prognos beror på, enligt uppgift, att den tidigare pensionsförvaltaren (SPP) och Skandia använder olika beräkningsgrunder. Utifrån detta justerar kommunen denna differens mot det ingående egna kapitalet.

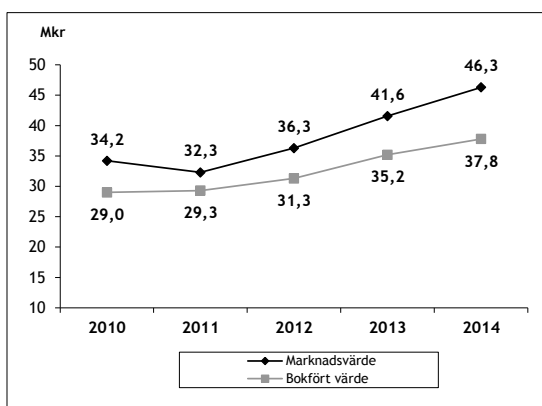
Emmaboda kommun har inga aktuella visstidsförordnanden och har därför inte heller någon pensionsavsättning för detta ändamål.

Pensionsmedel i Emmaboda kommun, Mkr					
	2010	2011	2012	2013	2014
Avsättning pensioner	22,1	26,2	24,1	29,3	33,7
Pensionsförpliktelser	201,8	222,4	218,8	278,7	275,0
Total pensionsskuld	223,9	248,6	242,9	308,0	308,7
Placerade medel, marknadsvärde	34,2	32,3	36,3	41,6	46,3
Återlån	189,7	216,3	206,6	266,4	262,4
Placerade medel, bokfört värde	29,0	29,3	31,3	35,2	37,8
Tillgångsslag placerade pensionsmedel (KLP)					
-aktier	19,0	16,5	19,1	17,9	20,2
-obligationer mm	14,5	14,5	17,2	17,2	17,6

Kommunens placerade medel avsatta för framtida pensionsutbetalningar hade vid årsskiftet ett bokfört värde på 37,8 miljoner kronor. Medlen förvaltas av Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP). Det bokförda värdet ökade

med 7,4 procent under 2014 och marknadsvärdet ökade med 11,3 procent.

Utveckling marknadsvärde och bokfört värde, KLP



BUDGETFÖLJSAMHET OCH PROGNOSSÄKERHET

Uppföljning av ekonomin sker åtta gånger om året.

Helårsprognos budgetavvikelse			
Avvikelse Mkr	April	Augusti	Utfall
Skatteintäkter & bidrag	1,0	1,4	-1,2
Nämnderna	-2,6	1,0	6,8
Övr nettokostn & kapitalkostn	0,0	-11,8	-14,2
Totalt	-1,6	-9,4	-8,6
Budgeterat resultat	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-1,6	-9,4	-8,6

Kommunens resultat hämtade sig inte under hösten och utfallet blir långt under budgetnivå. Nämnderna håller sin budget och visar på ett bra resultat för året. Årets resultat påverkas av pensionsavsättningen för 2014, samt avskrivningar för under året aktiverade investeringar.

Nämndernas fortlöpande utfallsprognoser under 2014 har under året varit försiktiga och tidigare på året varit missvisande mot det redovisade resultatet. Den ekonomiska uppföljningen fungerar bra, det har under året varit osäkerhet kring den faktiska påverkan av lönerrevisionen. Förutsättningarna i budget för 2015 är inte gynnsamma, en oförändrad skatteintäkt och generella bidrag ställs mot ökade lönekostnader.

Helårsprognos budgetavvikelse för nämnderna

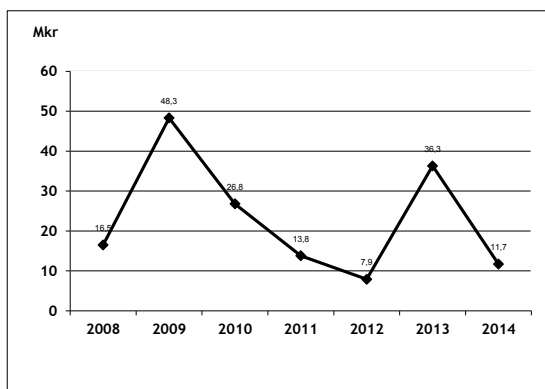
Avvikelse Mkr	April	Augusti	Utfall
Kommunstyrelsen	0,0	0,0	2,5
Bygg- och miljönämnden	0,0	0,0	-0,1
Teknik- och fritidsnämnden	0,3	0,7	4,2
Bildningsnämnden	0,0	0,9	1,0
Socialnämnden	-2,9	-0,6	-0,4
Summa	-2,6	1,0	6,8

Beskrivningen av den ekonomiska utvecklingen kopplas till budget 2014 och även till förutsättningarna för budget 2015. (se kommentarer under rubrik Framtiden)

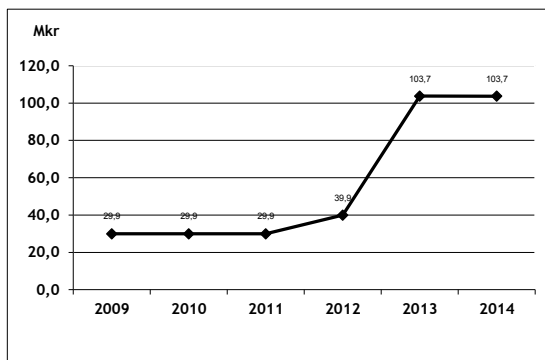
LIKVIDITET OCH LÅN

Likviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsförmåga. Kommunens likviditet var vid ingången av 2014 36,3 miljoner kronor. De likvida tillgångarna uppgick vid årsskiftet till 11,7 miljoner kronor. Under året har kommunens checkkredit utnyttjats vid ett tillfälle. Men det krävs en likviditetsnivå på minst 20 miljoner kronor vid årsskiftet för att nå målet att de löpande betalningarna kan klaras utan kortfristig upplåning. Följande diagram visar de likvida medlen per sista december respektive år.

Likviditet Mkr



Lån Mkr



Låneskulden uppgick vid årsskiftet till 103,7 miljoner kronor. Lånen är placerade rörligt, vilket har medfört lägre räntekostnader än förväntat. Den totala räntekostnaden på låneskulden blev cirka 1,4 miljoner kronor, snitträntan under året var 0,76 procent.

Upplåning kr	2014	Förfalldatum
Kommuninvest 48446	10 000000	löpande
Kommuninvest 62030	11 800000	löpande
Kommuninvest 62031	27 000000	löpande
Kommuninvest 69840	18 775000	löpande
Kommuninvest 69841	11 160000	löpande
Kommuninvest 71914	25 000000	löpande
Räntekostnad	1,370	
Aktuell ränta %	0,76	

SOLIDITETEN

Soliditeten mäter hur stor del av tillgångarna i procent som finansieras med eget kapital. En hög, och framförallt, en stigande soliditetssiffra brukar anses som ett mått på en bra ekonomi.

Emmaboda kommuns soliditet speglar ganska väl utvecklingen under 90-talet. Kommunen har under året inte tillfört något eget kapital så idag är soliditeten 37,2 procent mot 37,6 procent 2013, det vill säga att mer än hälften tillgångarna har finansierats med lånade medel. Då ska vi komma ihåg att en stor del av den verkliga pensions-skulden inte har räknats in bland de långfristiga skulderna. Gör vi det hamnar soliditetssiffran på ett kraftigt minus, vilket skulle betyda att vi redovisar ett negativt eget kapital. Soliditeten skulle då bli -34,6 procent.

Det är osäkerheten när och med hur mycket dessa pensionsförpliktelser kommer att betalas ut som gör att vi (och de flesta andra kommuner) inte räknar med den i låneskulden utan redovisar den som en särskild ansvarsförbindelse helt i linje med kommunallagen.

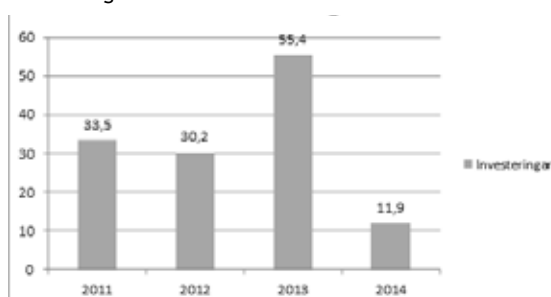
POSITIVT FINANSNETTO

Finansnettot (skillnaderna mellan finansiella intäkter och kostnader) år 2014 är 3,8 miljoner kronor (2,3 miljoner kronor). Detta är över det budgeterade finansnettot på 1,8 miljoner kronor.

INVESTERINGAR 2014

Investeringsstakten har stannat upp under 2014, helt i enlighet med den plan som upprättats. Nettoinvesteringarna har under året uppgått till 11,9 miljoner kronor vilket är 3,3 miljoner kronor lägre än budget. Det mest resurskrävande projektet under 2014 har varit fiberutbyggnaden.

Investeringar Mkr



Leasingavgifter inventarier samt långsiktiga hyresavtal har redovisats som finansiella leasingavgifter. De finansiella leasingåtagandena uppgår till 0,8 miljoner kronor, vilket är en minskning med 0,6 miljoner kronor i förhållande till föregående år.

SATSNINGEN PÅ BODA GLASBRUK

2009 köptes glasbruksfastigheterna i Boda Glasbruk samt de historiska glassamlingarna av Orrefors Kosta Boda AB. En sammanställning av de totala driftskostnaderna för 2014 visar följande sammanställning nedan:

Drift och kapitalkostnader Boda 2014	Mkr
Driftkostn. o kap.kostn. på anlägg. (KS):	- 3,1
Budget:	- 2,5
Differens:	- 0,6
Verksamhetsintäkter Museum:	2,0
Budgeterade intäkter:	1,6
Differens:	0,4
Verksamhetskostnader Museum:	- 4,1
Budgeterade kostnader:	- 3,6
Differens:	- 0,5

Ekonomiska engagemang inom kommunkoncernen Enhet	Ägd andel	Ägartillskott/ Kommunbidrag		Försäljning		Lån		Borgen	
		Givna	Mottagna	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Kommunen		17,4		38,3	6,9	4,0		489,7	
Emmaboda Energi & Miljö	100%								140,6
Emmaboda Elnät	100%			4,5	18,4				38,3
EMFAB	100%			2,6	6,6				98,1
EBA	100%			10,9	7,8				205,7
Möjligheternas Hus	100%		7,5	2,0	9,7				9,0
Räddningstjänstförbundet	61%		9,9	1,1	10,0		4,0		

Kommunen betalar kommunbidrag till Möjligheternas Hus på 7,5 Mkr och Räddningstjänstförbundet på 9,9 Mkr. Någon aktieutdelning har inte förekommit inom koncernen.

EKONOMISKA ENGAGEMANG INOM KOMMUNKONCERNEN

Kommunen betalar kommunbidrag till Möjligheternas Hus på 7,5 miljoner kronor och Räddningstjänstförbundet på 9,9 miljoner kronor. Någon aktieutdelning har inte förekommit inom koncernen. Kommunen hyr lokaler av Emmaboda Bostads AB (EBA) och Emfab. Räddningstjänstförbundet hyr sina lokaler av kommunen. Alla bolag i kommunkoncernen köper fjärrvärme av Emmaboda Energi och Miljö AB.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

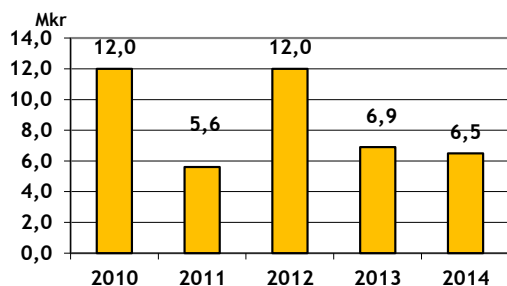
Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen omfatta en sammanställd redovisning (koncernredovisning). Den sammanställda redovisningen omfattar förutom verksamheten inom kommunen även all verksamhet som kommunen bedriver i företagsform. Syftet är att ge en helhetssyn av kommunens verksamhet och ekonomi och en organisationsneutral redovisning som möjliggör en jämförelse av kommunens ekonomiska ställning och åtagande. De kommunala bolagens redovisning är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen, Bokföringslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd. Vid avvikelse i redovisningsprinciper mellan kommun och kommunala bolag är kommunens redovisningsprinciper vägledande för den sammanställda redovisningen. Inga väsentliga skillnader i redovisningsprinciper har identifierats.

Koncernen Emmaboda kommun omfattar fem aktiebolag i vilka kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande. I bolag definieras detta som lägst 20 procent av aktiernas röstvärde. Koncernen utgör ett sammandrag av kommunens och dotterföretagens balans- och resultaträkningar.

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att det av kommunen vid förvärvstillfället förvärvade egna kapitalet i dotterföretaget har eliminerats. Därefter intjänat kapital räknas in i koncernens eget kapital. Den proportionella konsolideringen betyder att om dotterföretagen ej är helägda tas endast ägda andelar av räkenskaperna in i den sammanställda redovisningen. Interna mellanhanden mellan kommunen och de olika bolagen har eliminerats.

Emmaboda kommun visar i sin sammanställda redovisning ett positivt resultat på 6,5 miljoner kronor. Jämfört med föregående år är resultatet 1,5 miljoner kronor lägre. Under året har det egna kapitalet ökat från 218 miljoner kronor till 221 miljoner kronor vilket ger en soliditet på 22 procent (21,2 procent).

Koncernens resultat



BORGENSÅTAGANDE & ÖVRIGA ANSVARSFÖRBINDELSER

Det totala borgensåtagandet uppgår till 490,8 miljoner kronor, vilket är en minskning med 18,8 miljoner kronor jämfört med 2013. Av kommunens totala borgensåtagande är 42 procent beviljat till kommunens helägda bostadsbolag Emmaboda Bostads AB medan 28 procent är beviljat till det helägda bolaget Emmaboda Energi & Miljö AB.

Kommunen debiterar de helägda bolagen en borgensavgift med 0,15 procent.

Leasingåtagandena är uppdelade på finansiell respektive operationell leasing. Finansiell leasing med en löptid överstigande tre år har redovisats som operationell leasing.

KOMMUNINVEST

Emmaboda kommun har i november 2007 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2014-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB,

dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Emmaboda kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2014-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 299 065 476 978 kronor och totala tillgångar till 290 729 650 160 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 813 996 030 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 791 392 474 kronor.

FRAMTID

Det är fortfarande en pressad ekonomi i kommunen. Utan en genomförd skatteökning på 50 öre inför 2015, vilket ger 9,5 miljoner kronor hade vi inte fått ihop ekonomin utan kraftiga besparingar. Nu landar budgeterat resultat på 3,9 miljoner kronor och nämnderna får behålla sina tidigare budgetramar plus årets lönerrevision. Detta innebär att vi, i stort sett kan bibehålla en hög kvalitet i våra verksamheter. Förutsatt att återbetalningen av AFA-pengar sker under 2015, vi har i budget avsatt 4,0 miljoner kronor. På investeringssidan är det framförallt två större projekt som sätter igång. Det är en ny förskola i Emmaboda tätort som ersätter två mindre förskolor samt en ny ventilationsanläggning på Tallbacken. Detta kommer att göra likviditeten något ansträngd. Vi ska även titta på en försäkringslösning på pensionskulden. Detta för att eliminera risken för framtida ökningar av densamma.

Personalredovisning

KOMMUNENS ANSTÄLLDA

Emmaboda kommun är en organisation som producerar välfärdstjänster vilket medför en personalintensiv verksamhet. Drygt 67 procent av kommunens bruttokostnader är personalkostnader. Personalen kan beskrivas som ”kommunens dolda tillgång”. Det är därför viktigt att uppmärksamma personalen ur olika perspektiv, detta dokument presenteras information på kommunövergripande nivå.

Kommunen hade 746 personer tillsvidareanställda 2014. Det är en minskning med 4 personer från 2013.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för tillsvidareanställda i kommunen var 90,13 procent (89,57 procent).

Kommunen hade i medeltal 732 årsarbetare (tillsvidare- och visstidsanställda) omräknat till heltid 2014. Detta var en ökning med 13 årsarbetare från 2013. Under 2014 arbetade kommunens timavlönade (anställda kortare tid än 3 månader) 139 033 timmar (114 902) vilket motsvarar knappt 81 heltidstjänster (67).

Årsarb i medeltal/nämnd	Tillsvidare		Visstid		Totalt	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Kommunstyrelsen	28	29	-	1	29	29
Teknik- och fritidsnämnden	79	82	-	4	81	86
Bygg- och miljönämnden	6	5	-	-	6	5
Bildningsnämnden	274	260	-	31	292	291
Socialnämnden	286	299	-	22	311	321
Totalt	673	674	58	719	719	732

Vad kostar personalen Mkr	2013	2014
Löner mm	250,3	258,9
Arbetsgivaravgifter	74,5	77,3
Pensioner	24,3	28,8
Övrigt	10,1	7,5
Summa	359,2	372,5

2014 utbetalades 258,9 miljoner kronor i löner och arvoden, utav detta utgjorde arvoden till förtroendevalda 3,5 miljoner kronor. Utöver löner och arvoden tillkommer kostnaden för anställdas pensioner. Pensionsavgiften för den individuella delen intjänade under året beräknas till 14,5 miljoner kronor. Kommunens kostnad för utbetalade pensioner under året var 14,0 miljoner kronor. De totala personalkostnaderna för 2014

blev 372,5 miljoner kronor och utgör dryga 80 procent av nämndernas totala nettokostnader.

GRUPPERING OCH FÖRDELNING AV TJÄNSTER

Kommunens verksamheter har en mycket hög kvinnodominans. 84,07 procent av den tillsvidareanställda personalen var kvinnor år 2014. Dessa kvinnors medellön är 89,84 procent av männens. Skillnaden i medellön mellan kvinnor och män har ökat något sedan 2013 då motsvarande tal var 90,28 procent.

Medellön i kr	2012	2013	2014
Kvinnor	24 947	25 708	26 248
Män	27 738	28 476	29 216
Totalt	25 398	26 143	26 720
Löneskillnad	2 790	2 768	2 967

ÅLDERSSTRUKTUR

Medelåldern för tillsvidareanställda är 47,0 år för kvinnorna och 48,3 år för männen och det innebär en sänkning av medelåldern med 0,4 år för kvinnor och med 0,2 år för männen. Inom en 10-årsperiod kommer cirka 210 anställda eller knappt 30 procent att avgå med ålderspension, vilket innebär stora framtida rekryteringsbehov.

Åldersstruktur tillsvidareanst.	2012	2013	2014
20-29 år	54	58	65
30-39 år	141	139	138
40-49 år	215	213	211
50-59 år	230	235	238
60- år	102	105	94
Totalt	742	750	746

Kommande pensionsavgångar till och med år 2024

Kommunstyrelsen	6
Bygg- och miljönämnden	1
Teknik- och fritidsnämnden	27
Bildningsnämnden	96
Socialnämnden	80
Totalt	210

PERSONALOMSÄTTNING

Antalet nyanställda som externt rekryterats till kommunen under året var 24 personer. De flesta tillsvidareanställningar tillsätts med internsökande, som är visstidsanställda bland annat genom att vikariat övergår till tillsvidareanställningar på grund av regler i LAS. Under året slutade 59 anställda, varav 32 på grund av någon form av pension.

Eftersom kommunen står inför stora arbetskraftsbehov i framtiden är det viktigt att kunna behålla medarbetare och att dessa skall orka arbeta fram till pensionen.

NYA TIDER I EMMABODA

Projektet "Nya tider i Emmaboda" är följden av ett enhälligt politiskt beslut 2011, vars syfte är att alla tillsvidareanställda i Emmaboda kommun på sikt ska få möjlighet till önskad sysselsättningsgrad. Projektet ska också ge ökat inflytande för de anställda i schemaläggning och arbetstider. Under året togs ett nytt politiskt beslut där uppdraget förtydligades och projekttiden förlängdes till och med 2015.

Under 2014 har 184 medarbetare deltagit i projektet. Av dessa medarbetare har 56 justerat sin sysselsättningsgrad, 43 har ökat och 13 har minskat sysselsättningsgraden. Uppföljning av projektet på arbetsplatser som ingår i projektet har gjorts under hösten.

Utbildningsinsatser för medarbetare på gruppbestäderna i Långasjö och Vissefjärda samt Vissefjärda serviceområde påbörjades mot slutet av året. Där kommer 57 nya medarbetare att gå in i projektet. När det är klart kommer kommunens samtliga gruppbestäder och serviceområden att ingå i projekt Nya tider.

Det har varit svårt att hitta en bra modell för uppföljning av projektet. Under hösten bjöds därför Paula Liukkonen in för att hjälpa till med att ta fram en modell för uppföljning av arbetad tid och kostnader för projektet.

ARBETSMILJÖ

Utvecklingsgruppen som består av deltagare från förvaltningarna och fackligt förtroendevalda har fortsatt sitt arbete med det systematiska arbetsmiljöarbetet under 2014. En ny arbetsmiljöpolicy har arbetats fram som kommer att antas i början av 2015.

En medarbetarundersökning genomfördes i mars 2014. Enkäten fungerade som en temperaturmätare med 80 frågor som var utvecklingsinriktade. Svaret visade på att Emmaboda kommun är en bra arbetsplats. Dock framkom att det finns personer som upplever någon form av utsatthet. Därför har kommunen valt att arbeta med nolltolerans mot mobbning och kränkningar. Alla kommunanställda bjöds på filmvisning av Anna Odells film Återträffen med efterföljande diskussion.

Personaldagen arrangerades i oktober 2014. Temat för dagen var "Leda för hållbar utveckling". Emmaboda kommun var en samverkanspart tillsammans med Regionförbundet och Länsstyrelsen. På personaldagens kontaktorg hade Emmaboda kommun en monter med information om hur vi jobbar med ett närvarande ledarskap. Ansvarig för personaldagen är Arbetsgivningen Kalmarsund.

Friskvårdsbidrag utgår med 1 000 kr per anställd. Bidraget utnyttjades med cirka 337 000 kr under 2014.

Under 2014 så använde 367 personer bidraget 45,8 procent (343 stycken 42,6 procent)

SJUKFRÅNVARO

Av kommunens arbetstagare redovisar 68,6 procent ingen sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron har under 2014 ökat från 4,1 procent till 4,3 procent. Sjukfrånvaron bland långtidssjukskrivna har ökat med 3 procent.

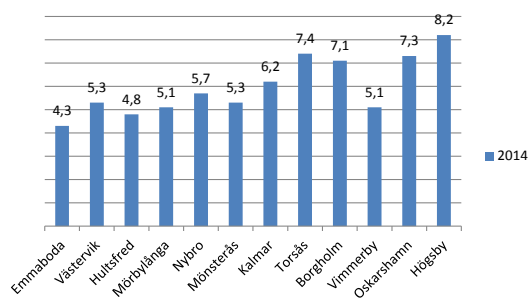
Ökningen av sjukfrånvaron är främst inom teknik- och fritidsförvaltningen och inom socialförvaltningen. Långtidssjukfrånvaron ökar markant inom bildningsförvaltningen trots att

Sjukfrånvaro procent	2010	2011	2012	2013	2014
Total frånvaro	3,3	3,5	3,3	4,1	4,3
Andelen långtids- sjukfrånvaro av totala	31,6	33,1	32,6	37,5	40,5
Sjukfrånvaro kvinnor	3,4	3,7	3,6	4,3	4,8
Sjukfrånvaro män	3,1	2,7	2,3	3,1	2,0
Sjukfrånvaro -29 år	2,1	2,3	2,0	1,6	2,8
Sjukfrånvaro 30-49 år	2,7	2,9	3,0	3,6	4,7
Sjukfrånvaro 50 år-	4,2	4,3	4,0	5,1	4,3

den totala sjukfrånvaron har minskat från föregående år. Teknik- och fritidsförvaltningen står för den största ökningen av långtidsjukfrånvaron.

JÄMSTÄLLDHET

Med stöd från Regionförbundet har en grupp arbetat med att jämställdhetintegrera feriepraktiken och sommarföretag i Emmaboda kommun. Gruppen består av personalkonsult, personalhandläggare, näringslivsutvecklare, studie- och yrkesvägledare från högstadium och gymnasium samt arbetsledare på kommunens arbetsmarknadscentrum. Vi har tittat på antal tjejer och killar som har haft feriepraktik eller sommarföretag 2014, i vilken utsträckning tjejer och killar har varit på traditionellt kvinnliga respektive manliga arbetsplatser, hur många ungdomar som kan tänkas söka de närmaste åren samt i vilken omfattning tjejer och killar väljer yrkes- eller högskoleförberedande program på gymnasiet, hur vi kan påverka ungdomar att göra lite mer otraditionella val och hur vi ska utvärdera.

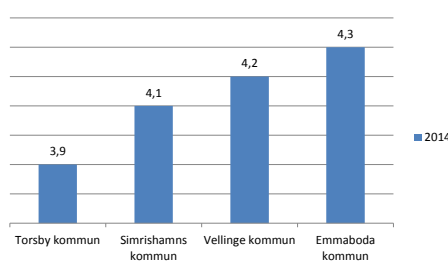


Totalsjukfrånvaron (i procent) i Kalmar län 2014.

SEMESTERDAGAR

Byte av semesterdagstillägg mot ledig tid. Under 2014 gavs tillsvidareanställd personal inom Emmaboda kommun en möjlighet att byta semesterdagstillägget mot extra lediga dagar (5 alt 6 dagar). Det var då 98 personer (cirka 13 procent) som ansökte om att få göra ett sådant byte. Under året fick 13 personer avbryta sitt avtal av olika anledningar. Inför 2015 har 104 personer (cirka 14 procent) ansökt om detta enligt följande fördelning:

Semesterdagar	
Kommunstyrelsen	4
Teknik- och fritidsnämnden	26
Bygg- och miljönämnden	2
Bildningsnämnden	29
Socialnämnden	43
Totalt	104



Totalsjukfrånvaron (i procent) i riket 2014.



De kommunala bolagen



Emmaboda Bostads AB:s skiss för lägenheter i kvarteret Guldsmeden i Emmaboda centralort.

EMMABODA FASTIGHETS AB

Nyckeltal	2013	2014
Omsättning, Mkr	13,2	13,2
Balansomslutning, Mkr	105,5	106,3
Likviditet (kassa, bank), Mkr	6,0	6,0
Soliditet %	0,9	1,9
Årsresultat, Mkr	0,1	0,8
Antal årsarbetare, st	0,0	0,0

Emmaboda Fastighets AB är ett av kommunens helägda bolag. Bolaget ska uppföra, överta och överlåta samt förvalta byggnader med i huvudsak arbetslokaler. Bolaget ska i samverkan med kommunledningen medverka i lokaliseringsärenden och arbeta för att stödja och utveckla kommunens näringsliv. All administration och skötsel av fastigheter köps av eller sker genom Emmaboda Bostads AB.

EKONOMI

Resultatet för 2014 blev i moderbolaget + 829 000 kronor och för koncernen + 983 000 kronor.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Ivan Lindmark, vd EMFAB: - Vi har köpt Ringblomman 17 och 18. Vidare genomförde EMFAB:s första kundenkät med en svarsfrekvens på cirka 40 procent.

FRAMTID

Inför verksamhetsåret 2014 finns ett antal outhyrda lokaler som är eller inom rimligt snar framtid blir outhyrda. Detta ger möjligheter i arbetet att utveckla näringslivet i samverkan med kommunen.

EMMABODA BOSTADS AB

Nyckeltal	2013	2014
Omsättning, Mkr	51,4	52,3
Balansomslutning, Mkr	269,5	270,3
Likviditet, Mkr	9,7	9,7
Soliditet, %	14,2	18,2
Årsresultat, Mkr	6,2	4,2
Antal årsarbetare, st	14	14

Emmaboda Bostads AB är ett av kommunens helägda bolag. Ändamålet med verksamheten är att tillhandahålla bostäder i Emmaboda kommun. EBA är ett allmännyttigt bostadsbolag.

EKONOMI

Resultatet för 2014 blev efter finansiella poster plus 4 210 000 kronor.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Ivan Lindmark, vd EBA: - Arbetet med underhåll och reparationer har legat på en fortsatt hög nivå. Nyproduktion av tio lägenheter i Emmaboda har förberetts men byggstarten kunde inte genomföras som planerat beroende på problem i upphandlingsfasen. Projektarbete har inletts för nybyggnation av gruppboende och utbyggnad av särskilt boende. Vi genomförde planenligt en ny kundenkät i slutet av 2014.

Investeringar och ombyggnader har totalt under verksamhetsåret skett med 10 371 000 kronor (1 513 000). I enlighet med beslutad policy har underhållskostnaderna på bolagets fastighetsbestånd varit på en relativt hög nivå under verksamhetsåret: 12 854 000 kronor (13 760 000), vilket innebär

underhåll/reparationskostnader på 197 kronor per kvadratmeter. En av de större investeringarna för oss var nytt kök till det särskilda boendet Bjurbäcksgatan 46.

Uthyrningsgraden har under året legat på nivå med bolagets målsättningar. Ränteutvecklingen förblir en uppenbar osäkerhetsfaktor. Nuvarande upplägg begränsar i alla fall risken utan att för den skull missa det historiskt låga ränteläget.

FRAMTID

Utifrån vakansläget det senaste året och den förmodat fortsatt attraktiva räntenivån planläggs en begränsad nettoökning av antal lägenheter. När det gäller målsättningarna för första steget (till och med år 2020) i energieffektiviseringen bedöms EBA ligga förhållandevis bra till. För att klara nästa "målsteg"- till år 2050 – är det dock avgörande att göra rätt åtgärder redan nu. Därför har energieffektiviseringen stor betydelse för fastighetsplanen. Fortsatt gäller att omfattande underhåll och renoveringar ligger framför oss beroende på den stora andelen fastigheter som nått en ålder där stambyten et cetera blir aktuellt. En grov plan för stambyten är utarbetad. I första halvan av 2015 kommer den reviderade hemsidan att driftläggas.

EMMABODA ELNÄT AB

Nyckeltal	2013	2014
Omsättning, Mkr	27,0	28,5
Balansomslutning, Mkr	77,8	77,6
Likviditet, Mkr	0,0	0,0
Soliditet %	34,5	35,8
Årsresultat, Mkr	0,9	1,5
Antal årsarbetare, st	14	14

Emmaboda Elnät AB är ett av kommunens helägda bolag. Bolaget skall bedriva nätverksamhet med syfte att distribuera elenergi samt entreprenadverksamhet inom energi-sektorn. Bolaget bedriver sin verksamhet från tätorten Emmaboda/Lindås och norrut med utgångspunkt Industrigatan 5.

EKONOMI

Årets resultat är starkt positivt dels beroende av högre omsättning för företagskunderna och att personalen utfört externa arbeten i större omfattning, dels lägre kostnader för nätförluster beroende på lägre energipris. Resultatet är positivt med 1,2 miljoner kronor och soliditeten ökar från 34,5 procent till 35,8 procent.

Under året har bolaget amorterat 0,8 miljoner kronor.

ÅRETS HÄNDELSER

Stefan Lundgren, vd Emmaboda Elnät AB:

- Bolaget har lagt ner två miljoner kronor på att ersätta luftledningar med nedgrävd kabel. Vi har gjort den investeringen för att kunna erbjuda säker leverans och få billig drift. Vi har också ett ständigt arbete med att förbättra säkerheten i våra nät som innebär såväl utbyte av gammal utrustning som vidareutbildning av våra sex elmontörer.

FRAMTID

Vi kommer fortsätta arbetet med att effektivisera elförsörjningen genom att ersätta luftledningarna med kabel. Vi strävar också efter att samordna arbeten med andra delar av Emmaboda Energi så att vi till exempel passar på att byta äldre elkablar och elskåp i områden där vi ändå gräver upp gatorna för att installera fiberanslutningar till internet.

EMMABODA ENERGI OCH MILJÖ AB

Nyckeltal	2013	2014
Omsättning, Mkr	61,9	59,3
Balansomslutning, Mkr	212,8	205,0
Likviditet (kassa, bank), Mkr	0,3	0,5
Soliditet, %	9,0	10,0
Årsresultat, Mkr	0,0	0,0
Antal årsarbetare, st	8	8

Emmaboda Energi och Miljö AB är ett av Emmaboda Elnät AB helägt bolag. Bolaget ska bedriva produktion och distribution av fjärrvärme, vatten, avlopp och renhållning, handel med fjärrvärme, vatten, avlopp och renhållning samt entreprenadverksamhet inom energisektorn.

Bolaget bedriver sin verksamhet inom hela kommunen med utgångspunkt Industrigatan 5.

EKONOMI

Resultatet är positivt med 1,4 Mkr vilket främst är förknippat med anslutningsavgifter för fiber.

För renhållningen uppgick vinsten till 0,2 Mkr, främst beroende på lägre kostnader, till exempel för transporter av avfallsslagen.

Den stora vinsten hänförs till fibernätet, minus 1,8 Mkr, vilket till sin helhet avser anslutningsavgifter från nya kunder.

Fjärrvärmeverksamheten redovisar ett negativt resultat på minus 0,4 Mkr vilket förklaras med ett onormalt varmt 2014.

För vatten och avloppsverksamheten har vi ett negativt resultat på minus 0,3 Mkr. I resultatet ingår utrangering av inventarier vilket påverkat resultatet negativt med minus 1,1 Mkr.

Under året har bolaget amorterat 2,0 Mkr

ÅRETS HÄNDELSER

Fiber

Stefan Lundgren, vd Emmaboda Energi och Miljö AB: - Vi fastställde vår utbyggnadsplan i februari 2014. Område tre blev klart förra året och vi blir klara med område fyra våren 2015.

Fjärrvärme

2014 blev betydligt varmare än ett vanligt år. För fjärrvärmens del betyder det mycket att det är varmt. Vi har valt en enkel modell för kunderna, med enbart en rörlig del, vilket innebär att det man konsumerar betalar man för, utan fasta avgifter. Det varma klimatet har gjort att intäkterna från fjärrvärmens minskade från föregående år. Vårt mål är att leverera en effektiv tjänst till konsumenterna.

VA

Under 2014 har vi deltagit i att ta fram en VA-plan. Målet med den är att skydda miljön i våra vattendrag, människors hälsa och skydda/bevara investeringarna i ledningsnätet. Planen ska säkra

försörjningen av vårt viktigaste livsmedel, vatten. Om den tas i kommunfullmäktige kommer den påverka hur Emmaboda kommun arbetar med vatten/avlopp. Genom planen säkerställer vi att de framtida investeringarna görs där de får störst effekt.

Renhållning

Vi har tecknat ett avtal med KSRR om mottagandet av hushållsavfall. Emmabodas matavfall ska bli biogas i Moskogen i Kalmar istället för kompost. Avtalet ligger i linje med de nationella miljömålen.

Personal

Under 2014 har vi rekryterat tre personer och har haft en pensionsavgång. De närmaste åren sker flera pensionsavgångar så det gäller att ha framförhållning. Det är ingen lätt bransch att hitta rätt folk. Emmaboda Energi har ett gott arbetsklimat där de anställda trivs.

FRAMTID

Vi ska genomföra en upphandling om transporterna av avfall. Vi kommer fortsätta vår fiberutbyggnad. Satsningen är en viktig faktor att göra Emmaboda till en attraktiv bostadsort. Mycket av den verksamhet vi håller på med är kopplad till miljön. Vi arbetar för att få rena vattendrag och släppa ut så lite från fjärrvärmens som möjligt. Emmaboda Energi är certifierade enligt ISO 14001.

Emmaboda Energi är ett litet bolag men vi har en hög ambitionsnivå. Vi jobbar med effektiva lösningar som är billiga på sikt. Vi förvaltar medborgarnas/kundernas pengar. När vi tar ett beslut är det sällan utifrån ett kvartalsperspektiv



Från vänster: Stefan Lundgren, vd Emmaboda Elnät AB och Emmaboda Energi och Miljö AB. Möjligheternas Hus AB årliga två nostalgimarknader är välbesökta.

utan snarare på tjugo års sikt. Saker ska leva länge och för oss är det långvarig ekonomisk hushållning som gäller.

MÖJLIGHETERNAS HUS AB

Nyckeltal	2013	2014
Omsättning, Mkr	13,9	14,9
Balansomslutning, Mkr	19,0	18,1
Likviditet (kassa, bank), Mkr	2,9	2,3
Soliditet, %	25,4	29,3
Årsresultat, Mkr	1,2	0,9
Antal årsarbetare, st	23	25

Möjligheternas Hus AB är ett av kommunens helägda bolag. Bolaget ska på uppdrag av kommunen eller av dess bolag utföra tjänster inom miljö och arbetsmarknadsområdet. Bolaget bedriver sin verksamhet på miljöstationen i Emmaboda samt på pallfabriken i Vissefjärda. Företagets har fyra affärsområden: Vissefjärda Pall, arbetsmarknadscentrum, secondhand-butik och återvinningscentral.

EKONOMI

Verksamheterna har under året haft en positiv utveckling på intäktssidan samtidigt som kostnaderna inte har ökat i samma takt. Möjligheternas Hus AB redovisar ett resultat på 0,9 miljoner kronor per 2014-12 jämfört med samma period förra året 1,2 miljoner kronor.

ÅRETS HÄNDELSER

Vissefjärda Pall

Jan Bonell, vd Möjligheternas Hus AB:

- Det råder prispress inom palltillverkning. Vi har under året underhållit maskinparken enligt plan. Försäljningen har varit högre än budgeterat. Detta skapar arbetstillfällen, vilket möjliggör att vi kan vara en plats för daglig sysselsättning inom LSS samt praktikplatser.

Arbetsmarknadscentrum

Vi inriktar oss mot vägledning, coaching och kreativa lösningar mellan arbetssökande, arbetsgivare och myndigheter. Vårt mål är att den arbetssökande ska komma ut till egen försörjning så snabbt som möjligt genom individuella lösningar. Möjligheternas Hus har avtal med Emmaboda kommun, Arbetsförmedlingen i Emmaboda, Försäkringskassan och med en del kranskommuner. 2014 hade 99 personer deltagit hos oss, 61 män och 38 kvinnor. 22 personer fick arbete och 18 gick vidare till studier.

Second hand

Man märker tydligt att second hand eller återbruk ligger i tiden. Vi är beroende och mycket tack-

samma att Emmabodas invånare lämnar saker till oss. Det skapar sysselsättning och ger möjlighet till praktikplatser. Förra året sålde vi 90 ton och skänkte 1,2 ton kläder. Försäljningen har inneburit färre containertransporter med lägre transportkostnader och minskad miljöpåverkan som följd. Vi arrangerade två nostalgis- och en julmarknad som alla var välbesökta. Second hand-butiken finns med i den årliga broschyren Antik, Konst & Loppis. Secondhand butiken har blivit ett turistmål.

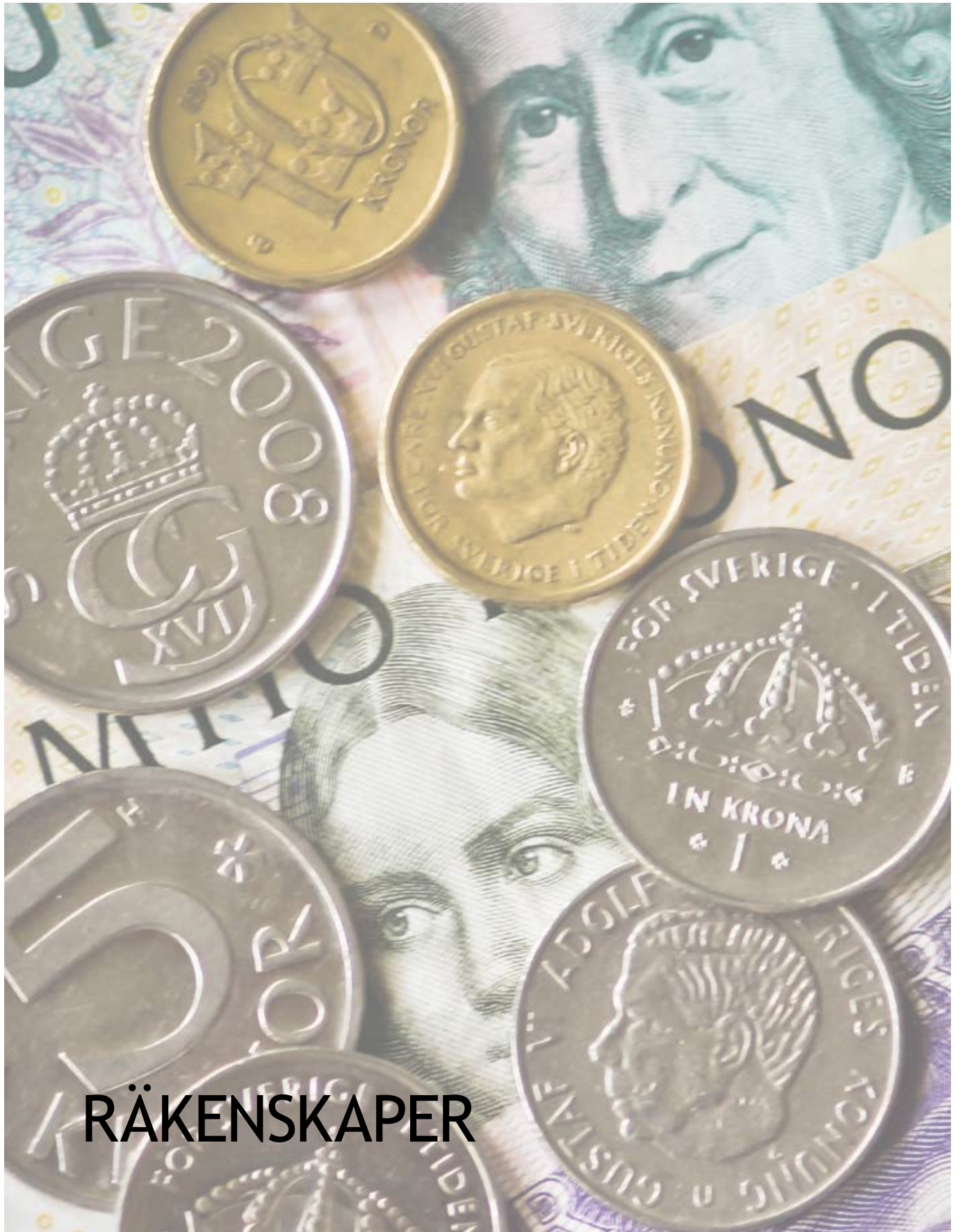
Återvinningen

Under 2014 har logistiken flutit på bra. Tidigare års omfattande ombyggnationer av återvinningen och Pelikanen 2 har skapat en modern anläggning som uppfyller de krav som åläggs oss som arbetsgivare och flexibilitet för kunderna. Genomströmningen av avfall fungerar bra. Avfallsmängden ökade till 2447 ton (2380 ton 2013). Återvinningen, energiutvinningen och återanvändningen har också ökat. Deponin har minskat från 237 till 221 ton. Vi renoverade delar av Pelikanen 2: nya duschutrymmen/omklädningsrum och städ/tvätt utrymme. Återvinningsstationerna i kommunen fungerar i det stora hela bra. Undantaget är stationen vid Linnégatan. Vi har skickat en skrivelse till kommunen och Förpackning och tidningsinsamlingen "FTI" där vi önskar en ny placering.

Våra verksamheter styrs av lagar, myndighetskrav och politiska beslut. Slutligen vill Möjligheternas hus tacka personalen som alltid gör ett väldigt bra jobb.

FRAMTID

2014 togs det fram en affärsplan och den ska revideras varje år. När det gäller investeringar gjorde vi åren 2011-2014 en stor satsning på återvinningscentralen och Pelikanen 2 och därför behövs inga stora investeringar där i den närmsta framtiden. Underhållet av maskinparken på Vissefjärda Pall fortsätter enligt plan. Vi kommer att genomföra utbildningar inom handledning, kundbemötande och interna relationer.



Resultaträkning

(Mkr)	KOMMUNEN			SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut	Bokslut	
	2013	2014	2014	2013	2014	
Verksamhetens intäkter	not 1	90,9	90,0	89,7	223,3	219,3
Verksamhetens kostnader	not 2	-543,1	-542,1	-548,2	-627,1	-630,8
Avskrivningar		-16,2	-17,0	-19,4	-42,6	-46,4
Verksamhetens nettokostnader		-468,4	-469,1	-477,9	-446,5	-457,9
Skatteintäkter och bidrag	not 3	342,7	344,7	344,8	342,7	344,8
Generella statsbidrag och utjämning	not 4	122,4	122,0	120,7	122,4	120,7
Finansiella intäkter	not 5	4,8	5,4	5,2	5,7	6,5
Finansiella kostnader	not 6	-2,5	-3,0	-1,4	-17,0	-13,6
Skattekostnad					-0,4	6,0
Årets resultat		-1,0	0,0	-8,6	6,9	6,5

Kassaflödesanalys

(Mkr)	KOMMUNEN			SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut	Bokslut	
	2013	2014	2014	2013	2014	
Årets resultat		-1,0	0,0	-8,6	6,9	6,5
Justeringar för poster som ej ingår i kassaflödet	not 7	1,1	0,0	1,8	1,1	2,3
Avskrivningar		16,2	17,0	19,4	42,6	46,4
Förändring av pensionskuld/avsättningar		4,2	0,2	5,8	3,4	-0,4
Medel från verksamh. före förändring rörelsekapital		20,5	17,2	18,4	54,0	54,8
Förändring av kortfristiga fordringar		0,8	0,0	-3,2	17,9	2,2
Förändring av pensionsbolag KLP		-3,3	0,0	-3,9	-3,3	-3,9
Förändring av förråd		0,0	0,0	-0,3	0,5	-1,7
Förändring av kortfristiga skulder		13,4	-20,3	-25,4	18,8	-17,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten		31,4	-3,1	-14,4	87,9	34,3
Förvärv av fastigheter och inventarier		-56,8	-15,2	-11,3	-52,1	-33,9
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar			0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-56,8	-15,2	-11,3	-52,1	-33,9
Förändring långfristiga lån		64,1	0,0	-0,6	32,3	-20,1
Förändring långfristiga fordringar		-8,6	0,0	-0,1	-17,3	-2,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		55,5	0,0	-0,7	15,0	-22,9
Likvida medel vid årets början		8,2	38,3	38,3	9,1	59,9
Förändring av likvida medel		30,1	-18,3	-26,4	50,8	-22,5
Livida medel vid årets slut		38,3	20,0	11,9	59,8	37,4

Balansräkning

(Mkr)	KOMMUNEN			SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	
	Bokslut 2013	Budget 2014	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet not 7	1,1		1,1	1,1	1,1
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	1,1		0,0	1,1	1,1
Immateriella anläggningstillgångar not 8	2,6	2,6	2,0	2,7	2,1
Immateriella anläggningstillgångar	2,6	2,6	2,0	2,7	2,1
Mark, byggnader och tekniska anläggningar not 9	227,7	223,0	223,9	586,6	579,9
Maskiner och inventarier not 10	42,1	45,0	38,9	262,2	251,4
Materiella anläggningstillgångar	269,8	268,0	264,8	848,8	831,3
Värdepapper mm not 11	13,5	13,5	13,5	0,1	0,1
Övriga långfristiga fordringar not 12	16,0	16,0	16,1	30,3	33,1
Finansiella anläggningstillgångar	29,5	29,5	29,6	30,4	33,2
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	301,9	300,1	294,4	881,9	866,6
Förråd mm not 13	4,8	4,8	5,2	8,3	10,0
Kortfristiga fordringar not 14	34,5	34,5	31,3	51,5	49,3
Placering av pensionsmedel KLP not 15	36,1	36,1	40,0	36,1	40,0
Kassa och bank not 16	38,3	20,0	12,0	59,9	37,4
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	113,7	95,4	88,4	155,8	136,7
SUMMA TILLGÅNGAR	415,6	395,5	382,8	1037,7	1003,0
Eget kapital vid årets början not 17	156,1	155,1	155,1	211,1	218,6
Justering pga ändrad redovisningsprincip			-4,0		-4,0
Årets förändring eget kapital	-1,0	0,0	-8,6	6,9	6,4
EGET KAPITAL	155,1	155,1	142,5	218,0	221,0
Avsättning för pensioner och liknande not 18	27,8	28,0	33,7	28,1	34,4
Övriga avsättningar not 19	14,8	14,8	14,7	33,7	27,0
AVSÄTTNINGAR	42,6	42,8	48,4	61,8	61,4
Långfristiga skulder not 20	105,1	105,1	104,5	620,5	600,4
Kortfristiga skulder not 21	112,8	92,5	87,4	137,4	120,3
SKULDER	217,9	197,6	191,9	757,9	720,7
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	415,6	395,5	382,8	1037,7	1003,0
Panter och ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser not 22	237,2		228,7	237,2	228,7
Ansvars- och borgensförbindelser not 23	499,6		490,8	499,6	490,8
Fastighetsinteckningar not 24	0,0		0,0	0,0	0,0
Företagsinteckningar not 25	0,0		0,0	0	0,0

Noter

(Mkr)		KOMMUNEN		SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	
		2013	2014	2013	2014
Not 1	Verksamhetens intäkter				
	Driftredovisningens intäkter	92,3	101,1	92,3	101,1
	avgår interna poster	-10,3	-11,4	-10,3	-11,4
	Övriga rörelsepåverkande intäkter	9,8	0,0	9,8	0,0
	Mellankommunal kostnadsutj.	-0,9	0,0	-0,9	0,0
	Summa kommunens intäkter	90,9	89,7	90,9	89,7
	avgår koncerninterna poster*			-62,8	-59,3
	Bolagens externa intäkter			195,2	188,9
				223,3	219,3
Not 2	Verksamhetens kostnader				
	Driftredovisningens kostnader	-536,5	-538,7	-536,5	-538,7
	avgår interna poster	10,3	8,8	10,3	8,8
	Pensionskostnader	-14,0	-15,8	-14,0	-15,8
	Förändring semesterlöneskuld	0,2	-0,1	0,2	-0,1
	Övriga rörelsepåverkande kostnader	-3,1	-2,4	-3,1	-2,4
	Summa kommunens kostnader	-543,1	-548,2	-543,1	-548,2
	avgår koncerninterna poster			62,8	59,3
	Bolagens externa kostnader			-146,8	-141,9
				-627,1	-630,8
Not 3	Skatteintäkter och bidrag				
	Preliminär kommunalskatt	345,6	345,7	345,6	345,7
	Slutavräkning föregående år	0,2	-3,2	0,2	-3,2
	Preliminär slutavräkning innevarande år	-2,2	2,3	-2,2	2,3
	Mellankommunal kostnadsutjämning	-0,9	0,0	-0,9	0,0
		342,7	344,8	342,7	344,8
Not 4	Generella statsbidrag och utjämning				
	Inkomstutjämningsbidrag	76,0	81,6	76,0	81,6
	Strukturbidrag		0,9		0,9
	Införandebidrag		0,6		0,6
	Regleringsbidrag	4,1	2,1	4,1	2,1
	Kostnadsutjämningsbidrag	4,0	-0,3	4,0	-0,3
	Bidrag för LSS-utjämning	23,6	20,6	23,6	20,6
	Regleringsavgift	0,0	0,0	0,0	0,0
	Kommunal fastighetsavgift	14,8	15,2	14,8	15,2
	Konjunkturstöd	0,0	0,0	0,0	0,0
		122,4	120,7	122,4	120,7
Not 5	Finansiella intäkter				
	Utdelningar	0,7	0,9	0,7	0,9
	Ränteintäkter	0,8	0,7	0,8	0,7
	Återföringar av nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
	Övriga finansiella intäkter	3,3	3,6	4,2	4,9
		4,8	5,2	5,7	6,5
Not 6	Finansiella kostnader				
	Räntekostnader på lån	-1,4	-1,4	-15,9	-13,6
	Ränta på pensionsskuld	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
	Övriga finansiella kostnader	-1,1	0,0	-1,1	0,0
		-2,5	-1,4	-17,0	-13,6

(Mkr)	KOMMUNEN		SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	
	2013	2014	2013	2014
Not 7	Justering för poster som ej ingår i kassaflödet			
	Ökat aktieinnehav i Möjligheternas hus			
	Avsättningar			
		4,0		4,0
		Justering p g a ändrad redovisningsprincip		
	0,6	0	0,6	
	Omklassificering av anläggningstillgång			
	0,5	0	0,5	
	Finansiell leasing			
	1,1	4,0	1,1	4,0
Not 8	Immateriella anläggningstillgångar			
	4,0	4,6	4,0	4,6
	Ingående anskaffningsvärde			
	0,6	0,0	0,7	0
	Årets investering			
	-0,4	-0,5	-0,4	-0,5
	Årets avskrivning			
	-1,6	-2,1	-1,6	-2,1
	Ackumulerad avskrivning			
	2,6	2,0	2,7	2,0
	Bokfört värde			
Not 9	Mark, byggnader och tekniska anläggningar			
	325,8	379,3	859,6	867,0
	Anskaffningsvärde			
	50,3	11,7	55,1	25,0
	Årets investering			
	12,1	3,5	13,0	4,0
	Pågående arbete			
			-29,2	-0,8
	Årets försäljningar			
	-8,9	-12,4	-13,3	-22,4
	Årets avskrivning			
	-151,6	-158,3	-298,6	-292,9
	Ackumulerad avskrivning			
	227,7	223,8	586,6	579,9
	Bokfört värde			
	<i>Verksamhetsfastigheter</i>			
	247,5	285,5	276,8	319,1
	Anskaffningsvärde			
	37,5	0,3	3,3	0,3
	Årets investering			
	-114,3	-122,1	-109,5	-133,9
	Ackumulerad avskrivning			
	170,7	163,7	170,6	185,5
	Bokfört värde			
	<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>			
	7,2	7,4	7,2	7,4
	Anskaffningsvärde			
	0,0	9,7	0,0	9,7
	Årets investering			
	-7,2	-7,5	-7,2	-7,5
	Ackumulerad avskrivning			
	0,0	9,6	0,0	9,6
	Bokfört värde			
	<i>Publika fastigheter</i>			
	51,6	50,3	526,2	507,9
	Anskaffningsvärde			
	1,9	1,1	0	14,2
	Årets investering			
	-30,8	-28,6	-144,4	-165,4
	Ackumulerad avskrivning			
	22,7	22,8	381,8	356,7
	Bokfört värde			
	<i>Markreserv</i>			
	10,4	13,8	10,4	13,8
	Anskaffningsvärde			
	1,0	0,0	1,0	0,0
	Årets investering			
	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
	Ackumulerad avskrivning			
	10,8	13,2	10,8	13,2
	Bokfört värde			
	<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>			
	8,6	18,6	8,6	18,6
	Anskaffningsvärde			
	9,9	0,0	9,9	0,0
	Årets investering			
	-7,3	-7,9	-7,3	-7,9
	Ackumulerad avskrivning			
	11,2	10,7	11,2	10,7
	Bokfört värde			
	<i>Övriga fastigheter</i>			
	0,2	0,2	0,2	0,2
	Anskaffningsvärde			
	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	Ackumulerad avskrivning			
	0,1	0,1	0,1	0,1
	Bokfört värde			

(Mkr)	KOMMUNEN		SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
	2013	2014	2013	2014	
	<i>Pågående arbeten</i>				
	Anskaffningsvärde	12,1	3,5	12,1	4,0
	Bokfört värde	12,1	3,5	12,1	4,0
	<i>Bostadslånepost</i>				
	Anskaffningsvärde	0,0	0,0	0,0	0,0
	Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Not 10	Maskiner/bilar och inventarier				
	Anskaffningsvärde	129,4	136,9	536,4	556,2
	Årets investering	10,9	2,3	25,4	13,3
	Årets försäljningar	-0,3	0,0	-0,9	-2,0
	Årets avskrivning	-6,7	-3,2	-22,9	-20,1
	Akkumulerad avskrivning	-91,5	-98,1	-276,1	-297,9
	Leasing av maskiner och inventarier	0,3	1,0	0,3	1,9
	Bokfört värde	42,1	38,9	262,2	251,4
	<i>Varav konst</i>				
	Anskaffningsvärde	11,2	11,7	11,2	11,7
	Årets investering	0,5	0,0	0,5	0
	Bokfört värde	11,7	11,7	11,7	11,7
	*Av framtida leasingkostnader förfaller 0,6 Mkr inom ett år. Inom perioden senare än ett år men inom fem år uppgår kostnaden till 0,2 Mkr och 0,0 Mkr senare än fem år.				
Not 11	Värdepapper m.m				
	<i>Aktier i dotterföretag</i>				
	EMFAB	0,6	0,6		0,6
	Emmaboda Bostads AB	1,0	1,0		1,0
	Emmaboda Energi och Miljö AB	10,0	10,0		10,0
	Möjligheternas Hus	1,3	1,3		1,8
		12,9	12,9		13,4
	Övriga aktier			0,0	0,0
	Andelar*	0,6	0,6	0,1	0,6
		13,5	13,5	0,1	14,0
	*Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Emmaboda Kommuns totala andelskapital i Kommuninvest uppgick 2014-12-31 till 575 761:-.				
Not 12	Övriga långfristiga fordringar				
	Reverslån Räddningstjänstförbundet	4,0	4,0	4,0	4,0
	Utlämnade lån	0,4	0,4	0,4	0,4
	Övriga långfristiga fordringar	11,6	11,7	25,9	28,7
	Bostads- och underhållslånepost				
		16,0	16,1	30,3	33,1
Not 13	Förråd m.m				
	Förråd	0,5	0,8	4,0	5,6
	Exploateringsfastigheter	4,3	4,4	4,3	4,4
		4,8	5,2	8,3	10,0
	<i>Specifikation exploateringsfastigheter:</i>				
	Anskaffningsvärde	6,0	6,0	4,3	6,0
	Nedskrivning	-1,7	-1,7	0,0	-1,7
	Akkumulerad avskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
	Årets avskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
	Bokfört värde	4,3	4,3	4,3	4,3

(Mkr)	KOMMUNEN		SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
	2013	2014	2013	2014	
Not 14	Kortfristiga fordringar				
	Fakturafordringar	5,0	6,9	16,2	18,2
	Interimsfordringar	22,9	21,1	26,1	23,2
	Skattefordringar	0,3	0,0	1,2	1,2
	Moms	6,2	3,3	6,5	3,3
	Övriga fordringar	0,1		1,5	3,4
		34,5	31,3	51,5	49,3
Not 15	Placering av pensionsmedel via KLP				
	Aktier	18,4	20,2	18,4	20,2
	Obligationer	16,8	17,6	16,8	17,6
	Banktillgodohavande	0,8	2,1	0,8	2,1
	Upplupna räntetäkter	0,1	0,1	0,1	0,1
	Övriga fordringar			0,0	0,0
	Värde enl. lägsta värdets princip	36,1	40,0	36,1	40,0
	Marknadsvärde	41,6	46,3	41,6	46,3
	Medlen är klassificerade som omsättningstillgångar och värderade enligt lägsta värdets princip. Värdering har skett enligt portföljmetoden, vilket innebär att anskaffningsvärde och återanskaffningsvärde (marknadsvärde) för hela portföljen summerats och jämförts.				
Not 16	Kassa och bank				
	Kassa	0,1	0,0	0,1	0,0
	Postgiro	0,0	0,2	0,0	0,2
	Bank	38,2	11,7	59,8	37,2
	<i>Avräkning koncernbolag:</i>				
	Emmaboda Energi AB	-17,4	-11,5	-17,4	-11,5
	Emmaboda Elnät AB	0,8	1,3	0,8	1,3
	Emmaboda Fastighets AB	6,0	9,1	6,0	9,1
	Emmaboda Bostads AB	9,6	5,6	9,6	5,6
	Möjligheternas Hus	2,9	2,3	2,9	2,3
	Koncernavräkning	-1,9	-6,8	-1,9	-6,8
		38,3	11,9	59,9	37,4
Not 17	Eget kapital				
	Ingående eget kapital	156,1	155,1	211,1	218,6
	Justering p g a ändrad redovisningsprincip	0,0	-4,0	0,0	-4,0
	Årets resultat	-1,0	-8,6	6,9	6,4
	Utgående eget kapital	155,1	142,5	218,0	221,0
Not 18	Avsättning för pensioner och liknande				
	Särskild avtals-/ålderspension	-	0,8	-	0,8
	Förmånsbetsämd/kompl ålderspension	-	20,6	-	20,6
	Ålderspension	-	5,1	-	5,1
	Pension till efterlevande	-	0,5	-	0,5
	Visstidspension	-		-	0,0
	Summa pensioner	22,4	27,1	22,6	27,8
	Löneskatt	5,4	6,6	5,5	6,6
	Summa avsatt till pensioner	27,8	33,7	28,1	34,4
	Under 2014 har kommunens avsättning inkl löneskatt ökat med 5,2 Mkr. Förändringen består av följande:				
	Ingående avsättning	24,1	28,5		28,5
	Pensionsutbetalningar	0	-0,9		-0,9
	Nyintjänad pension	3,0	5,0		5,0
	Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,0	0,1		0,1
	Förändring av löneskatt	0,7	1,0		1,0
	Övrigt	0,0	0,0		0,0
	Summa förändring	3,7	5,2		5,2
	Utgående avsättning	27,8	33,7		33,7
	Utredningsgrad	98,0%	99,0%		99,0%
	Antal visstidsförordnanden	1,0	1,0	1,0	1,0

(Mkr)	KOMMUNEN		SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
	2013	2014	2013	2014	
Not 19	Övriga avsättningar				
	<i>Avsättning för återställande av deponi</i>				
	Redovisat värde vid årets början	14,3	14,8	14,3	14,8
	Nya avsättningar	0,5	-0,1	0,5	-0,1
	Ianspråktaga avsättningar	0,0		0,0	0,0
	Outnyttjat belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>Övriga avsättningar</i>				
	Avsättningar för skatter	0,0	0,0	18,9	0,0
		14,8	14,7	33,7	14,7
Not 20	Långfristiga skulder				
	Långfristiga lån, kommunen	103,7	103,7	103,7	103,7
	Långfristig leasingkuld	1,4	0,8	1,4	0,8
	Ågartillskott Emfab			0,0	0,0
	Långfristiga lån, Emmaboda Bostads AB			205,7	201,3
	Långfristiga lån, Emmaboda Elnät AB			194,2	185,6
	Långfristiga lån, Emmaboda Fastighets AB			101,8	96,6
	Långfristiga lån, Räddningstjänstförbundet			3,4	3,4
	Långfristiga lån, Möjligheternas Hus AB			10,3	9,0
		105,1	104,5	620,5	600,4
Not 21	Kortfristiga skulder				
	Leverantörsskulder	50,9	22,7	57,0	35,8
	Skatteskulder	0,3	1,1	0,6	1,3
	Semesterlöneskuld	21,4	21,1	23,2	22,0
	Upplupna sociala avgifter	6,0	6,4	6,4	7,2
	Uppl. särsk.lönesk.ind.valet	2,9	2,8	3,4	2,8
	Upplupna pensionsk.ind.valet	11,3	11,7	11,3	11,7
	Förutbetalda skatteintäkter	0,2	0,0	0,2	0,0
	Interimsskulder	12,4	14,8	18,8	25,6
	Övriga kortfristiga skulder	7,4	6,7	16,5	13,9
		112,8	87,3	137,4	120,3
Not 22	Pensionsförpliktelser				
	Pensionsskuld intjänad t.o.m. 1997	190,9	184,0	190,9	184,0
	Särskild löneskatt	46,3	44,7	46,3	44,7
		237,2	228,7	237,2	228,7
	Under 2014 har kommunens pensionsförpliktelse inkl löneskatt minskat med 8,5 Mkr. Förändringen består av följande:				
	Ingående avsättning		237,2		237,2
	Pensionsutbetalningar		-7,9		-7,9
	Nyintjänad pension		4,3		4,3
	Ränte- och basbeloppsuppräknningar		-0,9		-0,9
	Förändring av löneskatt		-1,7		-1,7
	Övrigt		-2,3		-2,3
	Summa förändring		-8,5		-8,5
	Utgående avsättning		228,7		228,7
	Utredningsgrad		99,0%		99,0%
Not 23	Ansvars- och borgensförbindelser				
	Småhus med bostadsrätt	0,2	0,0	0,2	0,0
	Borgen föreningar	2,2	1,1	2,2	1,1
	Fastigo			0,1	0,0
	Summa utanför koncernen	2,4	1,1	2,5	1,1
	Emmaboda Bostads AB	210,8	205,7	210,8	205,7
	Emmaboda Elnät AB	39,0	38,3	39,0	38,3
	Emmaboda Energi AB	140,6	138,6	140,6	138,6
	Emmaboda Fastighets AB	98,9	98,1	98,9	98,1
	Möjligheternas Hus AB	10,3	9,0	10,3	9,0
	Summa inom koncernen	499,6	489,7	499,6	489,7
	Operationell leasing	11,8	0,0	11,8	
		513,8	490,8	513,9	490,8

(Mkr)		KOMMUNEN		SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	
		2013	2014	2013	2014
Not 24	Fastighetsinteckningar				
	Emmaboda Fastighets AB	0,0	0,0	0,0	0,0
	Möjligheternas Hus	0,0	0,0	0,0	0,0
		0,0	0,0	0,0	0,0
Not 25	Företagsinteckningar				
	Emmaboda Fastighets AB	0,0	0,0	0,0	0,0
		0,0	0,0	0,0	0,0

Emmaboda kommun har inga anställda med särskilt visstidsförordnande och därför inga förpliktelser om så kallad visstidspension avseende anställd personal. Kommunstyrelsens ordförande omfattas dock av pensionsreglemente för förtroendevalda (PBF) i vilket rätt till visstidspension ingår. Visstidspension utbetalas fram till tidpunkten för ålderspension. För att erhålla full visstidspension krävs 12 års pensionsgrundande tid.



Järnvägstunneln vid Amigo fick 2014 ny skepnad. Jimmy Skize har fick i uppdrag tillsammans med Richard Moser av Emmaboda kommun att förvandla de vita väggarna till en djungel.

Redovisningsprinciper

Redovisningen har skett enligt god kommunal redovisningssed i överensstämmelse med den Kommunala redovisningslagen och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet men hänförliga till redovisningsåret har skuldbokförts och belastat årets redovisning.

Utställda fakturor efter årsskiftet men hänförliga till redovisningsåret har fordringsförts och tillgodogjorts årets redovisning.

Kostnadsräntor hänförliga till redovisningsåret men förfallna till betalning under 2015 har skuldbokförts.

De anställdas fordran på kommunen i form av sparade semesterdagar och ej uttagen övertid ersättning har skuldbokförts. Under 2014 så har förändringen av semesterskulden bokats på respektive förvaltning.

Stats- och landstingsbidrag hänförliga till redovisningsåret men ännu ej inbetalade har fordringsförts.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen.

Anställda med kommunal kompletteringspension: 38,46 procent arvodesanställda: 31,42 procent.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar.

Fordringar äldre än ett år har skrivits av och ingår inte i balansräkningen.

Placering av pensionsmedel via KLP är klassificerad som omsättningstillgång och värderad enligt lägsta värdets princip. Se även not 15 till balansräkningen.

Förrådet är värderat till inköpspris på värderingsdagen och i förekommande fall har avdrag för inkurans gjorts.

Pensionsskulden har beräknats enligt Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld RIPS 07 av Skandia och redovisas som avsättningar för pensioner i balansräkningen. Pensionskostnader intjänade till och med 1997-12-31 redovisas som en ansvarsförbindelse i årsredovisningen.

Under verksamhetsåret har pensionsskulden räknats upp av Skandia, vilket medförde en betydande skillnad mot tidigare beräkningar. Skillnaden mellan utfall och prognos beror på, enligt uppgift, att den tidigare pensionsförvaltaren (SPP) och Skandia använder olika beräkningsgrunder. Utifrån detta justerar kommunen differensen på 4,0 miljoner kronor mot det ingående egna kapitalet.

Särskild löneskatt på pensionskostnader kostnadsförs från och med 2000 samma år som pensionerna intjänas och ingår med 24,26 procent i posten pensionsskuld, kortfristiga skulder (avseende upplupna pensionskostnader individuella valet) samt ansvarsförbindelser (pensionsförpliktelser).

Exploateringsfastigheter avsedda för försäljning har bokförts som omsättningstillgångar till anskaffningsvärde med värdering hänsyn tagen till rådande marknadsläge.

TRANSPARENSDIREKTIVET

Från och med redovisningsåret 2006 gäller lagen om insyn i vissa verksamheter (transparensdirektivet). Lagen ställer krav på viss redovisning i offentliga företag, genom krav på öppen och separat redovisning. Avsikten är att motverka konkurrensproblem. En viktig begränsning är att lagen endast omfattar "företag" som för den ekonomiska och kommersiella verksamheten nettoomsätter för vart och ett av de två senaste mer än 40 miljoner euro.

De verksamhetsområden som Emmaboda kommun skulle beröras av är fjärrvärmeförsörjning, vattenförsörjning, avloppshantering och avfallshantering. Dessa verksamheter förekommer i kommunens helägda bolag, Emmaboda Energi och Miljö AB. Den totala nettoomsättningen för 2014 för nämnda bolag uppgår till 87,6 miljoner kronor, vilket motsvarar ca 9,0 miljoner euro. Detta innebär att Emmaboda kommun ej omfattas av särskild redovisning enligt transparensdirektivet.

LEASINGAVTAL MASKINER OCH INVENTARIER

Enligt RKR 13.1 ska hänsyn tas till aktuella leasingavtal vid upprättande av bokslut. Dessa indelas i finansiell leasing, vilken redovisas som tillgång/skuld i balansräkningen, samt operationell leasing vilken tas upp som en ansvarsförbindelse.

Lånekostnaderna redovisas enligt huvudmetoden och belastar därmed årets resultat.

Avskrivningarna påbörjas när tillgångarna tas i bruk. Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod.

AVSKRIVNINGSMETOD, PLANENLIG AVSKRIVNING.

Inventarier, bilar/maskiner skrivs av efterföljande månad. Följande avskrivningstider tillämpas:

3 år – datautrustning. För kommunen kostnadsförs persondatorer direkt.

5 och 10 år – maskiner, inventarier, bilar m.m.

20 år – speciella anläggningar, ex. sopstationer, specialavfall m.m.

33 år – byggnader ex. skolfastigheter, servicehus m.m.

50 år – bostads-, affärs- och förvaltningsfastigheter.

Immateriella tillgångar avser de dataprogram som vi äger, ekonomisystem och PA-system.

Avskrivningstid

5 och 10 år – för dataprogram

För kommunen kostnadsförs direkt, utöver persondatorer ovan, alla anskaffningar till ett värde lägre än 21 tkr.

Deponianläggningar har ställts inför krav som innebär att all deponi i princip upphört. En slutlig täckning och avslut av deponin ska då ske. I bokslutet 2010 har avsättningar på 13,5 Mkr gjorts. Avsättningen har gjorts direkt mot eget kapital på grund av ny redovisningsprincip. Tidplanen för sluttäckning är redovisad i miljörapporten för 2012, enligt villkor i beslutet kommer arbetet att påbörjas 2015 och slutföras 2018. Miljörapporten har reviderats under 2013, tidsaspekten för sluttäckning kvarstår. De risker som finns är om det blir förändringar i lagstiftningen som gör att tidsaspekten och/eller bestämmelser vad gäller materialet ändras. Under 2013 gjordes en ny värdering vilket medförde en reservering på drygt 0,7 miljoner kronor.

Investeringar 2014

(tkr)	Bokslut 2014	Budget 2014	Ack inv överskott	Ack. Drifts- överskott	Totalt tillgängliga medel	Diff.
KF:s investeringsprojekt						
Industriprogrammet	-	1 400	207		1 607	1 607
Fiberutbyggnad	1 043	3 000			3 000	1 957
Ombyggnad brandstation	25	2 000			2 000	1 975
Ombyggnad Myrvägen	1 090	1 000			1 000	- 90
Övrigt					-	-
Ospec.	945	4 000			4 000	3 055
Delsumma KF	3 103	11 400	207	-	11 607	8 504
Nämndernas ospecade medel						
Kommunstyrelsen	448	700			700	252
Bygg- och Miljönämnden	472	300			300	- 172
Teknik- och Fritidsnämnden	5 220	1 500	200	562	2 262	- 2 958
Bildningsnämnden	2 155	800	1 158	204	2 162	7
Socialnämnden	495	500			500	5
Totalt nämnderna	8 790	3 800	1 358	766	5 924	- 2 866
Totalt	11 893	15 200	1 565	766	17 531	5 638

Driftsredovisning

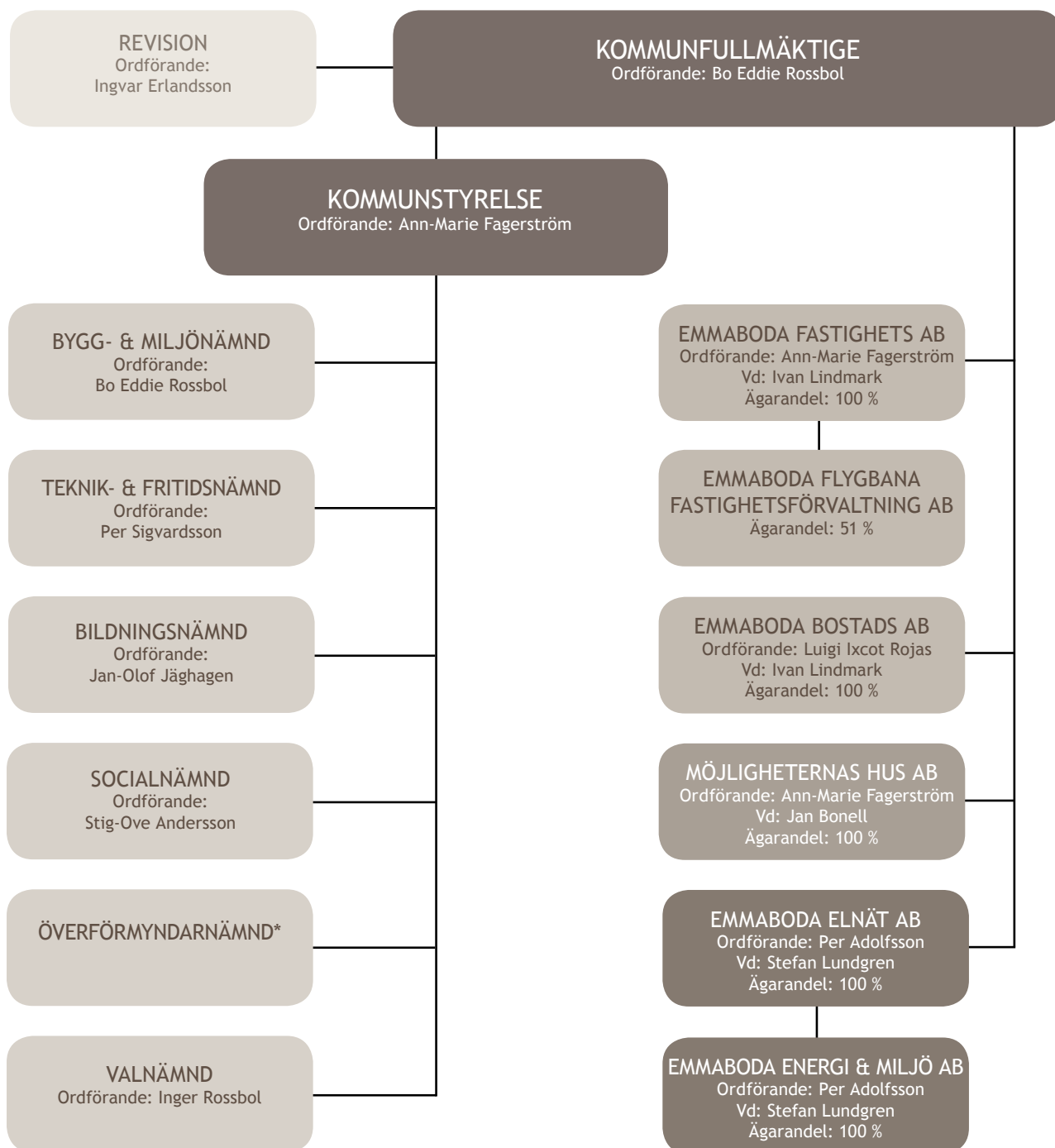
Driftredovisning exklusive kapitalkostnader i tkr.

Nämnd	Redovisning			Budget		Avvikelse mot budget		
	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Netto
Kommunstyrelsen	61 699	4 916	56 783	63 527	4 213	1 828	703	2531
Revisionen	691	0	691	700	0	9	0	9
Bygg-miljönämnden	5 808	2 107	3 701	5 684	2 135	-124	-28	-152
Teknik-fritidsnämnden	97 998	26 251	71 747	97 402	21 731	-596	4 520	4224
Bildningsnämnden	192 425	23 730	168 695	189 867	20 192	-2 558	3 538	980
Socialnämnden	184 098	41 177	142 921	179 375	36 836	-4 723	4 341	-382
Valnämnden	772,0	364	408	300,0	0	-472	364,0	-108
Totalt	543 491	98 545	444 946	536 855	85 107	-6 636	13 438	7 102

Nämnd	Årsbudget netto	Tilläggs- anslag	Total budget	Förbrukat 2014	Avvikelse årsbudget	Avvikelse tot. budget	Förbrukat 2013	Förbrukat 2012
Kommunstyrelsen	59 315	0	59 315	56 784	2 531	2 531	57 908	56 927
Revisionen	700	0	700	691	9	9	688	700
Bygg-Miljönämnden	3 549	0	3 549	3 701	-152	-152	3 220	3 699
Teknik-fritidsnämnden	75 671	300	75 971	71 747	3 924	4 224	72 650	66 666
Bildningsnämnden	169 675	0	169 675	168 695	980	980	168 963	175 153
Socialnämnden	142 539	0	142 539	142 921	-386	-386	139 113	137 949
Valnämnden	300	0	300	408	-108	-108	30	23
Totalt	451 749	300	452 049	444 947	6 802	7 102	442 572	441 117

Emmaboda kommuns organisation

Utöver nedanstående bolag äger kommunen också 61 procent i Räddningstjänstförbundet Emmaboda Torsås.



*Emmaboda kommun har gemensam överförmyndarnämnd med kommunerna Nybro, Torsås och Uppvidinge.

Ordlista

Balansräkning

Balansräkning är en uppställning av en organisations tillgångar och skulder vid ett givet tillfälle. Inom redovisning innebär det en sammanställning av samtliga balanskonton i organisationens bokföring.

Balansräkningen brukar ställas upp i två kolumner med tillgångar på ena sidan samt skulder och eget kapital (det vill säga hur tillgångarna finansierats) på den andra. Tillgångssidan kallas även aktivsidan och skuldsidan kallas passivsidan. De två sidorna är definitionsmässigt lika, eftersom eget kapital är skillnaden mellan tillgångar och skulder. Summan av ett företags tillgångar respektive summan av skulder och eget kapital kallas omslutning (balansomslutning).

Resultaträkning

En resultaträkning är en sammanställning av resultatkonton i bokföring. Resultaträkningen visar en verksamhets intäkter och kostnader och ger som saldo periodens resultat (vinst eller förlust).

I resultaträkningen redovisas samtliga intäkter och kostnader under räkenskapsåret. Resultaträkningen och den så kallade balansräkningen utgör delar av årsredovisningen.

Tillgång

Tillgångar är i redovisningssammanhang summan av det bokförda värdet på hela förmögenheten. Tillgångar kan bestå av egendom, immateriella rättigheter, banktillgodohavanden eller andra fordringar.

Tillgångar utgör den ena sidan i en balansräkning eller balansrapport, och är alltid lika med skulder och eget kapital tillsammans.

Eget kapital

Eget kapital är ett begrepp inom redovisningstermi och beskrivs oftast som skillnaden mellan en organisations tillgångar och skulder. Eget kapital är därmed det kapital som kan sägas utgöra organisations egna medel.

Skuld

En skuld kan beskrivas som en förpliktelse som är bestämd när det gäller belopp och tid då den ska vara betald. Skulder kan vara antingen kort

fristiga eller långfristiga. Kortfristiga skulder är skulder som ska betalas inom ett år. Vanliga kortfristiga skulder är leverantörsskulder, skatteskulder, moms och interimsskulder. Långfristiga skulder är skulder som förfaller först efter ett år. Exempel på långfristiga skulder är långfristiga lån och checkräkningskredit.

Likviditet

Likviditet är ett mått på en organisations kortsiktiga betalningsförmåga. Med likviditet kan även avses en tillgångs relativa likviditet, det vill säga möjligheten att snabbt omsätta en tillgång i rena pengar. Bankkontomedel är en mer likvid tillgång än exempelvis kundfordringar som i sin tur är mer likvida än exempelvis byggnader.

Soliditet

Soliditet räknar man ut genom att dividera det egna kapitalet med balansomslutningen, vilket är summan av tillgångarna. Det egna kapitalets storlek i förhållande till företagets övriga skulder beskriver företagets långsiktiga betalningsförmåga.

Soliditeten kan bara öka på tre sätt:

Genom att vinst genereras och denna återinvesteras

Genom amortering av skulder

För bolag, genom att ägarna skjuter till medel (till exempel genom nyemission).

Balanskrav

Kommunalt balanskrav, Balanskravet innebär att enskilda kommuner och landsting inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år.

Tkr

Tusentals kronor.

Mkr

Miljontals kronor.

Kassaflödesanalys

Kassaflöde är ett företags inbetalningar och utbetalningar under en tidsperiod, gemensamt kallade betalningsströmmar. Kassaflödesanalys görs i årsredovisning och visar förändringen i likvida medel under en period, vanligen ett år.



Emmaboda kommun

Box 54, 361 21 EMMABODA

Växel 0471-24 90 00, fax 0471-24 90 19

kommunen@emmaboda.se, www.emmaboda.se

2015-06-03