

Årsredovisning 2007

Fin
spå
ngs
Kommun

Innehåll

Med fokus på Finspångs kommuns framtid	3
Fem år i sammandrag	5

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys	6
God ekonomisk hushållning	9
Förkortad finansiell analys	12
Driftredovisning	14
Investeringsredovisning	15
Personal	16
Resultaträkning	18
Kassaflödesanalys	19
Balansräkning	20
Noter	21
Redovisningsprinciper för Finspångs kommun	25
Redovisningsprinciper för Finspångs kommunkoncern	26
Ord och uttryck	27

Fördjupad finansiell analys	28
Förvaltningsberättelse koncernen	35

Verksamhetsberättelser

Kommunfullmäktige	38
Revision	40
Valnämnden	41
Kommunstyrelsen	42
Bygg- och miljönämnd	48
Servicenämnd	53
Humanistisk nämnd	56
Socialnämnd	68
Kommungemensamma kostnader och intäkter	77

Med fokus på Finspångs kommuns framtid

Verksamhetsåret 2007 kom inte att ge det överskott som åren innan kunde visa upp. Skälen är naturligtvis flera, men vi ska undvika att räkna upp dem och koncentrera oss mer på de positiva händelserna under året. En av dessa är att vi nu tagit ett principbeslut om att utveckla Finspångs College. En framtidssatsning i syfte att kunna erbjuda våra ungdomar adekvat utbildning som ger dem en bra start, antingen för fortsatta studier på universitet och högskolor, eller för eftergymnasiala yrkesutbildningar.

Nyhemsskolan har byggts om till en mer studievänlig skola som anpassats till de pedagogiska krav som dagens skola kräver. Förskolan i Kastanjegården har fått sin lösning. Bergska skolan firade 40 år och kunde samtidigt inviga sin nya moderna skolgård med en trivsamt utemiljö för rekreation och idrott. Vi har skapat ett antal ungdomsarbetsplatser inom äldreomsorgen vilka syftar till att ge ungdomarna inblick i den allt mer viktiga och växande äldreomsorgen.

En mycket efterlängtd invigning kunde förrättas i slutet av året: den nya vägsträckningen förbi Svärtinge. Vägen skapar nya möjligheter för kommunen att kunna rekrytera nya invånare vid sidan om de nya attraktiva bostadsområden som utvecklas. Bland dessa kan nämnas utvecklingen av nya Hårstorp där de första husen nu växer upp. En plan för utveckling av Finspångs centrum har remissbehandlats. I den skissas olika alternativ att skapa ett centrum som hör den lilla småstaden till och som ska ge en helt annan upplevelse av vår vackra centralort. Till denna hör naturligtvis Skutens centrala strandområden i vilka det ligger många ”oslipade diamanter” i att återerövra det som en gång var, med strandnära promenadvägar, marina och kanske också en strandrestaurang.

I utvecklingen av Beställarförbundet växte Samordningsförbundet fram. En bantad version av sin moder, men ändå värd att uppmärksamma i dess arbete att samordna olika instanser för medborgarnas bästa.

Medley antogs under året som driftentreprenör av Grosvads Idrottsplats med den nya arenaanläggningen. Genom detta avtal har vi fått en mycket professionell aktör i att starta upp och marknadsföra vår



nya Arena Grosvad i Finspång. När detta skrivs är det bara knappt två månader kvar till öppnandet av vårt efterlängtdade bad med flera verksamheter.

Den gamla simhallen har skapat möjligheter för Siemens att iordningsställa lokaler för kontor. Genom en ny kontorsbyggnad utefter Slottsvägen skapas ytterligare kontorsarbetsplatser, sammantaget över 1000 stycken. Om detta förverkligas tryggas den fortsatta utvecklingen av ett av våra största företag på orten.

På bolagssidan har FFIA fått ytterligare ett helägt bolag genom Finspångs Tekniska Verks AB försäljning av FiNet. Det nya industriområdet norr om vår infart från Norrköping måste nämnas i detta sammanhang. Det tjänar som ett gott exempel på hur samverkan mellan kommun och industri kan förverkliga gemensamma intressen.

Det finns naturligtvis mer att nämna, men vi nöjer oss i detta sammanhang med detta.

Slutligen vill vi att Finspång ska förknippas med utveckling och nytänkande. Vi ska våga både vara bäst och också kunna berätta om det för alla vi möter – goda ambassadörer helt enkelt.

Tack alla politiker, chefer och medarbetare för ett väl genomfört år i att förverkliga det som vi alla eftertraktar – en attraktiv kommun i vilken vi kan känna oss trygga och vars bas är framtidstro!

Stig Andersson

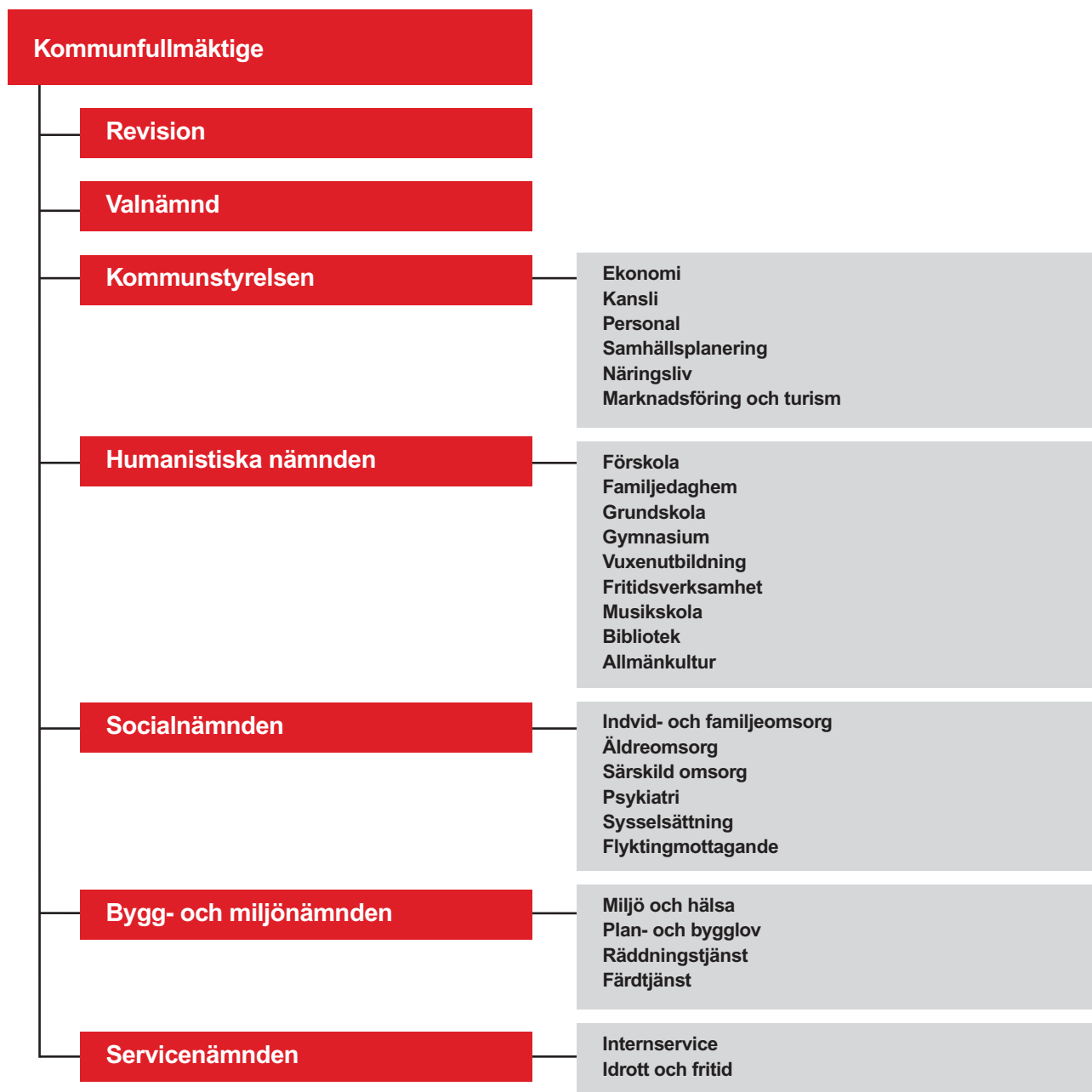
Ordförande

i kommunstyrelsen

Elisabet Rehn

Förste vice ordförande

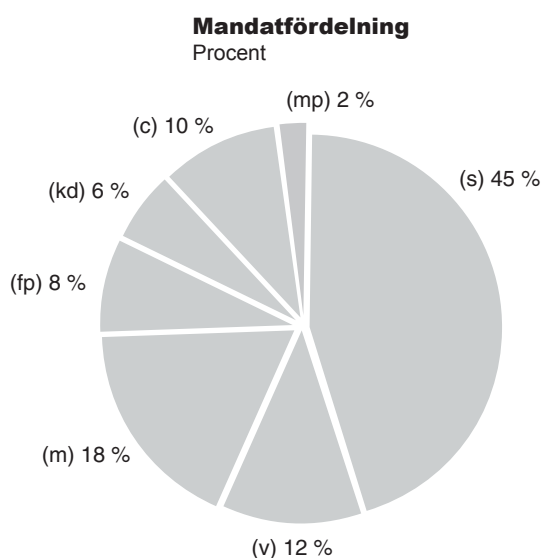
i kommunstyrelsen



Mandatfördelning

Efter valet hösten 2006 har kommunfullmäktige följande mandatfördelning:

Socialdemokraterna	23
Moderata samlingspartiet	9
Vänsterpartiet	6
Kristdemokraterna	3
Folkpartiet	4
Centerpartiet	5
Miljöpartiet de gröna	1
Valda i kommunfullmäktige	51



Fem år i sammandrag

Nyckeltal	2003	2004	2005	2006	2007
Resultat – kapacitet					
Nettokostnader av skatteintäkter, procent	100	101	98	96	98
Verksamheten/skatteintäkter och statsbidrag	93	94	92	89	92
Pensionerna/skatteintäkter och statsbidrag	4	4	4	4	5
Avskrivningar/skatteintäkter och statsbidrag	3	3	2	3	2
Finansnetto/skatteintäkter och statsbidrag	0	0	0	0	-1
Årets resultat/eget kapital	0,1	-0,4	5,5	9,2	3,3
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringarna	355	100	135	57	29
Investeringsvolym/nettokostnader	4	1	6	12	21
Bruttoinvesteringar/avskrivningar	135	46	247	439	914
Årets resultat/verksamhetskostnader	0	-0,2	2,5	4,5	1,7
Soliditet, procent	39,8	39,7	40,6	41,9	36,7
Tillgångsförändring	20,1	-0,2	2,8	6,5	18,3
Förändring eget kapital	0,1	-0,4	5,2	9,9	3,5
Total skuldsättnings- och avsättningsgrad	60	60	59	58	63
varav avsättningsgrad	2	2	2	3	3
varav kortfristig skuldsättningsgrad	17	18	18	19	16
varav långfristig skuldsättningsgrad	42	40	39	37	44
Primärkommunal skattesats, kr	21,30	21,30	21,30	21,30	21,30
Total kommunal skattesats (inkl församlingsavgift), kr	32,52	32,52	32,52	32,52	32,52
Risk – kontroll					
Kassalikviditet, procent	105	138	98	74	72
Likviditetsdagar	60	103	61	37	32
Rörelsekapital, tkr	7 314	58 545	-2 712	-43 307	-48 978
Finansiella nettotillgångar, tkr	-30 019	75 994	78 205	41 997	-97 992

Omvärldsanalys

INTERNATIONELL EKONOMI

Den globala tillväxten har varit hög under de senaste åren. Det är främst en ökad världshandel och en hög investeringstakt som drivit den internationella konjunkturen. Produktivitetstillväxten har dock mattats av och inflationstrycket har ökat. Det påverkar penningpolitiken genom räntehöjningar, som i sin tur har en dämpande effekt på tillväxten.

Efter flera år av stark tillväxt väntas den amerikanska konjunkturen mattas rejält. Nedgången i USA beror främst på kollapsen på bostadsmarknaden och på finansiella problem som via en stramare kreditgivning drabbar företag och hushåll. Tillväxten inom EMU dämpas också till följd av avmattning i den globala tillväxten och åtstramningen på kreditmarknaden. Utvecklingen på tillväxtmarknaderna (Asien, Kina och Brasilien) var fortsatt stark under 2007, trots oro på finansmarknaden. En avmattning är dock att vänta.

SVENSK EKONOMI

Den svenska BNP-tillväxten dämpades under 2007 och BNP ökade med 2,7 procent. Det beror främst på en vikande exporttillväxt och försiktiga hushåll.

Under 2007 ökade antalet sysselsatta med 2,4 procent och arbetslösheten sjönk till 6,1 procent. En starkt bidragande orsak bedöms av konjunkturinstitutet vara de politiska förslagen om jobb-skatteavdrag och ändringar i sjukförsäkring och arbetslöshetsförsäkring i budgetpropositionen för 2008.

Ett stigande kostnadstryck med bland annat högre mat- och energipriser bidrar till att inflationen ökar och föranledde riksbankens beslut om höjning av reporäntan.

KOMMUNERNAS EKONOMI

Kommunsektorn uppvisade ett mycket bra resultat för 2006: totalt 13,3 miljarder kronor, vilket är hela 3,8 procent av skatter och statsbidrag. För 2006 bygger resultatet till väsentlig del på positiva engångseffekter, som slutavräkning på 2005 års skatteintäkter och minskade pensionskostnader till

följd av det nya pensionsavtalet. Resultatet för 2007 förväntas ligga på samma nivå eller något lägre.

Under perioden 2007–2011 väntas skatteunderlaget växa med i genomsnitt 4,6 procent per år. Utvecklingen är särskilt gynnsam 2007 och 2008, till följd av den starka sysselsättningstillväxten, men därefter ökar skatteunderlaget långsammare. Antalet arbetade timmar beräknas bli oförändrat, medan timlöneökningarna successivt minskar. Därtill kommer försämring av statsbidragen, beroende på att de inte räknas upp med skatteunderlaget 2009 och 2010.

BUDGETPROPOSITIONEN 2008

Nivån på de generella statsbidragen är oförändrad 2008–2010. 900 miljoner kronor satsas under tre år med fokus på skolår 1–3 och syftar till att stärka arbetet med basfärdigheterna läsa, skriva och räkna. Fastighetsskatten avskaffas och ersätts med en kommunal fastighetsavgift. Stödet för energiinvesteringar i offentliga lokaler ökas 2008 och 2009.

Nystartsjobben som infördes 2007 ska även omfatta offentlig sektor, och nyfriskjobb införs. Förändringar görs i arbetslöshetsförsäkringen och en rehabiliteringskedja införs.

BEFOLKNING

Sveriges befolkning ökade under 2007 med 65 272 (69 670) personer. Under samma tid minskade befolkningen i Finspång med 109 (90) personer, från 20 823 till 20 703 personer. 812 (866) personer flyttade till kommunen, vilket var 54 personer färre än året före. Antalet utflyttade minskade under året från 896 till 856. Nettoinflyttningen till kommunen under 2006 var således minus 44 personer. Under året avled 259 (242) personer och 193 (198) föddes, vilket ger en naturlig befolkningsminskning på 66 (44) personer. (Uppgifter inom parentes avser 2006.)

BOSTADS- OCH LOKALMARKNAD

I Finspång finns ett överskott på bostäder, främst hyresbostäder. I början av 2008 fanns cirka 230 lediga lägenheter i kommunen hos de större aktörerna på bostadsmarknaden: Vallonbygden (allmännyttan), Limhamnshus och Bovista. 90 av dessa lägenheter tillhör allmännyttans bestånd. Därutöver finns hos samma aktörer cirka 3 000 kvadratmeter vakanta lokalytor.

Nyproduktionen består helt av egnahem. Under 2007 gavs bygglov till 29 enbostadshus. Det finns en tendens till ökad efterfrågan på tomter. Under 2008 förväntas byggandet av småhus på Östra Hårstorp fortgå och exploateringen vid Lugnet påbörjas.

NÄRINGS LIV OCH ARBETSMARKNAD

Arbetslösheten minskade under det senaste året, från 696 personer i december 2006 till 544 personer i december 2007. Siffrorna inkluderar arbetslösa som är sysselsatta i olika program. Procentuellt är arbetslösheten lägre i Finspång (4,3 procent) än i Östergötland totalt (4,9 procent), men högre än i riket (3,8 procent). Finspång har dock en större arbetslöshet bland ungdomar 18–24 år både jämfört med Östergötland och med riket.

Cirka 30 procent av alla som arbetar i Östergötland arbetar i en annan kommun än där de bor. Det syns tydligt även i Finspång. År 2005 pendlade 1 990 personer från Finspång till arbeten i andra kommuner, i första hand Norrköping. Samtidigt pendlade 2 102 personer till Finspång för att arbeta. Merparten av både utpendlarna och inpendlarna är män. Skillnaden i könsfördelning är mindre bland utpendlare.

Kommunens största arbetsgivare är Siemens med drygt 2 300 anställda. Näst största arbetsgivare är kommunen med cirka 1 600 personer. Andra stora arbetsgivare är Sapa-företagen, Luvata AB, landstinget, NÖK, Resurscenter Mo Gård AB, Alstom, SSAB Tunnpå, KL-industri AB och Häfla Bruks AB. Att notera är att flera större arbetsgivare i kommunen återfinns utanför centralorten Finspång.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Arbetet med att utveckla den övergripande styrningen av kommunen fortsatte under året. Kommunfullmäktige tog i juni beslut om en strategisk plan för 2008. Därefter fortsatte arbetet med beslut om förändrad budgetprocess. Nämnderna arbetade under hösten fram sina styrkort och verksamhetsplaner.

Byggandet av vårt nya badhus vid Grosvad fortlöper hittills enligt planerna. Avtal tecknades med Medley som ska driva anläggningen, som även omfattar idrottsplatsen. Under sommaren evakuerades hela den kommunala administrationen i och med renoveringen av förvaltningshuset. Arbetet väntas vara klart i november 2008. Under året fick också Bergska skolans utemiljö en rejäl uppfräschning och Nyhemsskolan byggdes delvis om med ett mediatek.

Arbetet med nya riksväg 51, som innebär att det byggs en förbifart förbi Svärtinge, var klart ett halvår tidigare än beräknat. Förbifarten invigdes under hösten.

Exploateringen på Östra Hårstorp fortsatte och 25 nya tomter var klara för försäljning den 1 maj 2007. Vidare slutfördes arbetet med att ta fram en detaljplan för ett nytt industriområde vid infarten från Norrköping till Finspång. Ett område med ett tjugotal tomter vid Lugnet såldes till Willa Nordic. Byggstart beräknas till under våren 2008. Ytterligare exploateringsområden är under beredning.

Det händer en hel del positivt i Finspång just nu och det är viktigt att nå ut med det budskapet till kommunens invånare och företag, liksom till potentiella invånare och företag. Kommunfullmäktige uppdrog därför åt moderbolaget Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB (FFIA) att tillsammans med kommunens näringslivsavdelning arbeta med marknadsföring av kommunen. För ändamålet avsatte kommunen 3 mkr till FFIA under en treårsperiod, 2007–2009.

Humanistiska nämnden och Curt Nicolin-gymnasiet arbetade under året fram ett förslag till utökat samarbete och lämnade in en gemensam ansökan om att få starta ett Teknikcollege hösten 2008. Vidare pågår utredning om att starta Finspong College, som omfattar hela den kommunala gymnasieskolan.

Under 2007 lade en projektgrupp under kommunstyrelsen fram ett förslag på hur Finspångs centrum kan utvecklas. Förslaget har varit ute på remiss och beslut hur man går vidare väntas i juni 2008.

Finspångs Beställarförbund upphörde vid årsskiftet 2006/2007 med sin verksamhet. Finspångs kommun beslutade tillsammans med de andra huvudmännen, landstinget och försäkringskassan, att fortsätta samarbetet, om än i mindre skala, genom att starta Finspångs Samordningsförbund under 2007. Samtidigt startades ett Samverkanscentrum som bland annat har till syfte att tillvarata alla erfarenheter som gjorts genom Finspångs Beställarförbund och erbjuda utbildning och erfarenhetsutbyte.

FRAMTIDEN

Under 2008 fortgår arbetet med kommunens styrning. Fokus ligger på uppföljning och utvärdering samt hur resursfördelningen till nämnderna kan förbättras. Nämnderna arbetar vidare med att utveckla sina styrkort med mål, handlingsplaner och uppföljning.

Kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges arbete koncentreras till ett antal strategiska områden som behöver belysas, däribland centrumutveckling och boende. När det gäller centrumutveckling kommer konkreta förslag om vad som ska göras, hur det ska etappindelas och vilka kostnader som hamnar inom kommunens ekonomi. Förhoppningsvis bidrar andra investerare till utvecklingen av Finspångs centrala delar.

Det nya badhuset invigs under maj månad.

Den stora frågan för övrigt rör Siemens (SIT) planerade expansion i Finspång, där kommunen tillsammans med Siemens arbetar för att lösa företagets behov av kontorsarbetsplatser. I första hand rör det sig om cirka 400 arbetsplatser, men på sikt kan utbyggnaden bli mer än det dubbla. Det kan betyda

mycket för möjligheterna att vända befolkningsutvecklingen i kommunen.

Detta medför också att fler bostäder och bostadsområden måste byggas. Flera nya områden planeras. Vallonbygden bygger sannolikt nya marklägenheter på Hårstorp under 2008/09.

Flera utbyggnader av förskolan planeras, eftersom barnomsorgsbehovet hela tiden ökar. Drygt 50 fler barn är placerade i ingången av år 2008 jämfört med samma period förra året.

Även ombyggnad av grundskolor fortsätter med Grosvadsskolan 2009/2010. Sammantaget betyder det en fortsatt hög investeringstakt.

Flera andra stora frågor är på gång. Fullmäktiges äldreberedning kommer med sitt förslag i slutet av våren. Trafikfrågorna hanteras politiskt under våren, och energiplanen läggs ut på remiss.

Förhoppningsvis sätter utvecklingen spår i den medborgarundersökning som SCB gör tillsammans med kommunen, där 1 000 personer ombeds ge sin bild av Finspångs kommun. Svaret på undersökningen kommer i juni.



God ekonomisk hushållning

För att möta de växande behoven av kommunal verksamhet måste kommunen se till att både verksamhet och ekonomi genomsyras av en god ekonomisk hushållning i både kort- och långsiktigt perspektiv.

I verksamhetsplanen för 2007 beslutade kommunfullmäktige om ett antal övergripande mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning, som ska vara styrande för verksamheten. Till den bokslutsdialog som genomfördes i februari 2008 fick nämnderna i uppdrag att redovisa hur väl man levt upp till verksamhetsmålen. Nedan följer en avstämning.

AVSTÄMNING AV FINANSIELLA MÅL

1. Det egna kapitalet ska vara inflationsskyddat. Årets resultat innebär en ökning av eget kapital med 3,4 procent, vilket är högre än inflationen.

2. Årets resultat ska täcka ökningen av ansvarsförbindelsen.

Årets ökning av ansvarsförbindelsen blev 49,8 mkr mot budgeterade 8,6 mkr, på grund av förändrade beräkningsgrunder för ansvarsförbindelsen. Denna ökning klarade kommunen inte av att täcka, däremot den budgeterade ökningen.

3. Reinvesteringar ska finansieras med egna medel.

Kassaflödet från verksamheten uppgick till 51 mkr. Nettoinvesteringarna uppgick under året till 178 mkr, varav 50 mkr var reinvesteringar och resterande nyinvesteringar i badhus, nya exploateringsområden med mera. Målet att täcka reinvesteringar med egna medel är alltså uppfyllt.

4. Soliditeten inklusive pensionsskulden ska vara positiv.

Soliditeten försämrades mellan 2006 och 2007 beroende på nyupplåning för att finansiera nyinvesteringarna. Räknar man även in ansvarsförbindelsen vid beräkning av soliditeten försämras den från -6,2 procent till -9 procent. Det beror på den kraftiga ökningen av ansvarsförbindelsen till följd av nya beräkningsgrunder. Det saknas i dagsläget 97 mkr i

eget kapital för att täcka upp ansvarsförbindelsen inklusive löneskatt.

5. Årets resultat ska uppgå till minst 2 procent av skatter och statsbidrag.

Årets resultat uppgick till 1,5 procent av skatter och statsbidrag, vilket betyder att målet inte är uppfyllt.

Avstämningen pekar mot att två av de finansiella målen uppfylls. Både mål 2 och 4 påverkas av de nya beräkningsgrunderna för ansvarsförbindelsen.

MÅL OCH RIKTLINJER FÖR VERKSAMHETEN

Mål och riktlinjer för verksamheten som säkerställer god ekonomisk hushållning finns bland annat i Ekonomistyrningsregler, Finanspolicy, Kvalitetspolicy, Upphandlingspolicy, Interna spelregler för lokalförsörjning och Personalpolitiskt program.

Utgångspunkten för kommunens verksamhet är att de riktlinjer som finns fastslagna i olika policydokument följs av alla, även de kommunala bolagen. Några innehåller också anvisningar om hur de ska följas upp, medan andra inte följs upp löpande. Dessutom finns en del mål och handlingsplaner i angivna dokument som följs upp på olika sätt.

Finanspolicyn innehåller mål för likviditet och riskexponering. Policyn för pensionsmedelsförvaltning innehåller förvaltningsmål för de årliga pensionsutbetalningarna kopplade till ansvarsförbindelsen. Kommunstyrelsen får varje månad en redovisning av pensionsmedelsportföljen och en uppföljning av målen i finanspolicyn. I båda fallen ligger förvaltningen av kommunens medel inom fastlagda ramar.

Ett nytt attestreglemente och reglemente för intern kontroll togs fram under året och antas under början av 2008. Målet är att alla nämnder ska anta internkontrollplaner under första halvåret av 2008.

I kvalitetspolicyn finns målet att samtliga verksamheter till 2007 ska ha en kundservicefunktion som tillvaratar invånarnas synpunkter. Rutiner för det togs fram av samtliga nämnder under 2006. Alla

verksamheter ska också varje år genomföra en gemensam medarbetarenkät. Enkäten genomfördes under våren 2007 och kommunen fick bra betyg av sina medarbetare. Mera om resultatet finns under rubriken Personal.

Mål för det personalpolitiska området återfinns främst i jämställdhetsplanen. Målet för frisknärvaro är att vi ska ha 95 procent frisknärvaro 2008. År 2007 var frisknärvaron 94,4 procent. Tre av fem förvaltningar klarar målet 95 procent. Det fanns också ett mål att 75 procent av alla anställda skulle ha heltidsanställning 2006. Målet nåddes inte 2006, men väl 2007 då 81 procent hade heltidsanställning.

Arbete med balanserad styrning ska hjälpa oss att se att vi jobbar med rätt saker på rätt sätt och därmed hitta effektiviseringsmöjligheter.

Arbetet med balanserad styrning i Finspångs kommun pågick parallellt på flera fronter. Kommunfullmäktige tog i juni beslut om övergripande mål och framgångsfaktorer. Under hösten arbetade samtliga nämnder med att ta fram egna styrkort till den strategiska plan som fastställdes i november 2007. Kommunstyrelsekontoret arbetade med uppföljning av åtgärder och handlingsplaner i styrkortet för kontorets verksamhet.

Socialförvaltningen tog fram en åtagandebeskrivning som anger hur nämndens mål och mått ska nås. Verksamheterna utarbetade mål- och aktivitetsplaner som beskriver hur de avser att följa åtagandebeskrivningen för att nå målen.

Brister i kvalitet innebär ofta onödiga kostnader, och kvalitetsarbetet bör därför inriktas på att identifiera kvalitetsbrister och åtgärda dessa.

Inom kommunstyrelsens verksamhetsområde lades mycket tid på att komma till rätta med ärendehantering och ärendeprocess. Över 500 öppna ärenden reducerades till 150 aktiva ärenden. En förtydligad ärendeprocess betyder att mer tid ägnas åt att prioritera och bli färdig med utredningsuppdragen.

Inom socialnämndens verksamhetsområde säkerställs kvalitets- och måluppfyllelse genom till exempel mätsystem och verksamhetsstatistik per månad. Resultaten redovisas genom brukarenkäter, medarbetarenkäter, klagomålshantering, avvikelseredovisning, tillbuds- och arbetsskaderedovisning, Lex Sarah- och Lex Mariaanmälningar.

Humanistiska nämndens kvalitetsredovisning och jämförelseprojektets rapport pekar på brister vad gäller måluppfyllelse i grundskolan. Inom verksamheten arbetar man med att ta fram åtgärder för att förbättra resultaten.

Serviceämnden och bygg- och miljönämnden arbetar båda med enkäter och klagomåls- och avvikelserapportering för att förbättra kvaliteten på verksamheten.

Uppföljningen av att fattade beslut verkställs bör förbättras.

Nyckeln till verkställigheten är att ha ett bra grepp om in- och utflöde av uppdrag och ärenden i förvaltningen. Det fanns inte tidigare, men idag fungerar det bra. På sikt behövs dock ett ärendehanteringssystem som är mer ändamålsenligt än dagens. Arbetet med en förstudie till ett nytt ärendehanteringssystem inleddes under 2007.

Granskning av avtalstrohet vid inköp; avvikelser följs upp.

Under året gjordes en del stickprovskontroller, men några djupare kontroller gjordes inte på grund av tidsbrist. En planerad förstudie för elektronisk handel kom inte heller igång. Ett av syftena med att införa e-handel är just ökad avtalstrohet.

Samverkan med andra aktörer ska utvecklas.

Under våren 2007 startade både Finspångs Samordningsförbund och Samverkanscentrum. Till en del kan dessa organisationer förvalta och utveckla arvet efter Finspångs Beställarförbund, som formellt lades ner under 2007 (verksamheten upphörde i princip 2006).

Förnyade försök gjordes med att komma igång med konkret samarbete med Vingåkers och Katrineholms kommuner. Under året ägde möten rum som fokuserade på verksamheter som socialtjänst, skola, besöksnäring och turism samt va-frågor.

En ny satsning på att få kommunen, polisen, näringsliv och organisationer att samverka i det brottsförebyggande arbetet kom igång under våren. BRÅ, som är kommunens brottsförebyggande råd, fick en nystart i och med att kommunen projektanställde en tjänsteman som under två år ska utveckla de förebyggande insatserna tillsammans med samarbetsparterna.

Ett projekt med strategisk utvecklingsplanering kom till stånd i slutet av 2007. Meningen är att kommunerna och regionförbundet Östsam under det kommande året ska arbeta med detta tillsammans och komplettera kommunernas fysiska överviktsplaner.

Samverkan sker också inom flera andra områden inom länet, både på det politiska planet och på tjänstemannanivå.

Effektivare lokalutnyttjande.

Flera möten ägde rum mellan förvaltningarna och Vallonbygden där användandet av kommunala fastigheter var i fokus:

Ombyggnaden av förvaltningshuset medför att Metallen används fullt ut under ett och ett halvt år. Kanske kan fastigheten användas även i framtiden.

Gamla Brandstationen används av socialförvaltningen för boende och som samlingspunkt för missbrukare.

Hårstorpsskolan används under evakuering och ska byggas om så att en stor förskoleenhet ryms där. Skolan används redan som förskola, men kan få upp till sex eller sju enheter i framtiden.

Komministergården används, sedan försäljningen av en kommunal fastighet på nya industriområdet, till socialförvaltningens verksamhet.

I Högby byggdes samlingslokaler och kök om till sju lägenheter.

Samarbetet med Siemens resulterade i planer på en större om- och tillbyggnad av gamla simhallen för kontor åt Siemens.



Förkortad finansiell analys

Den förkortade finansiella analysen är en sammanfattning av koncernens och kommunens finansiella ställning och utveckling under perioden 2005–2007. Den bygger på samma finansiella analysmodell som används i den fördjupade analysen, nämligen utifrån perspektiven resultatkapacitet och riskkontroll.

KOMMUNEN

Resultat – kapacitet

Kommunens resultat om +13,2 mkr innebär en försämring med 22 mkr jämfört med 2006. Årets resultat motsvarar 1,5 procent av skatter och statsbidrag. I genomsnitt har resultatet de tre senaste åren legat på 22,6 mkr eller 2,7 procent av skatter och statsbidrag. För att möta kommande pensionsutbetalningar avsätts årets resultat enligt balanskravsutredningen, 9,9 mkr, till en pensionsreserv.

Samtliga nämnder, utom humanistiska nämnden, redovisar för bokslutsåret 2007 överskott. Kommunstyrelsen redovisar störst överskott med 1,6 mkr. De övriga nämnderna redovisar överskott på mellan 0 och 1,5 mkr per nämnd, förutom humanistiska nämndens underskott på 4 mkr. Kommungemensamma kostnader visar överskott med 1,5 mkr.

Under året tog kommunens löpande driftverksamhet, inklusive avskrivningar och finansnetto, i anspråk 98,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Ett riktmärke för detta nyckeltal brukar vara maximalt 98 procent, vilket innebär att kommunen inte lever upp till målet.

Kommunen i siffror 2005–2007

(mkr)	2005	2006	2007
Bruttoomsättning	1 015	1 066	1 009
Balansomslutning	862	918	1 086
Investeringsvolym	-37	-95	-178
Skattesats, kr			
- Primärkommunal	21,30	21,30	21,30
- Totalkommunal			
(inkl församlingsavgift)	32,52	32,52	32,52

Kommun/Finansiella nyckeltal 2005–2007

Resultat och kapacitet	2005	2006	2007
Nettokostnadsandel inkl finansnetto, procent	98	96	98,5
Årets resultat, mkr	19,1	35,5	13,2
Årets resultat/skatteintäkter, procent	2,4	4,3	1,5
Självfinansieringsgrad av investeringar, procent	135	57	28
Soliditet, procent	41	42	37

Risk och kontroll	2005	2006	2007
Kassalikviditet, procent	98	74	72
Finansiella nettotillgångar, mkr	78,2	42,0	-99
Borgensåtagande, mkr	345	342	360
Budgetavvikelse årets resultat, mkr	6,9	26,7	5,5
Balanskravet uppfyllt	Ja	Ja	Ja

RISK – KONTROLL

Kommunens likviditet i form av kassalikviditet minskade under året från 74 till 72 procent. Minskningen beror delvis på den högre investeringsnivån. Den finansiella beredskapen på kort och medellång sikt är relativt god.

Kommunens totala borgensåtagande uppgår till 360 mkr; av dessa är 324 mkr beviljade till de majoritetsägda kommunala bolagen. Risken för att behöva infria borgensåtagande för bolagen bedöms vara liten. Under året infriades inga borgensåtaganden.

Budgetföljsamheten var god under 2007. Differensen mot budget var 5,5 mkr eller 0,6 procent av verksamhetens nettokostnad. Nämnderna har tillsammans en budgetavvikelse med 90 tkr, vilket är 0,1 promille av budget. Ökade skatteintäkter står för en positiv budgetavvikelse med 4,5 mkr.

BALANSKRAV OCH GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

I kommunallagen 8 kap 1 § stadgas att en kommun ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Exakt vad god ekonomisk hushållning innebär varierar från organisation till organisation. Finspångs resultat för 2007 om 1,5 procent av skatter och statsbidrag är ett godkänt resultat i kommunal verksamhet.

Kommunen lever upp till balanskravet.

(tkr)	2005	2006	2007
Resultat	19 134	35 521	13 184
Realisationsvinster	-1 021	-855	-2 579
Realiserat resultat			
pensionsfonden		-711	-738
Överfört från tidigare år	-6 826	0	
Summa resultat enligt balanskravet	11 287	33 955	10 290
Öronmärkning för pensionsändamål	-8 765	-30 085	-9 000



SAMMANSTÄLLD REDOVISNING (KONCERNEN)

Finspångs kommunkoncern redovisar ett positivt resultat för år 2007. Kommunen har ett överskott på 13,2 mkr och Finspångs Förvaltnings- och Industrihuskoncern visar ett överskott på 6 mkr. Det resulterar efter interna elimineringar i ett positivt resultat för kommunkoncernen med 15,2 mkr.

Soliditeten försämrades under året, från 34 till 30 procent, beroende på den höga investeringsnivån och finansiering med lånat kapital.

Sammanställd redovisning i siffror 2005–2007

(mkr)	2005	2006	2007
Bruttoomsättning	322	348	369
Balansomslutning	1 294	1 347	1 543
Årets resultat, mkr	16,1	40,5	15,2
Investeringsvolym	128	149	237

Årets resultat för bolagen i koncernen 2005–2007

(mkr)	2005	2006	2007
Vallonbygden	-1,7	0,8	1,2
Finspångs Tekniska Verk	-0,6	1,3	10,7
Finspångs Stadsnät	-0,05	0,2	-0,3
Finspångs Förvaltnings- och Industrihus	0,3	0	-0,6

Sammanställd redovisning/ Finansiella nyckeltal 2005–2007

Resultat och kapacitet (procent)	2005	2006	2007
Nettokostnadsandel inkl finansnetto	98	95	97,7
Självfinansieringsgrad av investeringar	62	58	49
Soliditet	32	34	30

Risk och kontroll (procent)	2005	2006	2007
Kassalikviditet	92	73	71

Driftredovisning

(tkr)	BUDGET			UTFALL			AVVIKELSE		
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto
Kommunfullmäktige	597	-5 106	-4 509	667	-4 739	-4 072	70	367	437
Revision	0	-987	-987	0	-984	-984	0	3	3
Valnämnd	0	-69	-69	0	-39	-39	0	30	30
Kommunstyrelse	67 079	-144 312	-77 233	73 972	-149 621	-75 649	6 893	-5 310	1 583
Oförutsedda kostnader	0	-944	-944	3	-651	-648	0	293	293
Bygg- och miljönämnd	11 316	-40 714	-29 398	14 397	-43 463	-29 066	3 081	-2 749	332
Servicenämnd	32 767	-79 114	-46 347	36 109	-81 821	-45 712	3 342	-2 707	635
Humanistisk nämnd	28 724	-384 466	-355 742	39 543	-399 313	-359 770	10 820	-14 848	-4 028
Socialnämnd	87 579	-415 782	-328 203	88 049	-414 796	-326 747	470	986	1 456
Kommungem. kostn	4 525	-6 438	-1 913	9 479	-9 937	-458	4 954	-3 499	1 455
Varav tilläggsbudget		2 288	2 288				0	-2 288	-2 288
Summa nämnderna	232 587	-1 075 643	-843 056	262 219	-1 105 365	-843 146	29 632	-29 722	-90
Just finans-nämnd	0	0	0	-2 524	303	-2 222	-2 524	303	-2 222
Finansiering mm	42 136	-44 133	-1 997	45 127	-50 351	-5 224	2 991	-6 218	-3 227
Reavinster & nedskri	0	-1 506	-1 506	3 317	-582	2 734	3 317	924	4 240
Interna poster	-128 876	128 876	0	-155 438	155 438	0	-26 562	26 562	0
Summa verksam- hetens kostnader	145 847	-992 406	-846 559	152 701	-1 000 559	-847 858	6 854	-8 153	-1 299
Skatt & statsbidrag	853 897	0	853 897	855 921	0	855 921	2 024	0	2 024
Finansnetto	18 346	-15 740	2 606	19 810	-14 689	5 120	1 464	1050	2 514
Budget enligt VP 2007			9 944						3 239
varav tilläggsbudget			-2 288						2 288
Budget			7 656	Resultat		13 183	Avvikelse		5 527

Driftredovisningen visar ett överskott om totalt 5,5 mkr jämfört med verksamhetsplanen. Nämndernas verksamhet kommenteras mer uttömmande i respektive nämnds verksamhetsberättelse.

Verksamhetens nettokostnad	2,4
Tilläggsbudget	-2,3
Finansiering	-3,2
Reavinster & nedskrivningar	4,2
Skatter och statsbidrag	2,0
Finansnetto	2,5
Summa	5,5

Underskottet i finansieringen m.m beror på att byggrenta för ledningscentralen samt nya badhuset bokförts under 2007.

Skatter och statsbidrag	2,0
Skatteintäkter	8,0
Generella statsbidrag	-6,0

Överskottet på skatteintäkterna förklaras med den goda konjunkturen under 2007. Underskottet när det gäller de generella statsbidrag beror på ett sämre utfall i den kommunalekonomiska utjämningen än budgeterat.

Finansnettot	2,5
Finansiella intäkter	1,5
Finansiella kostnader	1,0

De finansiella intäkterna blev högre än budget beroende på att likviditeten för kommunen var högre än beräknat under 2007. De finansiella kostnaderna blev lägre än budgeterat på grund av att räntekostnader för investeringsprojekten aktiverats under 2007.

Investeringsredovisning

Pågående investeringsprojekt

Nämnd (tkr)	Ursprunglig budget	Budget 2007	Total budget	Förbrukat t o m 2006	Förbrukat 2007	Total förbrukning	Kvar av budget
Humanistisk nämnd	0	-3 190	-3 190	0	-2 005	-2 005	1 185
Bygg- och miljönämnden	0	-250	-250	0	-19	-19	231
Kommunstyrelsen	-84 017	-159 470	-243 487	-60 039	-168 203	-228 242	15 245
Service nämnden	0	-3 221	-3 221	0	-2 393	-2 393	828
Socialnämnden	-3 720	-2 030	-5 750	-2 452	-1 387	-3 839	1 911
SUMMA	-87 737	-168 161	-255 898	-62 491	-174 007	-236 498	19 400

Avslutade investeringsprojekt

Nämnd (tkr)	Ursprunglig budget	Budget 2007	Total budget	Förbrukat t o m 2006	Förbrukat 2007	Total förbrukning	Kvar av budget
Kommunfullmäktige	-1 000	0	-1 000	-720	-45	-765	235
Humanistisk nämnd	-3 460	-1 139	-4 599	-3 101	-1 362	-4 463	136
Bygg- och miljönämnden	-46 800	-770	-47 570	-40 739	-1 924	-42 663	4 907
Kommunstyrelsen	-9 285	-1 356	-10 641	-7 247	-2 671	-9 918	724
Service nämnden	-726	-1 364	-2 090	-672	-574	-1 246	844
Socialnämnden	-1 710	0	-1 710	-1 233	-477	-1 680	30
SUMMA	-62 981	-4 629	-67 610	-53 712	-7 023	-60 735	6 875
TOTALT	-150 718	-172 790	-323 508	-116 203	-181 029	-297 232	26 276

Den totala investeringsbudgeten uppgår till 323,5 mkr där 172,8 mkr hänför sig till årets investeringsbeslut. Av investeringsredovisningen framgår att årets investeringsutgifter uppgår till 181 mkr.

Den största investeringen som pågår under året är uppförandet av en ny simhall och exploatering av Östra Hårstorp. Därutöver pågår ombyggnad av förvaltningshuset. Ombyggnaden beräknas vara klar 2008.

Personal

Under året genomfördes en medarbetarenkät som visade att de allra flesta trivs väldigt bra på kommunens arbetsplatser, att de känner samhörighet med verksamhetens mål och att de kan påverka sin arbetssituation.

Frågorna berörde tiotalet områden, såsom arbetsmiljö, motivation, etik och delaktighet. Svarsfrekvensen var 81 procent.

Påståenden som ”Totalt sett är jag nöjd med min arbetssituation i Finspångs kommun” och ”Mitt arbete motiverar mig” kopplades till övriga frågor och resulterade i ett nöjd medarbetarindex, som blev 65. Det är högt för kommunal verksamhet. En sammanfattande bedömning av resultatet visar att en stor majoritet trivs på jobbet. De anställda är med och påverkar sitt arbete. Däremot hade inte alla fått medarbetarsamtal och ännu färre har en individuell utvecklingsplan. Varje grupp fick sitt resultat redovisat. Chef och medarbetare analyserade resultatet och beslutade i handlingsplaner om vilka åtgärder som ska vidtas. Under senare delen av 2008 genomförs en uppföljande enkät.

De fackliga organisationerna och kommunen har ett samverkansavtal som ersätter delar av MBL:s bestämmelser. Det ger en smidigare förhandlingsordning och ökar delaktigheten.

Antalet anställda minskade under året med sjutton personer. Antalet anställningar är högre, eftersom ett antal personer har fler än en (deltids-) anställning.

1 607 personer har tillsvidareanställning. Av dessa är 1 350 kvinnor (84 procent) och 257 män. Lägst andel anställda finns i åldersgruppen 20–29 år, 62 stycken, medan åldersgruppen 60 år och äldre är 227 personer. Med en bättre balans mellan ålders-

grupperna skulle generationsväxlingen ske enklare. I åldersgruppen 50–59 år finns majoriteten anställda: 455 kvinnor och 96 män. Förändringarna de senaste åren är små, men ökar.

Pensionsavgångar

Nämnd/förvaltning	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Kommunstyrelse	2	2	2	2	2	3
Bygg- och miljönämnd	1	1	0	2	1	1
Servicenämnden	7	7	9	10	5	7
Humanistisk nämnd	13	17	14	18	29	21
Socialnämnd	13	17	20	17	20	19
Totalt	36	44	45	49	57	51

Siffrorna anger personer som fyller 65 år respektive år. Med erfarenhet från tidigare års verkliga pensioneringar slutar ytterligare cirka 50 procent per år. Ett fåtal arbetar sannolikt kvar efter fyllda 65 år, men det väger inte upp det stora antalet pensioneringar. Få, om ens några, långsiktiga åtgärder har vidtagits för att möta generationsväxlingen.

SYSSELSÄTTNINGSGRAD

År 2006 var målet att 75 procent av alla anställda skulle arbeta heltid. Det målet nåddes inte, men är nu uppnått i och med att 81 procent hade heltid 2007. Till stor del beror det på att socialförvaltningen genomfört heltid för alla grupper, utom personliga assistenter. Andelen kvinnor som inte har heltid är sjutton procent och under en procent bland männen. I bolagen arbetar alla kvinnor heltid, medan enstaka män har deltid.

Sjukfrånvaro

Procent av ordinarie arbetstid	2005	2006	2007
Total sjukfrånvaro	6,2	6,1	5,6
Långtidsfrånvaro	63,1	63,0	64,9
Sjukfrånvaro kvinnor	6,8	6,6	6,1
Sjukfrånvaro män	2,4	2,9	2,2
Sjukfrånvaro yngre än 30 år	3,2	3,9	3,9
Sjukfrånvaro 30–49 år	5,3	4,8	4,4
Sjukfrånvaro 50 år och äldre	7,5	7,8	7,0

Långtidsfrånvaro avser sjukdom mer än 60 dagar sammanhängande.

Frisknärvaro

Nämnd/förvaltning	2005	2006	2007
Kommunstyrelsen	99,4	99,0	97,2
Bygg- och miljönämnd	95,6	97,3	97,5
Servicekommitté	91,4	90,5	91,9
Humanistisk nämnd	95,9	95,5	96,0
Socialnämnd	91,9	92,6	92,2
Finsp Tekniska Verk	98,7	96,3	96,0
Vallonbygden	96,2	94,4	92,8
Finet	98,9	98,4	99,2

Målet är att 2008 ska frisknärvaron vara 95 procent av avtalad arbetstid.

För mera fakta om personalen och ett underlag för diskussion om personalpolitiken hänvisas till Personalredovisning 2007.



Resultaträkning

(tkr)		Kommunen			Koncernen	
		Utfall 2006	Utfall 2007	Budget 2007	Utfall 2006	Utfall 2007
Verksamhetens intäkter	Not 1	238 006	153 010	143 638	348 444	369 317
Verksamhetens kostnader	Not 1	-1 011 836	-981 056	-969 146	-1 050 402	-1 122 150
Avskrivningar	Not 2	-22 070	-19 812	-21 050	-61 554	-64 933
Verksamhetens nettokostnad		-795 900	-847 858	-846 558	-763 512	-817 766
Skatteintäkter	Not 3	692 108	720 338	712 270	692 108	720 338
Kommunalekonomisk utj	Not 4	136 383	135 583	141 627	136 383	135 583
Finansiella intäkter	Not 5	18 753	19 809	18 346	2 384	4 370
Finansiella kostnader	Not 6	-15 823	-14 689	-15 740	-26 609	-27 288
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto		35 521	13 184	9 944	40 754	15 238
Årets resultat		35 521	13 184	9 944	40 754	15 238

Kassaflödesanalys

(tkr)	Kommunen		Koncernen	
	2006	2007	2006	2007
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	35 521	13 184	40 754	15 238
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar	16 899	19 230	56 383	64 351
Nedskrivning	5 171	582	5 171	582
Avsättningar	3 334	7 851	3 886	9 055
Övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster	-1 650	-3 112	-9 282	-1 808
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	59 275	37 734	96 912	87 418
Förändring i rörelsekapital				
Ökning/minskning av varulager	18	-33	2 947	-3 191
Ökning/minskning av fordringar	-22 846	6 048	-37 491	-1 675
Ökning/minskning av skulder	18 379	7 069	27 270	31 385
Kassaflöde från den löpande verksamheten	54 825	50 818	89 638	113 936
Investeringsverksamhet				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-96 934	-181 033	-150 732	-236 914
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1 451	3 994	1 451	3 994
Förvärv finansiella anläggningstillgångar	0	-8 164	0	-8 264
Försäljning finansiella anläggningstillgångar	-2 576	6 787	-2 576	6 787
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-98 059	-178 416	-151 857	-234 397
Finansieringsverksamhet				
Ökning långa fordringar	-2 000	-5 000	-2 543	0
Minskning långa fordringar	320	320	0	385
Upptagna lån	20 000	260 000	15 766	277 466
Amortering av skuld	-20 131	-119 309	0	-138 923
Aktiägartillskott	0	-1 000	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-1 811	135 011	13 223	138 928
Förändring av likvida medel	-45 045	7 413	-48 996	18 467
Likvida medel vid årets början	91 760	46 716	99 795	48 173*
Likvida medel vid årets slut	46 716	54 129	50 800	66 640

* Justering Beställarförbundet 5 203 tkr.

Balansräkning

(tkr)	Kommun		Koncern		
	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark , byggnader och tekniska anläggningar	Not 7	218 537	258 290	957 255	909 401
Maskiner och inventarier	Not 7	22 777	22 750	41 387	349 197
Pågående nyanläggningar		116 201	236 499	130 957	36 890
Poster enl. lag om bostadslån			0		5 253
Summa anläggningstillgångar		357 515	517 539	1 129 599	1 300 741
Finansiella anläggningstillgångar	Not 8	433 711	440 084	59 177	60 805
Omsättningstillgångar					
Förråd	Not 9	183	216	8 326	11 516
Fordringar	Not 10	79 793	73 745	104 102	103 986
Kassa och bank		46 716	54 128	53 375	66 640
Summa omsättningstillgångar		126 693	128 089	165 803	182 142
SUMMA TILLGÅNGAR		917 919	1 085 713	1 354 578	1 543 689
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Därav årets resultat	Not 11	35 521	13 184	40 754	15 238
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknade förpliktelser	Not 12	23 760	31 611	26 818	34 577
Övriga avsättningar				6 061	8 561
Skulder					
långfristiga skulder		339 309	480 000	665 730	804 592
kortfristiga skulder	Not 13	169 999	177 068	208 821	240 497
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		916 919	1 085 713	1 354 578	1 543 689
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland avsättningar och skulder		347 924	397 731	347 924	397 731
Löneskatt hänförlig till pensionsförpliktelserna		84 406	96 490	84 406	96 490
Övriga ansvarsförbindelser					
borgensförbindelser	Not 14	342 174	360 126	38 516	36 561

Resultaträkningens noter

(tkr) 2006 2007

1 Verksamhetens intäkter och kostnader

Kommunen - Verksamhetens intäkter		
Nämndrelaterade intäkter	341 863	259 695
Avgår interna intäkter	-146 221	-155 129
Finansiering mm	40 797	45 127
Reavinst försäljn anläggningstillgångar	1 567	3 317
Summa	238 006	153 010

Kommunen - Verksamhetens kostnader

Nämndrelaterade kostnader	-1 129 389	-1 105 365
Avgår interna kostnader	146 221	155 129
Avgår avskrivningar	22 070	19 812
Pensionsutbetalning (individuell del)	-16 503	-18 164
Löneskatt (individuell del)	-4 004	-4 407
Avgår övriga verksamhetskostnader	-25 060	-27 274
Reaförlust försäljn av anläggningstillgångar	0	-205
Nedskrivning anläggningstillgångar	-5 171	-582
Summa	-1 011 836	-981 056

Koncernen - Verksamhetens intäkter

Kommunen	238 006	153 010
Finsp Förvalt.- o Industrihus AB koncern	256 053	284 956
Finspångs Beställarförbund	71 593	0
Avgår interna poster	-217 304	-68 649
Summa	348 348	369 317

2 Avskrivningar

Utgörs av planenliga avskrivningar, som beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden.

Avskrivningar enligt plan	16 899	19 229
Nedskrivning av anläggningstillgångar	5 171	582
Summa	22 070	19 812

(tkr) 2006 2007

3 Kommunalskatteintäkter

Preliminära skatteintäkter	683 170	710 919
Slutavräkning föregående år	4 400	9 419
Preliminär slutavräkning	4 538	0
Summa	692 108	720 338

4 Generella statsbidrag

Inkomstutjämningsbidrag	115 001	113 485
Införandebidrag	8 637	5 268
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	3 012	-770
Avgift LSS-utjämnning	-2 133	-1 416
Generellt sysselsättningsstöd	12 236	0
Regleringsbidrag/avgift	-369	19 016
Summa	136 384	135 583

5 Finansiella intäkter

Ränta, rörliga medel	1 709	4 010
Ränta, utlämnade lån	0	0
Ränta, internt utlämnade lån	16 954	15 656
Utdelning aktier	90	143
Summa	18 753	19 809

6 Finansiella kostnader

Ränta på lån	14 938	13 559
Räntebidrag	-39	-32
Ränta pensionsskuld	666	955
Övr räntekostnader	257	207
Summa	15 822	14 689

Balansräkningens noter

	2006	2007		2006	2007
7 Fastigheter & anläggningar, maskiner & inventarier					
Markreserv (mkr)					
Ingående anskaffningsvärde	25 908	21 899	Utgående anskaffningsvärde	36 564	37 149
Årets nyanskaffningar	852	93	Ackumulerade avskrivningar	-7 073	-7 535
Årets försäljningar/utrangeringar	-579	-1 002	Årets avskrivningar	-462	-484
Årets nedskrivningar	-4 282	0	Utgående ack avskrivningar	-7 535	-8 019
Utgående restvärde	21 899	20 990	Utgående restvärde	29 029	29 130
Verksamhetsfastigheter (mkr)			Övriga fastigheter (mkr)		
Ingående anskaffningsvärde	338 355	341 006	Ingående anskaffningsvärde	13 250	13 343
Nedsk ingående anskaffningsvärde	0	0	Nedsk ingående anskaffningsvärde	0	0
Årets nyanskaffningar	2 885	53 653	Årets nyanskaffningar	93	14
Årets försäljningar/utrangeringar	-235	-1 273	Årets försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	Årets nedskrivningar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	341 006	393 387	Utgående anskaffningsvärde	13 343	13 357
Ingående ack avskrivningar	-198 814	-207 777	Ackumulerade avskrivningar	-1 423	-1 866
Nedsk ingående ack avskrivningar	0	0	Nedsk ingående ack avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-8 987	-10 674	Årets avskrivningar	-443	-446
Årets försäljningar/utrangeringar	24	633	Årets försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	Årets nedskrivningar	0	0
Utgående ack avskrivningar	-207 777	-217 818	Utgående ack avskrivningar	-1 866	-2 312
Utgående restvärde	133 229	175 567	Utgående restvärde	11 477	11 045
Publika fastigheter (mkr)			Maskiner, fordon, inventarier (mkr)		
Ingående anskaffningsvärde	45 385	47 330	Ingående anskaffningsvärde	94 425	99 343
Nedsk ingående anskaffningsvärde	0	0	Nedsk ingående anskaffningsvärde	0	0
Årets nyanskaffningar	1 945	0	Årets nedskrivningar	0	0
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0	Årets nyanskaffningar	5 148	6 391
Årets nedskrivningar	0	0	Årets försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	47 330	47 330	Årets nedskrivningar	-230	-461
Ingående ack avskrivningar	-23 089	-24 424	Utgående anskaffningsvärde	99 343	105 273
Nedsk ingående ack avskrivningar	0	0	Ingående ack avskrivningar	-70 831	-76 567
Årets avskrivningar	-1 335	-1 345	Nedsk ingående ack avskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	Årets avskrivningar	-5 672	-6 280
Utgående ack avskrivningar	-24 424	-25 769	Årets försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående restvärde	22 905	21 560	Årets nedskrivningar	-63	323
Fastigheter för annan verksamhet (mkr)			Utgående ack avskrivningar	-76 566	-82 524
Ingående anskaffningsvärde	37 118	36 564	Utgående restvärde	22 777	22 750
Årets nyanskaffningar	700	585	Pågående investeringar (mkr)		
Årets försäljningar/utrangeringar	-658	0	Ingående anskaffningsvärde	30 038	116 200
Årets nedskrivningar	-596		Årets nyanskaffningar	97 785	181 033
			Årets avslutade projekt	-11 622	-60 735
			Utgående restvärde	116 202	236 498
			Summa materiella antillgångar:	357 518	517 540

	2006	2007
--	------	------

8 Finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar (tkr)		
Finspångs förvaltnings- och industrihus AB	8 900	8 900
Östgötatrafiken	160	160
Kommentusgruppen	2	2
Föreningen Folkets Hus i Finsp u p a	36	36
Kreditgarantiföreningen	0	300
Kommuninvest	1 020	1 031
Summa	10 118	10 429
Pensionsmedelsförvaltning (tkr)		
Aktieindexfonder	4 360	5 014
Aktieindexobligationer	5 995	7 200
Realränteobligationer	30 737	30 683
Värdereglering realränteobligationer	0	-423
Summa	41 092	42 474
Långfristiga fordringar (tkr)		
Kommunala bolag	366 201	370 881
HSB:s brf Majelden	16 000	16 000
Övriga	300	300
Summa	382 501	387 181
Summa finansiella anläggningstillgångar	433 711	440 084

9 Förråd

Summa	183	216
--------------	------------	------------

10 Kortfristiga fordringar

(tkr)		
Kundfordringar	13 654	22 568
Statsbidragsfordringar	12 632	19 284
Interimsfordringar	7 083	7 344
Momsfordran	21 124	16 242
Kortfristig fordran koncernföretag	15 607	10 526
Övriga fordringar	9 692	-2 219
Summa	79 793	73 745

	2006	2007
--	------	------

11 Eget kapital

(tkr)		
Ingående eget kapital enl balansräkningen	350 123	383 851
Korrigerig av IB	0	0
Inlösen affärsmässig verksamhet		
Pensionsinlösen	-794	
Årets resultat	35 521	13 184
Eget kapital efter justering	384 850	397 035
Varav reserverat för framtida verksamhet		
Civilförsvaret	435	435
Försäkringsfond	1 377	2 072
Uppbyggnad pensionsreserv	38 850	47 850
Hälsoarbete beställarförbundet	3 250	0
Varav reserverat för affärsmässig verksamhet		
Reservation bostadspolitiska åtg	13 903	13 903
Årets resultat m hänsyn tagen t balanskravet		
Årets resultat	35 521	13 184
Realisationsvinst	-855	-2 579
Realiserat resultat pensionsfonden	-711	-738
Realisationsförlust vid för av anl.till	0	0
Nedskrivning av bokförda värden	0	0
Uppbyggnad av pensionsreserv	-30 085	-9 000
Tidigare underskott	0	0
Årets resultat enligt balanskrav	3 870	867
Koncernens eget kapital (tkr)		
Ingående eget kapital enl BR	417 938	447 149
Justering EK kommunen	0	0
Ändring av redovisningsprincip FTV	-10 876	0
Inlösen affärsmässig verksamhet	0	0
Pensionsinlösen	-794	0
Upplösn. av sotfond	0	0
Årets resultat	40 754	15 238
Justeringspost Beställarförbundet	127	-6 923
Eget kapital efter justering	447 149	455 464

	2006	2007
12 Avsättningar		
(tkr)		
Pensioner exkl. GP,VP & SÅPGP	18 994	25 295
GP, VP, & SÅPGP	127	144
Särskild löneskatt för avs. pens.	4 639	6 172
Summa	23 760	31 611
Samlad redovisning för kommunens pensionsmedelsförvaltning		
Avsättning pensioner och liknande förpliktelser		
	23 760	31 611
Ansvarsförbindelser	432 330	494 221
Summa	456 090	525 832
Finansiella plac, bokfört värde		
	42 133	43 866
Summa plac & totala förpliktelser	413 957	481 966
Finansiella plac, marknadsvärde		
	43 869	42 692
Skillnad markn & bokf värde	1 736	-1 174
Nettoavkastning placerade medel		
	1 439	1 836

13 Kortfristiga skulder

(tkr)		
Kortfristig del av långfr.skuld	132	0
Leverantörsskulder	57 354	61 196
Interimsskulder	15 944	15 384
Källskatt	10 191	10 322
Upplupen ränta	6 984	3 817
Arbetsgivaravgifter	11 131	12 365
Upplupen löneskatt	3 977	4 368
Upplupen pensionskostnad		
Indivuell del	16 392	18 164
Övriga skulder till staten	5 386	7 373
Kortfristig skuld koncernföretag	1 615	1 686
Upplupna semesterlöner	27 363	27 897
Upplupna sociala avgifter	12 026	12 340
Okompenserad övertid	1 504	2 156
Summa	169 999	177 068
Checkräkningslimit (tkr)		
Kommunen	34 000	34 000
Koncenbolagen	66 000	66 000
Summa	100 000	100 000

	2006	2007
14 Borgensförbindelser		
(tkr)		
Helägda kommunala bolag	303 658	323 565
HSB	25 978	24 978
Riksbyggen	515	510
AB Realvärden Henry Ståhl	0	0
Förlustansvar egna hem	3 560	2 683
Föreningar	8 463	8 390
Summa	342 174	360 126

Redovisning av operationell leasing

Under året har kommunens leasingkostnader uppgått till:

	2007	2008	2009	2010
Kopiatorer	572 669	420 518	146 898	22 568
Bilar	2 605 870	2 341 842	723 645	153 488
	3 178 539	2 762 360	870 543	176 056

Redovisningsprinciper för Finspångs kommun

Finspångs kommun följer de rekommendationer som ges ut av Rådet för kommunal redovisning.

Fakturor utställda efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har till övervägande del fordringsförts och tillgodoräknats årets redovisning.

Statsbidrag hänförliga till redovisningsåret, men ännu inte influtna, har fordringsförts.

Slutavräkning kommunalskatt 2006 samt prognostiserad slutavräkning för 2007 är periodiserade till innevarande år.

Kostnads- och intäktsräntor avseende kalenderåret har periodiserats.

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

Avsättningar för pensioner avseende innevarande år redovisas som en avsättning i balansräkningen. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse i enlighet med den kommunala redovisningslagen.

Överskott på samtliga **driftsprojekt** finansierade med externa medel har periodiserats till nästkommande år.

Anläggningstillgångar tas upp i balansräkningen till anskaffningsvärdet (utgiften minus eventuella investeringsbidrag) med avdrag för avskrivningar.

Kapitalkostnader består dels av linjär avskrivning, det vill säga lika stora belopp varje år beräknat på objekts anskaffningsvärden, dels av internränta på bokförda värdet med 5 procent. Avskrivning påbörjas i samband med att investeringen tas i bruk.

Lager värderas till det lägsta av anskaffningsvärde och det verkliga värdet på bokslutsdagen.

Redovisningsprinciper för Finspångs kommunkoncern

I koncernredovisningen ingår alla bolag med kommunalt intresse om minst 20 procent av aktiekapitalet.

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden med full konsolidering. Med full konsolidering menas att dotterbolagens totala resultat- och balansräkningar tas in i koncernredovisningen och att minoritetsägarnas andel av årets resultat respektive det egna kapitalet dras ifrån under särskild rubrik. I kommunkoncernen redovisas detta under eget kapital på grund av sin ringa omfattning.

Förvärvsmetoden innebär att anskaffningsvärdet för ”dotterföretagens” andelar har avräknats mot förvärvat eget kapital. I koncernens eget kapital ingår härmed förutom kommunens eget kapital endast den del av ”dotterföretagens” eget kapital som intjänats efter förvärvet.

Obeskattade reserver och minoritetens andel redovisas i sin helhet som eget kapital.

Då koncernredovisningen endast ska visa koncernens relationer mot omvärlden har interna mellanhavanden inom koncernen eliminerats, varvid väsentlighetsprincipen har tillämpats.

Kommunens lång- och kortfristiga lån till och från koncernföretagen har eliminerats.

Koncerninterna fordringar och skulder har eliminerats.

Fullständigt enhetliga redovisningsprinciper finns inte. Kommunens redovisningsprinciper är vägledande där avvikelse finns. Ingen justering har gjorts på grund av att resultat- och balanseffekten bedöms som ringa.

Ord och uttryck

Anläggningstillgångar är fast och lös egendom avsedd för stadigvarande bruk.

Avskrivningar är planmässiga värdenedsättningar av anläggningstillgångar.

Avsättningar är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd. Exempel på avsättning är kommunens pensions-skuld.

Balansräkningen visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen. Man kan också säga att balansräkningen visar hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det har skaffats fram (skulder, avsättningar och eget kapital).

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder, och består av anläggnings- och rörelsekapital.

Internränta är kalkylmässig kostnad för det kapital, bundet i anläggningstillgångar, som utnyttjas av viss verksamhet.

Kapitalkostnad är benämning för internränta och avskrivning.

Kassaflödesanalysen visar hur kommunen under räkenskapsperioden investerat och hur den löpande verksamheten har finansierats samt vilken inverkan det fått på verksamhetens likvida ställning. Analysen innehåller kompletterande information till resultat- och balansräkningarna, eftersom information om investeringar och finansiering inte med enkelhet kan tas fram i dessa.

Kortfristiga skulder är skulder med en förfallotid inom ett år från bokslutsdagen.

Likviditet är betalningsberedskap på kort sikt, det vill säga förmåga att betala skulder i rätt tid.

Långfristiga skulder är skulder med mer än ett års löptid.

Nettoinvesteringar är investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag och försäljningsvärdet på sålda anläggningstillgångar.

Omsättningstillgångar är tillgångar som är avsedda för omsättning eller förbrukning. Alla tillgångar som inte klassificeras som anläggningstillgångar är omsättningstillgångar.

Resultaträkningen visar årets resultat och hur det uppkommit. Resultaträkningen visar även förändringen av det egna kapitalet, något som kan utläsas genom att jämföra balansräkningen för de två senaste åren.

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Skulder klassificeras som antingen kortfristiga (ska betalas inom ett år) eller långfristiga.

Tillgångar är dels omsättningstillgångar (till exempel kontanter, kortfristiga fordringar och förråd), dels anläggningstillgångar (till exempel fastigheter, inventarier, aktier och långfristiga fordringar).

Fördjupad finansiell analys

MODELL FÖR FÖRDJUPAD FINANSIELL ANALYS

Finspångs kommun förändrade från och med årsredovisningen 2004 sin finansiella analys genom att använda den så kallade RK-modellen. Modellen analyserar fyra viktiga perspektiv, och leder till att man kan göra en finansiell bedömning och klargöra

om kommunen har en god ekonomisk hushållning. Var och en av de fyra delarna analyseras med hjälp av ett antal finansiella nyckeltal. Analysen avslutas med en känslighetsanalys och avslutande kommentar. De fyra delarna är: resultat, kapacitet, risk och kontroll.



Resultat

1. Förändring av kostnader och intäkter
2. Nettokostnadsandel
3. Självfinansieringsgrad
4. Investeringsvolym
5. Finansnetto
6. Årets resultat

Resultat

Här kartläggs och utreds kommunens resultat. Utvecklingen av olika kostnader och intäkter analyseras. Under avsnittet granskas investeringarna och deras utveckling.

Kapacitet

Det andra perspektivet benämns kapacitet eller långsiktig betalningsberedskap. Här handlar det om att redovisa vilken finansiell motståndskraft kommunen har på lång sikt. Ju svagare kapacitet, desto mindre förmåga har kommunen att klara framtida finansiella problem.



Kapacitet

7. Soliditet
8. Skuldsättningsgrad
9. Kommunens intäkter



Risk

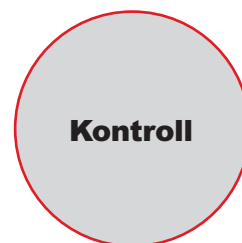
10. Likviditetsmått
11. Finansiella nettotillgångar
12. Räntor och valutor
13. Borgensåtagande
14. Totala pensionskulden

Risikförhållande

Det tredje perspektivet gäller hur kommunen är exponerad finansiellt. En god ekonomisk hushållning innefattar att kommunen i kort och långsiktigt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Här analyseras också borgensåtagande och pensionskulda.

Kontroll

Med det fjärde perspektivet, kontroll, avses hur de ekonomiska planerna följs. God följsamhet mot budget är ett uttryck för en god ekonomisk hushållning.



Kontroll

15. Budgetföljsamhet
16. Prognossäkerhet

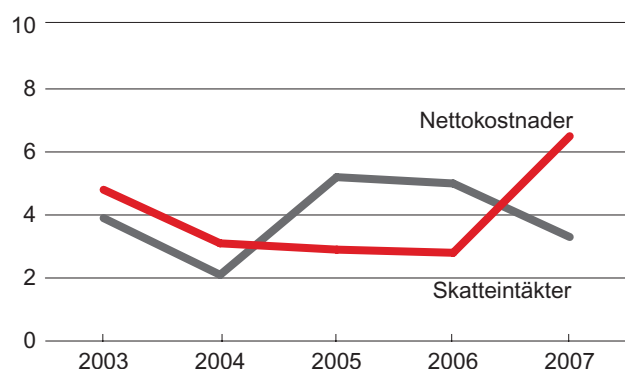
RESULTAT OCH KAPACITET

Här presenteras de nyckeltal och diagram som beskriver kommunens resultatutveckling och kapacitet att möta svårigheter. Varje del kommenteras.

1. Förändring av kostnader och intäkter

(Procentuell förändring)	2003	2004	2005	2006	2007
Verksamhetens nettokostnader	4,8	3,1	2,9	2,8	6,5
Skatteintäkter och generella statsbidrag	3,9	2,1	5,2	5,0	3,3

Nettokostnads- och skatteutveckling (procent)



En sund ekonomisk utveckling speglar att skatteintäkterna ökar mer än nettokostnaderna. Tabellen visar hur kostnader och intäkter förändrats under perioden 2003–2007. Under 2007 har nettokostnaden ökat med hela 6,5 procent. Det beror delvis på kraftiga intäktsminskningar från Finspångs Beställarförbund och ökade kostnader för transporter, konsulter, pensioner och avskrivningar. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökade bara med 3,3 procent, trots den goda konjunkturen. Det kan bland annat förklaras av minskade statsbidrag.

2. Nettokostnadsandel

(Procent)	2003	2004	2005	2006	2007
Verksamheten/ skatteint o statsbidrag	93	93	92	90	92,1
Pensionerna/ skatteint o statsbidrag	3,7	3,7	4,1	3,9	4,6
Avskrivningar/ skatteint o statsbidrag	2,7	2,7	2,2	2,7	2,3
Finansnetto/ skatteint o statsbidrag	0,2	0,2	-0,5	-0,4	-0,6
Nettokostnader/ skatteint o statsbidrag	100	100	98	96	98

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det råder balans mellan löpande intäkter och kostnader. Ett sätt att belysa det är att analysera hur stor andel olika typer av återkommande kostnader tar i anspråk av skatteintäkter och generella statsbidrag. Ett riktmärke är att nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag ska vara mindre än 98 procent. Av tabellen framgår att verksamheten tar 98,5 procent i anspråk. Samtidigt kan man se att avskrivningar och pensioner utgör en allt större del av nettokostnaderna.

3. Självfinansieringsgrad av investeringar

	2003	2004	2005	2006	2007
Internt tillförda medel, mkr	77,1	28,5	50,2	54,8	51
Årets nettoinvesteringar, mkr	-21,7	88,0	-37,2	-95,5	-178
Självfinansieringsgrad, %	355	100	135	57	28
Årets reinvesteringar	-21,7				-50
Självfinansieringsgrad av reinvesteringar	100	100	100	100	100

En hög självfinansieringsgrad innebär att kommunen kan finansiera investeringar utan att låna eller att minska likviditeten. Det innebär också att det finansiella handlingsutrymmet kan bibehållas inför framtiden. Till följd av bland annat bygget av simhallen på Grosvad har kommunen varit tvungen att låna medel. Det ledde till att självfinansieringsgraden minskade. Kommunen har som mål att reinvesteringar ska finansieras med internt tillförda medel.

4. Investeringsvolym

(Procent)	2003	2004	2005	2006	2007
Investeringsvolym/ Nettokostnader	3,7	1,2	5,5	12,2	21
Bruttoinvesteringar/ avskrivningar	134,5	46,0	246,9	438,8	914

För kommuner räknar man generellt med en investeringsvolym om sju procent av nettokostnaderna, vilket tyder på en hög investeringsnivå i Finspång.

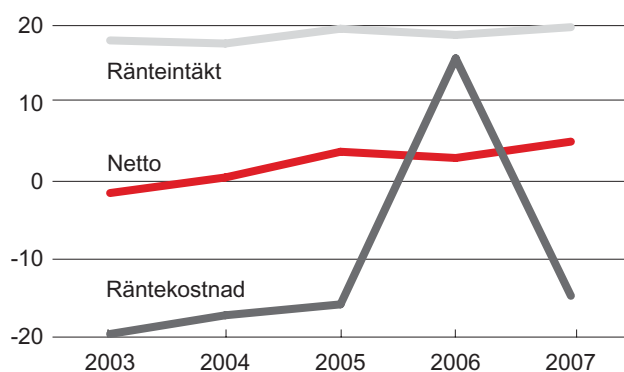
Bruttoinvesteringar i relation till avskrivningar visar i vad mån kommunen reinvesterar i den takt som anläggningstillgångarna skrivs av. De senaste tre åren har investeringarna varit mycket höga. Orsaken är byggnad av ledningscentral och simhall

samt den påbörjade renoveringen av förvaltningshuset. Den höga investeringsnivån försämrade kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme.

5. Finansnetto

Finansnettot, det vill säga kommunens finansiella intäkter minus de finansiella kostnaderna, har successivt förbättrats under perioden. De finansiella intäkterna uppgår till 20 mkr och härrör från avkastning från koncerninterna lån och likvida medel. De finansiella kostnaderna uppgår till 15 mkr och består av räntekostnader på upptagna lån exklusive byggrenta som aktiverats på byggprojekten samt ränta på pensionsskulden. De finansiella kostnaderna sjönk tack vare lägre ränta på omsatta lån.

Kommunens finansnetto (tkr)

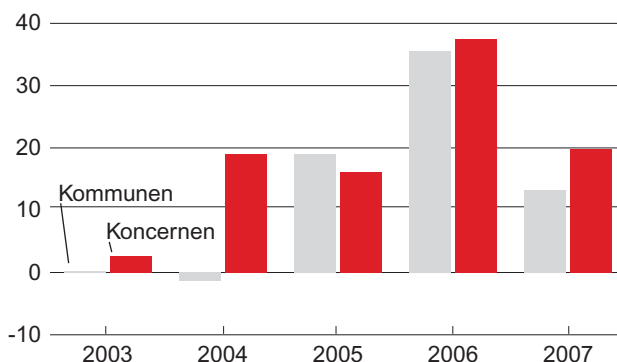


6. Årets resultat

	2003	2004	2005	2006	2007
Årets resultat, mkr	0,3	-1,3	19,1	35,5	13
Årets resultat/skatteint och generella statsbidrag, %	0,0	-0,2	2,4	4,3	1,5
Årets resultat/eget kapital, %	0,1	-0,4	5,5	9,2	3,4

Kommunen redovisar ett positivt resultat 2007 med 13,2 mkr. Det ger ett resultat i förhållande till skatter och bidrag på 1,5 procent, vilket är hyfsat. Kommunen har som mål att det egna kapitalet ska utvecklas i takt med inflationen, något som klaras även 2007. Av diagrammet nedan framgår att koncernen under 2007 har ett positivt resultat med drygt 20 mkr, Val-lonbygden och Finspångs Tekniska Verk uppvisar vinster medan Finet och FFIA visar förlust.

Årets resultat (mkr)



7. Soliditet

(Procent)	2003	2004	2005	2006	2007
Soliditet	39,8	39,7	40,6	41,9	37
Soliditet exklusive Internbank	62,0	66,2	70,4	69,8	56
Tillgångsförändring	20,1	-0,3	2,8	6,5	18
Förändring eget kapital	0,1	-0,3	5,2	9,9	3,4

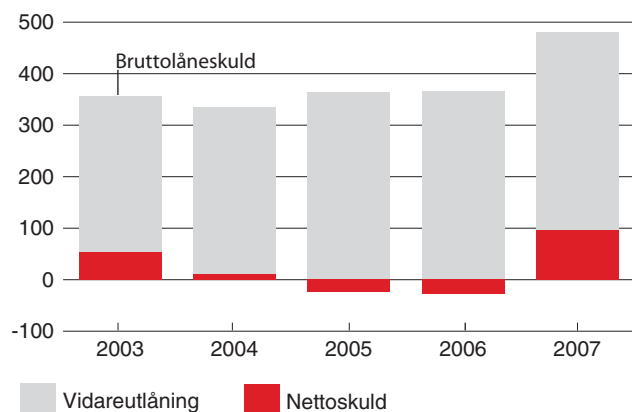
Soliditeten beskriver den finansiella styrkan på lång sikt. Den anger hur stor del av tillgångarna som är självfinansierade med eget kapital. Kommunens soliditet minskade under året, främst beroende på ökad upplåning. Undantar man internbanken (det vill säga inlåning för de kommunala bolagens räkning) är soliditeten betydligt bättre. Det gäller även skuldsättningsgraden. Räknar man däremot in ansvarsförbindelsen för pensioner vid beräkningen av soliditeten försämrar den radikalt (se tabell 14). Den kraftiga ökningen av ansvarsförbindelsen för- anleds av nya grunder för att beräkna pensions- skulden.

8. Skuldsättningsgrad

(Procent)	2003	2004	2005	2006	2007
Total skuldsättningsgrad	60,2	60,3	59,4	58,1	63
– varav avsättningar	1,5	2,0	2,4	2,6	3
– varav kortfristig skuldsättningsgrad	16,5	18,4	17,6	18,5	16
– varav långfristig skuldsättningsgrad	42,2	39,9	39,4	37,0	44

Den del av tillgångarna som finansieras med främmande kapital brukar benämnas skuldsättningsgrad. Av diagrammet nedan framgår att en stor del av kommunens låneskuld utgörs av vidareutlåning inom kommunkoncernen. Av diagrammet framgår också att kommunen ökade sin upplåning och nu har en nettolåneskuld på 97 mkr.

Kommunens bruttolåneskuld (mkr)



9. Kommunens intäkter - jämförelse

	Riket 2006	Länet 2006	Finspång 2007
Skatteintäkter, %	66	63	70
Verksamhetens int, %	22	21	15
Generella statsbidr o utjämn, %	11	16	13
Övriga intäkter, %	1	0	2
Skattesats, kr	20,78	21,03	21,30
Total skattesats, (exklusive församlingsavgift), kr	31,60	3,88	31,15

Tabellen visar hur kommunens intäktsmassa är sammansatt jämfört med ett genomsnitt för riket och länet. Syftet med jämförelsen är att på ett övergripande plan visa vilken kapacitet kommunen har att möta eventuellt framtida problem med intäktsökningar, framför allt skattehöjningar och taxehöjningar.

Som framgår av tabellen ligger Finspång över genomsnittet i länet när det gäller skatteuttaget och under genomsnittet när det gäller verksamhetens intäkter. Det indikerar att det inte är möjligt att höja skatten vid ekonomiska problem, men att det kan finnas utrymme för taxehöjningar. När det gäller taxehöjningar begränsas dock den möjligheten av maxtaxan inom förskola och äldreomsorg.

RISK OCH KONTROLL

10. Likviditet

	2003	2004	2005	2006	2007
Kassalikviditet, %	105	138	98	74	72
Betberedskap inkl checkkredit, %	134	164	125	95	92
Likviditetsdagar	60	103	61	37	34
Rörelsekapital, mkr	7,3	58,9	-2,7	-43,3	-49

Likviditet är ett viktigt nyckeltal och är ett riskområde för kommunens finansiella styrka, eftersom den berör den kortsiktiga betalningsförmågan. Hög likviditet visar god finansiell styrka och därmed låg potentiell risk. Kommunens likviditet försämrades under året till följd av de stora investeringarna. Kommunens mål är att ha en betalningsberedskap där likvida medel plus outnyttjad checkräkningskredit ska vara större än kortfristiga skulder. Det når kommunen inte riktigt upp till år 2007. Antalet likviditetsdagar uppgår till 34, vilket måste anses vara bra.

11. Finansiella nettotillgångar

(mkr)	2003	2004	2005	2006	2007
Oms tillg + fin anntillgångar*	464	565	569	550	558
Kort- och långfristiga skulder	494	489	491	509	657
Netto	-30,0	76,3	78,2	41,1	-99

*Exklusive andelar, aktier och bostadsrätter

Finansiella nettotillgångar uttrycker betalningsberedskap på medellång sikt. I tillgångarna ingår kommunens pensionsmedelsplacering på drygt 42 mkr från 2005. Kommunens betalningsberedskap på medellång sikt försämrades kraftigt till följd av nyupplåning.

12. Räntor och valutor

	2003	2004	2005	2006	2007
Genomsnittl ränta, %	5,47	5,11	4,53	4,27	4,2
Ränterisk 1 %, mkr	3,5	3,3	3,4	3,7	4,8
Utlandslån	0	0	0	0	0

Ur ett riskperspektiv är det viktigt att redovisa och beskriva eventuella ränte- och valutarisker. Med ränterisk menas risken för förändringar i räntenivån. Med valutarisk avses risk för eventuella kursförluster vid utlandslån. En ökad genomsnittlig ränta på hela låneskulden med en procent medför en ökad nettokostnad med 3,8 mkr. Större delen faller dock på de kommunala bolagen. Genomsnittsräntan för

skulden sjönk med 1,27 procent från 2003 till 2007. Den genomsnittliga bindningstiden är relativt lång, vilket ger en lägre risk men högre kostnad.

13. Borgensåtagande, vidareutlåning och koncernens resultat

(mkr)	2003	2004	2005	2006	2007
Borgensåtagande	369	335	346	342	360
–varav kommunägda företag	325	292	304	304	324
–varav egnahem och småhus	6,1	5,2	4,4	3,5	2,7
–varav bostadsrättsföreningar	28,7	28,7	28,6	26,5	25,5
–varav föreningar	9,6	9,4	9,0	8,5	8,4
Utlåning	317	352	381	382	387
–varav kommunägda företag	301	336	365	366	371
–varav föreningar	16,1	16,1	16,1	16,1	16,1
Koncernens resultat	2,6	19,1	16,1	37,6	19,9

Stora borgensförbindelser kan betyda väsentlig finansiell risk för kommunen om den måste ta över lån eller skjuta till pengar i ägartillskott. Finspångs kommun har borgensåtaganden på 360 mkr eller 17,4 tkr per invånare. Största delen av kommunens borgensåtagande gäller koncernens bostadsbolag Vallonbygden AB. För övriga kommunala bolag fungerar kommunen som internbank. Här skedde en ökning av åtagandena med 5 mkr. Risken för att behöva infria borgensåtagandet för Vallonbygden bedöms vara låg. För egnahem och bostadsrättsföreningar finns däremot en risk. Ett nytt avtal förhandlades fram med bostadsrättsföreningen Majelden. Det innebär att kommunens borgensåtagande minskar.

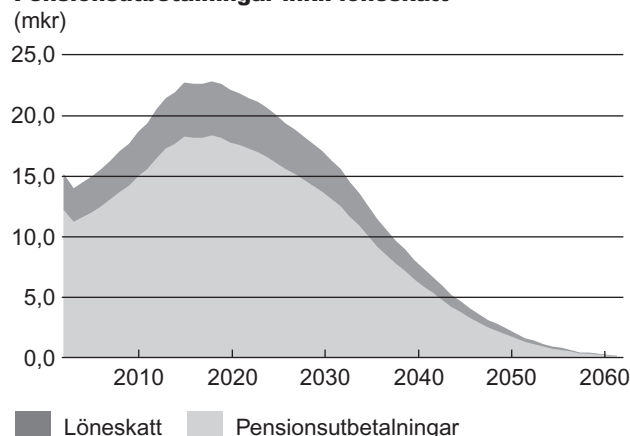
14. Pensionsskulden inklusive löneskatt

(mkr)	2003	2004	2005	2006	2007
Avsättn till pensioner	12,5	16,5	20,4	23,8	32
Pensionsförpliktelse äldre än 1998	387	396	397	432	494
Total pensionsskuld	399	413	417	456	526
Soliditet inkl pensions-skuld äldre än 1998	-6,4	-7,9	-5,4	-6,2	-9

Pensionerna är en växande kostnad för kommunerna. Kommunens totala pensionsskuld inklusive löneskatt uppgår till 526 mkr, varav den största delen (94 procent) redovisas inom ansvarsförbindelser. Om den totala pensionsskulden räknas med i balansräkningen sjunker soliditeten från -6,2 procent till -9 procent. Kommunens soliditet måste förbättras för att en god ekonomisk hushållning i kommunalagens mening ska uppnås.

Framtida pensionsutbetalningar utgör en stor risk när de ökar i slutet av decenniet. I bokslutet öronmärktes en del av årets resultat för kommande pensionsutbetalningar. I kommunens budgetkalkyler ligger numera ökningen av ansvarsförbindelsen med som en kostnad som ska täckas in med överskott varje år. Årets resultat skulle ha räckt till en normal ökning av ansvarsförbindelsen, men nya beräkningsgrunder för skulden gjorde att den steg med 62 mkr. Fenomenet drabbade alla kommuner.

Pensionsutbetalningar inkl. löneskatt



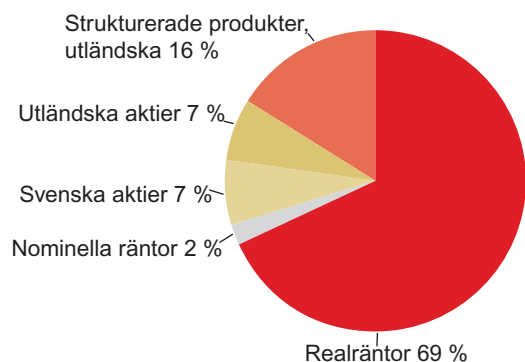
Förvaltning av pensionsmedel

I enlighet med rekommendation nr 7 från Rådet för kommunal redovisning ska redovisning ske av kommunens pensionsmedelsförvaltning grundad på nedanstående uppgifter.

(mkr inkl löneskatt)	2005	2006	2007
Avsättningar för pensioner	20,4	23,8	32
Ansvarsförbindelse	397	432	494
Total pensionsförpliktelse	417	456	526
Finansiella plac, bokf värde	40,5	42,1	43,8
Finansiella plac, marknvärde	42,9	44,9	43,6
Återlånade medel	376	414	482

De finansiella placeringarna har följt fastställda mål enligt placeringspolicyn. Rapportering sker varje månad till kommunstyrelsen. Avkastningen för 2007 uppgår till 1,8 mkr, varav 132 tkr utdelning, 33 tkr ränta, 933 tkr kupongutbetalningar på realränteobligationerna och 738 tkr realiserat resultat vid försäljning. Portföljens marknadsvärde har under året sjunkit med 2,9 procent.

Tillgångsslag



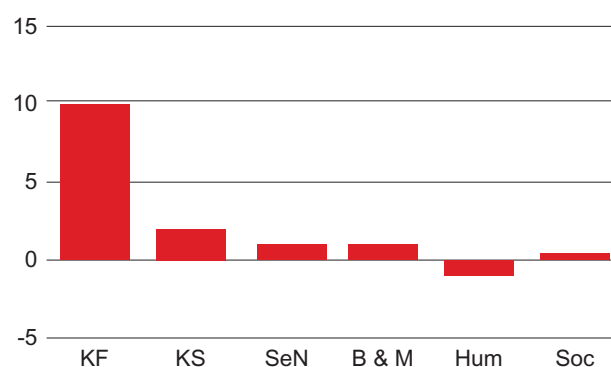
15. Finansiella mål, budgetföljsamhet och prognossäkerhet

(mkr)	2003	2004	2005	2006	2007
Budgetavvikelse					
Årets resultat	0	0,3	6,9	26,7	5,5
Prognos i delårsbokslut per 30 juni	-25,4	-15,6	4,3	22,8	5,1
Finansiella mål					
Eget kapital inflationsskyddat	0,1	-0,4	5,5	9,2	3,4
Årets resultat ska täcka ökning av ansvarsförbindelsen	Nej	Nej	Ja	Ja	Nej
Reinvesteringar finansieras med egna medel	100	100	100	100	100
Soliditeten inklusive pensionskulden ska vara positiv	-6,4	-7,9	-5,4	-6,2	-9
Årets resultat ska uppgå till minst 2 % av skatter och bidrag	0,0	-0,2	2,4	4,3	1,5

Kommunen redovisar ett överskott på 5,5 mkr gentemot budget inklusive tilläggsbudget. Överskottet motsvarar 0,3 procent av kommunens nettokostnader.

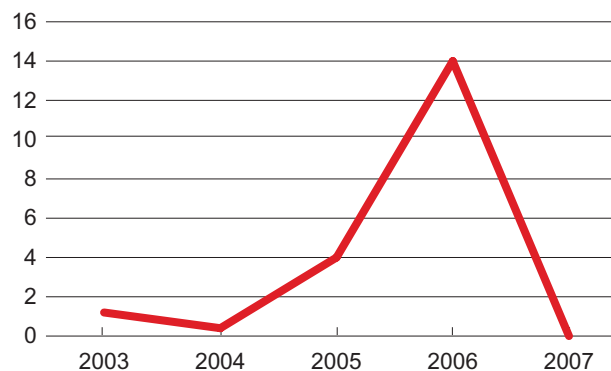
Kommunen klarar målet om inflationsskyddat eget kapital och självfinansiering av reinvesteringar. På grund av nya beräkningsgrunder för pensionskulden ökar ansvarsförbindelsen kraftigt 2007. Årets resultat räcker inte till för att täcka ökningen och soliditeten, inklusive ansvarsförbindelsen, försämras.

Procentuell budgetavvikelse (procent)



Budgetföljsamheten var under 2007 mycket god. Även om humanistiska nämnden har ett underskott på drygt 4 mkr är det bara en avvikelse på 1,1 procent. Endast kommunfullmäktige har en större avvikelse, men där är budget inte mer än drygt 4 mkr och avvikelsen 0,4 mkr. Total budgetavvikelse inklusive kommungemensamma kostnader är 90 tkr eller 0,1 promille.

Budgetavvikelse nämndernas verksamhet (mkr)



16. Känslighetsanalys

Händelseförändring	Kostnad/intäkt, mkr
Ränteförändring med 1 %	4,8
Löneförändring med 1 %	6,2
Bruttokostnadsförändring med 1 %	9,8
Generell avgiftsändring med 1 %	1,5
Generella statsbidrag med 1 %	1,4
Förändrad utdebitering med 1 kr	33,8
10 heltidstjänster	3,5
Befolkningsförändring 100 personer (skatter o stb)	4,1

En kommun påverkas givetvis många gånger av händelser utanför dess egen kontroll. Det kan till exempel vara konjunktursvängningar eller förändrade lagar och förordningar. Kommunen ska ha beredskap att hantera sådana händelser, både externa oförutsedda händelser och förändringar i den egna kommunen. Kommunen måste därför ha reserver och marginaler i sin ekonomi. Ett sätt att beskriva behovet och storleken av sådana reserver är att upprätta en känslighetsanalys, som beskriver hur olika förändringar kan påverka kommunens finansiella situation. Ovanstående sammanställning redovisar hur ett antal faktorer påverkar kommunens ekonomi.

17. Ekonomichefens avslutande kommentar

En budgetavvikelse för nämnderna på 0,1 promille måste ses som ett riktigt bra ekonomiskt resultat. Det säger dock ingenting om hur väl nämnderna lyckats genomföra sina uppdrag. De måste alla bli bättre på att följa upp: Har nämnden gjort det den skulle och använt skattepengarna på bästa sätt och till rätt saker?

Arbetet med att utveckla kommunens styrmodell fortgick under året. Alla nämnder tog fram egna styrkort med mål som ska styra mot kommunens vision, övergripande mål och framgångsfaktorer.

Jag tror att alla har varit positivt inställda till det nya arbetssättet, Utvecklingen fortsätter, dels med att förfina styrkortsarbetet, men framför allt med hur vi ska jobba med uppföljning och analys.

Det är lite oroande att kostnaderna ökat så markant under året, men gör man jämförelser på kontonivå, ser man att orsakerna inte är en ge-

nerell kostnadsökning utan snarare vissa poster som utmärker sig. Det är bland annat intäkterna från Finspångs Beställarförbund som upphört, ökade kostnader för hyra av fordon i samband med upphandlingen av samhällsbetalda resor, ökade pensionskostnader och ökade avskrivningar. Lönekostnadsökningen ligger på 2,5 procent medan pensionskostnaderna ökar med 11 procent.

Skatter och statsbidrag ökar bara med 3,3 procent, trots den goda utvecklingen i Sverige. Det beror främst på att våra statsbidrag inte följer med utvecklingen och att vissa av bidragen minskar.

Just nu investerar kommunen väldigt mycket: 178 mkr under 2007 och nivån är hög även 2008. Av dessa är drygt 130 mkr nyinvesteringar i bland annat ny simhall, nya exploateringsområden för småhus och industri samt värdehöjande investeringar på Nyhemsskolan och Bergska skolans skolgård.

Betalningsberedskapen försämrades under senare del av året beroende på att kommunen avvaktade med ytterligare nyupplåning. Den sker i stället efter årsskiftet.

Finansierings- och ränterisken bedöms vara låg. Eventuella ränteförändringar drabbar först och främst bolagen. Låneförfallen är spridda över en sjuårsperiod. Kommunen behövde inte infria några borgensåtaganden under året. Åtaganden gentemot externa intressenter minskade med drygt 2 mkr.

Pensionsskulden utanför balansräkningen är ett problem som Finspång, liksom flertalet kommuner, idag skjuter framför sig till kommande generationer. När utbetalningarna ska göras måste hela kostnaden tas i resultaträkningen, vilket konkret innebär att kommunen måste spara på verksamhet för att ha råd med pensionsutbetalningarna i framtiden. Ett sätt att förbereda sig är att öronmärka en del av årets resultat för kommande pensionsutbetalningar. Därför har kommunstyrelsen valt att även i år öronmärka medel av årets resultat till pensionsutbetalningar.

Kommunen har som mål att soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska vara positiv. Soliditeten försämrades dock ytterligare under 2007 till följd av nyupplåning under året och nya beräkningsgrunder för pensionsskulden (bland annat höjd medellivslängd). För att det någon gång ska vara möjligt att uppnå målet, beslutades att investeringar fortsättningsvis (från 2009) ska ske med egna medel.

Förvaltningsberättelse koncernen

Finspångs kommun bedriver verksamhet i både förvaltnings- och bolagsform. Bolagsformen är i vissa lägen lämpligare än förvaltningsformen, eftersom den ger en tydlig ansvarsavgränsning och en smidig organisation.

Syftet med koncernredovisningen är att ge en sammanfattande bild av kommunens ekonomiska ställning och åtaganden. Samtliga bolag som ingår i koncernredovisningen är bildade av kommunen. Det bör nämnas att den ursprungliga posten aktier och grundkapital var lika stor i kommunens bokföring som posten eget kapital i företaget.

Det finansiella samarbetet inom kommunkoncernen innebär att in- och utbetalningsströmmar samordnas via koncernkonto i bank. Vidare samordnas koncernens externa upplåning.

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden med full konsolidering.

KONCERNENS BOLAG

I kommunkoncernen ingår Finspångs kommun och Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB (FFIA) med 100 procent. FFIA:s dotterbolag är Vallonbygden AB, Finspångs Tekniska Verk AB och Finspångs Stadsnät Finet AB. Finspångs Stadsnät var tidigare ett dotterbolag till Finspångs Tekniska Verk; en förändring av koncernstrukturen skedde under året.

FFIA AB medverkade under 2003 vid bildandet av Curt Nicolin Gymnasiet AB (CNG AB). Det är ett bolag som ägs gemensamt med IUC, där industrin via IUC äger 51 procent av aktierna och FFIA AB övriga 49 procent. Skolans första kull började hösten 2004.

1997 startade landstinget, försäkringskassan och länsarbetsnämnden det samfinansierade Finspångsprojektet som ska samordna socialtjänst, hälso- och sjukvård samt socialförsäkring. Projektet fortlevde under år 2003 under namnet *Finspångs Beställarförbund*. Projektet likviderades under våren 2007.

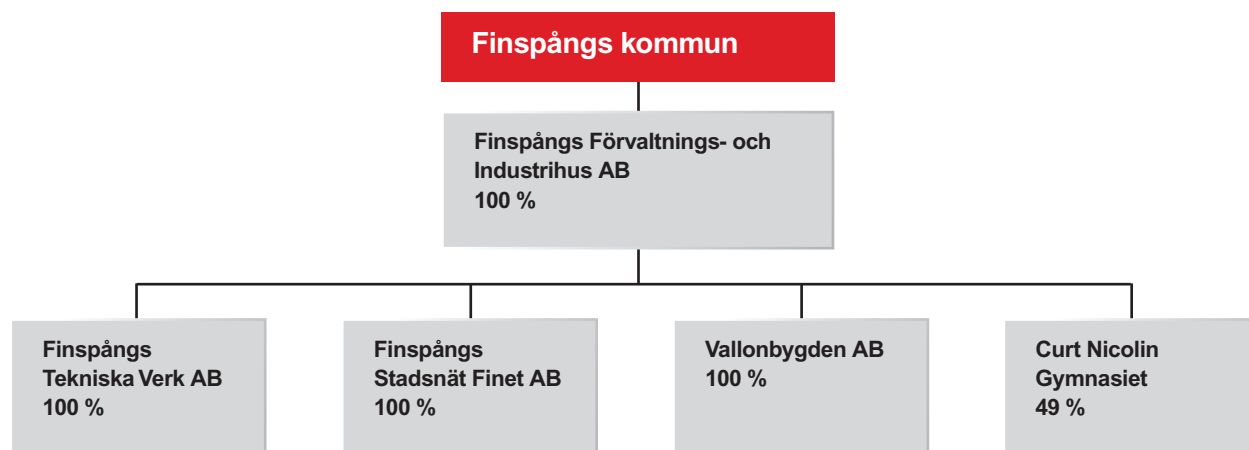
Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB:s verksamhet består i att bebygga och förvalta fastigheter samt i att äga och förvalta aktier och värdepapper och därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska utöver att vara samordnande moderbolag i kommunens underkoncern, även verka för att främja utvecklingen av näringslivet i Finspångs kommun, exempelvis genom att tillhandahålla lämpliga industrilokaler.

Vallonbygden AB har som främsta uppgift att vara kommunens organ för bostadsförsörjning. Från och med 2003 har bolaget också förvaltningsansvar för alla bebyggda fastigheter i koncernen, bortsett från Finspångs Tekniska Verk AB:s fastigheter.

Finspångs Tekniska Verk AB har som uppgift att producera och distribuera fjärrvärme, tillhandahålla renvatten, omhändertaga avloppsvatten, bedriva grustäkt samt att ombesörja renhållningsverksamhet och avfallshantering.

Finspångs Stadsnät Finet AB uppför, äger, förvaltar, hyr ut och överlåter anläggningar för informations- och kabelkommunikationsnätet samt ansvarar för kommunens samlade it-miljö.

Bilden på nästa sida visar samtliga bolag som ingår i koncernen.



Nedanstående tabell visar koncernens redovisade balans och resultat.

Koncernen Finspångs kommun 2007-12-31 (mkr)

I koncernen ingående enheter	Ägd andel, procent	Verksamh intäkter	Tillgångar	Skulder	Eget kapital	Resultat	Antal anställda
Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB	100	285	892	809	83	6	87
Finspångs kommun		153	1 086	689	397	13	1 607
Elimineringsposter		-68	-430	-410	-20	1	
Totalt för koncernen		369	1 548	1 088	460	20	1 694

RESULTAT OCH KAPACITET

Finspångs kommunkoncern redovisar ett positivt resultat för år 2007. Kommunen har ett överskott på 13,2 mkr och Finspångs Förvaltnings- och Industrihuskoncern ett överskott på 6 mkr. Det resulterar efter interna elimineringar i ett positivt resultat för kommunkoncernen med 15,2 mkr.

Moderbolaget i Finspångs Förvaltnings- och Industrihuskoncern visar ett underskott med 0,5 mkr, Vallonbygden AB redovisar ett positivt resultat med 1,2 mkr, Finspångs Tekniska Verk AB redovisar ett överskott på 10,7 mkr och Finspångs Stadsnät Finet AB ett underskott med 0,3 mkr.

Koncernens totala bruttoinvesteringar uppgår till 236 mkr, av vilka Tekniska Verken står för 20,8 mkr, Vallonbygden 23 mkr och Finet för 11,8 mkr.

Soliditeten mäter andelen eget kapital i förhållande till de totala tillgångarna. Den kan sägas vara ett uttryck för den finansiella styrkan på lång sikt. Soliditeten försämrades under året, från 34 procent till 30 procent.

Låneskulden ökade med 148 mkr. Kommunens andel av låneskulden uppgår till 60 procent, varav 77 procent är vidareutlånat till Tekniska Verken. Finet, FFIA och Vallonbygden svarar för resterande 40 procent av låneskulden.

RISK OCH KONTROLL

En god ekonomisk hushållning innebär att koncernen i kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta några drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Koncernen bör ha en sådan likviditet eller kortfristig betalningsberedskap att man kan betala sina löpande utgifter utan besvär. Både kommunen och de ägda bolagen har en tillfredsställande likviditet. Koncernens kassalikviditet minskade från 73 till 71 procent under året. Koncernen har ett negativt rörelsekapital på 58 mkr, en minskning med 13 mkr från 2006.

Finansiella nettotillgångar uttrycker betalningsberedskapen på medellång sikt. De finansiella nettotillgångarna består av omsättningstillgångar och finansiella anläggningstillgångar minus lång- och kortfristiga skulder. I koncernen är de finansiella nettotillgångarna negativa, det vill säga att det finns en nettoskuld. Skulden uppgick 2006 till 642 mkr och ökade under 2007 till 802 mkr, och försämrade därmed betalningsberedskapen.

Koncernen har idag ingen gemensam budget, utan varje bolag upprättar sin egen. Bolagens budgetar delges kommunfullmäktige. Avstämning mot bolagens budgetar görs vid kvartalsrapporteringarna och delårsbokslutet. Följsamheten mot budget var relativt god både i de kommunala bolagen och i kommunen. Bolagens prognoser hade hög kvalitet. Kommunen underskattade det slutliga resultatet under årets ekonomiska uppföljningar.

PERSONAL

Antal fast anställda i koncernen Finspångs kommun framgår av nedanstående tabell.

Fast anställda	2006	2007
Finspångs kommun	1 624	1 607
Dotterbolagen	73	87
Summa koncernen	1 716	1 694

ÅRETS VERKSAMHET OCH FRAMTIDEN

Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB:s styrelse utredde under 2006 bolagsstrukturen och lade vid sitt sammanträde i januari 2007 fram förslag om att Finspångs Stadsnät Finet AB blir ett dotterbolag till Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB, i stället för till Finspångs Tekniska Verk AB.

Kommunfullmäktige beslutade i mars 2007 om att ge ägardirektiv till Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB att förändra bolagsstrukturen i enlighet med styrelsens förslag. Kommunfullmäktige beslutade vidare om att utge ett aktieägartillskott för köp av samtliga aktier i Finspångs Stadsnät Finet AB.

Finspångs Stadsnät Finet AB är därmed dotterbolag till Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB.

Finspångs Tekniska Verk införde under året en ny tariff för fjärrvärme. Under 2008 ska även va-taxan ses över. Omsättningen ökade med 17 procent, där merparten kommer från ökade värmeleveranser. Under året har 74 nya villakunder och sju fastigheter anslutit sig till fjärrvärme. Övrig verksamhet ligger på en oförändrad volym. I framtidsplanerna ingår att börja leverera fjärrkyla till kommersiella lokaler.

Uthyrningen av lägenheter hos Vallonbygden var god under hela 2007. Trots vikande befolknings-siffror hade bolaget en högre uthyrningsgrad än vid föregående årsskifte.

Vallonbygden öppnade under året flera boendekontor för att finnas närmare sina hyresgäster. Ombyggnaden av Högbys gemensamhetslokaler och kök till lägenheter utfördes under året. En genomgripande ombyggnad av Kapellvägen 61 påbörjades.

Nyproduktion av bostäder planeras på Östra Hårstorp.

Finet fick under året en ny styrelse och ny vd.

I samband med renoveringen av förvaltningshuset fick Finet i uppdrag att bygga en ny datahall. Den togs i drift i september. Finet var delaktigt i att införa ett nytt telefonisystem i Finspångs kommun.

Arbetet med en av affärsplan för it-service fortgick under året. Någon utbyggnad av stadsnätet var inte aktuell, däremot skedde en viss förtätning. Beslut togs om att erbjuda fiberanslutning i det nya villaområdet på Östra Hårstorp.

Kommunfullmäktige

Ordförande: Berit Martinsson

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	0	597	667	70
Kostnader	-3 526	-4 956	-4 631	325
Resultat före avskrivning och internränta	-3 526	-4 359	-3 964	395
Avskrivning	0	-100	-72	28
Internränta	0	-50	-36	14
Resultat före kommunbidrag	-3 526	-4 509	-4 072	437
Kommunbidrag årsbudget	3 758	4 509	4 509	0
Tillfällig ramjustering	143	0	0	0
Resultat	375	0	437	437

Verksamhetsområden Driftresultat, (tkr)	2006		2007			
	Bokslut	Redovisning		Nettobudget	Nettoavvikelse	
		Intäkter	Kostnader			Netto
Kommunfullmäktige	-2 786	51	-3 087	-3 036	-3 456	420
Överförmyndare	-740	616	-1 652	-1 036	-1 053	17
	-3 526	667	-4 739	-4 072	-4 509	437

MANDATFÖRDELNING I KOMMUNFULLMÄKTIGE

2006 års val

Socialdemokraterna	23
Moderata samlingspartiet	9
Vänsterpartiet	6
Kristdemokraterna	3
Folkpartiet	4
Centerpartiet	5
Miljöpartiet de gröna	1
Totalt	51

2002 års val

Socialdemokraterna	25
Moderata samlingspartiet	6
Vänsterpartiet	6
Kristdemokraterna	5
Folkpartiet	5
Centerpartiet	4
Totalt	51

VERKSAMHETSBERÄTTELSE KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige hade under 2007 elva protokollförda sammanträden på sammanlagt 26 timmar och 45 minuter. Det är en minskning av den sammanlagda tiden jämfört med föregående år.

Kommunfullmäktiges presidium representerade Finspångs kommun vid olika tillfällen och vid jubileum av olika slag. Fullmäktiges ordförande besökte Finsterwalde på deras 725-årsjubileum och var med om att inviga en gata med namnet Finspångsgatan.

Presidiet hade överläggningar med den kommunala revisionen för att utbyta information och överlägga om hur de kommunala verksamheterna följs upp samt om revisionens budget.

Under verksamhetsåret 2007 var aktiviteten i kommunfullmäktige hög. Sexton medborgarförslag, arton motioner, två interpellationer och tre skriftliga frågor samt 23 enkla frågor lämnades in. Kommunfullmäktige färdigbehandlade femton medborgarförslag, 28 motioner, två interpellationer, tre skriftliga frågor och samtliga enkla frågor.

I samband med Bergska skolans 40-årsjubileum invigdes den nya skolgården. Det blev ett stort lyft för skolan.

Arbetet med Vision Grosvad pågår och upphandlingen av driftentreprenaden blev klar. Medley driver Grosvad från den 1 januari 2008.

Kommunfullmäktige behandlade under verksamhetsåret många frågor av betydelse för kommunens framtida utveckling, inte minst kommunens strategiska plan. Särskilt kan nämnas:

- ◆ Biblioteksplan
- ◆ Strategisk plan 2008–2010 och budget 2008
- ◆ Skolplan 2007–2011
- ◆ Principbeslut/uppdrag Finspong College.

ÖVERFÖRMYNDARENS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Överförmyndare: Inge Carlsson

Tjänsteman: Bo Larsson

Överförmyndaren är en kommunal myndighet som ansvarar för tillsynen av ställföreträdare för underåriga och hjälpbehövande vuxna. En ställföreträdare kan vara en förmyndare, en god man eller en förvaltare. Den person som har en ställföreträdare benämns huvudman. Överförmyndaren är en statligt reglerad verksamhet som genomförs av kommunen och står under länsstyrelsens tillsyn.

Överförmyndarens verksamhet omfattar beredning av ansökningar från huvudmän, anhöriga eller myndighet, om behov av god man eller förvaltare för underåriga eller vuxna som är hjälpbehövande. Behov kan vara att tillvarata huvudmannens rätt, förvalta hans egendom och att sörja för person.

Överförmyndarens ansvar är att rekrytera, kontrollera och föreslå ställföreträdare för huvudman till tingsrätt, ha fortlöpande kontakt med ställföreträdare med råd, stöd, information och utbildning. Överförmyndaren har tillsynsansvar för att ställföreträdarna utför sina uppdrag gentemot huvudmännen i enlighet med gällande regler. Eftersom huvudmännen ofta tillhör utsatta grupper är tillsynen viktig för att värna om huvudmännens intressen och rättssäkerhet. Regelbundna kontakter upprätthålls med Norrköpings tingsrätt.

Granskning av årsredovisning och kontroll av varje ärende sker årligen av överförmyndaren. Utifrån detta arbete bedöms nivån på arvoden och ersättningar som betalas ut till godemännen och förvaltarna.



Revision

Ordförande: Hakon Fältström

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-839	-987	-984	3
Resultat före avskrivning och internränta	-839	-987	-984	3
Avskrivning	0	0	0	0
Internränta	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-839	-987	-984	3
Kommunbidrag årsbudget	897	917	917	0
Tillfällig ramjustering	0	70	70	0
Resultat	58	0	3	3

MÅL FÖR VERKSAMHETEN

Revisionens arbete ska leda till ökad ändamålsenlighet och säkerhet i kommunen.

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Revisionen ombesörjs av fem politiskt valda revisorer jämte ersättare. Revisionen biträds av Ernst & Young, som utför både förvaltnings- och redovisningsrevision.

Förvaltningsrevisionen ska granska den kommunala verksamheten utifrån:

- ◆ Om verksamheten sköts ändamålsenligt
- ◆ Om verksamheten ur ekonomisk synvinkel sköts tillfredsställande
- ◆ Om den interna kontrollen är tillräcklig.

För att åstadkomma granskningen görs en så kallad väsentlighets- och riskanalys på verksamhetens olika enheter. Identifierade risker prövas mot det befintliga systemet för intern kontroll. Ändamålsenligheten prövas mot målen för respektive nämnd eller styrelse.

De kommunala bolagen granskas i allt väsentligt utifrån samma perspektiv.

Redovisningsrevisionen ska utröna om de årliga räkenskaperna är rättvisande och om den förmögenhetsskyddande kontrollen är tillräcklig. Den redovisningsrevisionella prövningen omfattar både tillförlitlighets- och säkerhetsaspekter.

Valnämnden

Ordförande: Helen Esping

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	250	0	0	0
Kostnader	-648	-69	-39	30
Resultat före avskrivning och internränta	-398	-69	-39	30
Avskrivning	0	0	0	0
Internränta	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-398	-69	-39	30
Kommunbidrag årsbudget	458	69	69	0
Tillfällig ramjustering	0	0	0	0
Resultat	60	0	30	30

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Valnämndens uppgift är att på det lokala planet genomföra allmänna val, som val till Europaparlament, riksdag, landstingsfullmäktige och kommunfullmäktige samt genomföra eventuella folkomröstningar.

I valnämndens uppdrag ingår att svara för vallokaler, röstmottagningsställen för förtidsröstning och bemanning samt att svara för att valet genomförs på ett maximalt tillförlitligt sätt.

Kommunstyrelsen

Ordförande: Stig Andersson

Förvaltningschef: Sven-Inge Arnell

Kommunstyrelsen

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	67 092	67 076	73 969	6 893
Kostnader	-111 432	-117 526	-122 367	-4 841
Resultat före avskrivning och internränta	-44 340	-50 450	-48 398	2 052
Avskrivning	-11 598	-13 454	-13 709	- 255
Internränta	-11 920	-13 329	-13 544	- 215
Resultat före kommunbidrag	-67 859	-77 233	-75 651	1 582
Kommunbidrag årsbudget	68 353	77 013	77 013	0
Tillfällig ramjustering	320	220	220	0
Resultat	814	0	1 582	1 582

Kommunstyrelsens medel för oförutsedda behov

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	0	0	3	3
Kostnader	-453	-944	-651	293
Resultat före avskrivning och internränta	-453	-944	-648	296
Avskrivning	0	0	0	0
Internränta	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-454	-944	-648	296
Kommunbidrag årsbudget	1 385	1 523	1 523	0
Tillfällig ramjustering	-758	-579	-579	0
Resultat	173	0	296	296

Driftresultat Verksamhetsområden (tkr)	2006 Bokslut	2007			Nettobudget	Nettoavvikelse
		Redovisning		Netto		
		intäkter	Kostnader			
Politisk ledning	-1 979	21	-2 215	-2 194	-2 085	-109
Förvaltningsledning	-5 089	320	-5 612	-5 292	-5 165	-127
Samhällsbyggnadsavd.	-33 771	7 508	-46 013	-38 505	-39 118	613
Kansliavdelningen	-11 153	2 020	-14 402	-12 382	-12 105	-277
Näringslivsavdelningen	-3 755	1 223	-5 431	-4 208	-4 223	15
Personalavdelningen	-6 412	2 202	-9 142	-6 940	-6 909	-31
Ekonomiavdelningen	-4 384	327	-4 856	-4 529	-5 675	1 146
Fastighetsförvaltning	574	57 000	-57 627	-627	-1 203	576
Driftprojekt	-1 890	3 348	-4 322	-974	-750	-224
	-67 859	73 969	-149 620	-75 651	-77 233	1 582
Kommunstyrelsens medel för oförutsedda behov	-454	3	-651	-648	-944	296

ANSVARSRÅDE

Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamheter liksom över verksamheter som bedrivs i de kommunala bolagen. I uppgiften ingår också att bereda och verkställa kommunfullmäktiges beslut. I kommunstyrelsens uppgifter ingår att verka för effektivt resursutnyttjande, att prioritera mellan olika sektorer samt att följa upp verksamhetens resultat. Kommunstyrelsekontoret ska dels ge service till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen, dels utgöra kommunens övergripande ledningsfunktion på tjänstemannansidan.

KOMMENTAR TILL ÅRETS UTFALL

Kommunstyrelsens verksamhet uppvisar ett nettoöverskott på 1,5 mkr för 2007. Resultatet är en förbättring med cirka 1,3 mkr mot föregående prognos. Förbättringen beror på ökade intäkter på skogskontot och lägre kostnader än förväntat för it-tjänster och webbtjänster. Vallonbygden visade ett överskott på affärsområde II, vilket gav en återbetalning i december med cirka 1,2 mkr som inte varit med i tidigare prognoser.

Politisk ledning

Kostnaderna för politisk ledning redovisar ett underskott på 109 tkr, vilket förklaras av högre kostnader än budgeterat för arvoden, sammanträdesersättningar samt kurser och konferenser.

Förvaltningsledning

Förvaltningsledningen uppvisar ett underskott på 127 tkr, med anledning av ökade konsultkostnader samt kostnader i samband med kommunens styrningsarbete.

Kansliavdelningen

Kansliavdelningen redovisar ett underskott med 277 tkr. Administrationen redovisar ett underskott med cirka 150 tkr, eftersom tjänsterna som kommunsekreterare och informatör återbesattes efter pensionsavgångar. Det har medfört ökade löne- och administrationskostnader i samband med överlämning av arbetsuppgifter.

Liksom tidigare år redovisar kansliavdelningen ett underskott som följd av ökade kostnader för bevakning, i år med drygt 200 tkr. En ny upphandling genomfördes under hösten. Den medför lägre kostnader från och med 2008.

Avsatta medel för webbtjänster förbrukades inte helt under året och gav ett överskott med 154 tkr.

Samhällsbyggnadsavdelningen

Avdelningen redovisar ett överskott med 613 tkr. Överskottet förklaras främst av högre intäkter med cirka 300 tkr från skogsavverkning.

Resultatet påverkas av att slutavräkningen 2006 för länsfärdtjänsten var positiv, totalt ett överskott med 386 tkr. Kollektivtrafiken visar ett underskott med 127 tkr i och med ökade kostnader för kompletteringstrafiken.

Under hösten hade samhällsbyggnadsavdelningen en ökad lönekostnad med cirka 160 tkr, då kommunstyrelsekontoret och humanistiska förvaltningen samfinansierade en trafiksamordnare. Kostnadsökningen finansierades delvis genom föräldraledig och sjukskriven personal.

Medel för utveckling och FiNet redovisar ett överskott med 233 tkr. Under 2007 reserverades 700 tkr för utveckling av it-verksamheten. Medlen har inte förbrukats helt.

Näringslivsavdelningen

Näringslivsavdelningen redovisar ett överskott med 15 tkr. Avdelningen har sedan januari 2007 varit bemannad med tre och en halv tjänst. En halvtidstjänst som centrumutvecklare är även knuten till avdelningen. Under året fick kommunen en heltidsanställd näringslivsutvecklare inom turism/besöksnäringen och en ny näringslivschef började.

Personalavdelningen

Resultatet för personalavdelningen är ett underskott med 31 tkr. Kommunens personalchef slutade under hösten, vilket medförde lägre personalkostnader. Försäljningsintäkterna är lägre jämfört med tidigare år som följd av omförhandlade avtal med bolagen. Personalavdelningen står för samordning av kommunens feriearbetare. År 2007 uppgick antalet till 115 stycken, varav kommunstyrelsen står för en finansiering med 500 tkr. En överinskrivning av an-

talet feriearbetare, enligt beslut i kommunstyrelsen, medförde ett underskott om 35 tkr.

Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningens överskott på cirka 1,1 mkr förklaras av lägre kostnader för konsultköp samt för kurser och konferenser. Högre intäkter från försäljning av konsulttjänster till bolagen samt ökade inkassointäkter bidrar också till överskottet.

Förvaltade fastigheter

Förvaltade fastigheter redovisar ett överskott med 576 tkr jämfört med budget. Under året var hyresintäkterna lägre än budgeterat i och med att Kusthälsan flyttade från förvaltningshuset och två fastigheter på Tegelbruksområdet inte har varit i sådant skick att de kunde hyras ut. Vallonbygden redovisar samtidigt ett överskott på affärsområde II som följd av lägre värmekostnader, då vädret varit mildt. Vallonbygden har därmed återbetalat cirka 1,2 mkr.

Kommunstyrelsens medel för oförutsedda behov

Av kommunstyrelsens medel för oförutsedda behov förbrukades 648 tkr under året, vilket medförde ett överskott om 296 tkr. Under året beslutades bland annat att finansiera projektstöd KRIS, Gröna Jobb och Äldreberedning



ÅRETS HÄNDELSE OCH FRAMTIDEN

Kansliavdelningen

Under perioden har kansliavdelningen fortsatt att leda och delta i ett antal projektarbeten för att effektivisera både avdelningens och kontorets verksamhet. Ett starkt fokus låg på att få kontroll över antalet öppna ärenden samt på olika sätt utveckla ärendebereidningen. Annat administrativt arbete som kan nämnas är uppdateringen av avtalsarkivet, som underlättar bevakning och överblick av gällande avtal. Ett arbete inleddes med att skapa mallar för skrivelser och presentationer. I början av 2008 genomfördes en utbildning om den kommunala organisationen för samtliga handläggare. Förutom det genomfördes en inventering av gällande styrdokument. Dokumentsamlingen publiceras under våren 2008.

Den planerade förändringen av bevakningen av de kommunala fastigheterna genomfördes tillsammans med Vallonbygden. Efter upphandling gäller ett nytt avtal från 1 januari 2008. Genom avtalet kunde bevakningskostnaderna sänkas i enlighet med uppdraget från kommunstyrelsen.

Kommunens intranät, ”Finspånätet”, lanserades i april 2007. Kansliet leder projektet med att utveckla den nya externa webbplatsen, finspong.se, som lanseras under våren 2008. Bägge är viktiga beståndsdelar i arbetet med att utveckla informationsarbetet. Generellt har det varit större fokus än tidigare på hur man som organisation kommunicerar internt och externt. En informationsansvarig anställdes med uppdrag att utveckla kommunens strategier inom området.

Under 2007 inrättades en ny tjänst som BRÅ-samordnare. Arbetet bedrivs för närvarande som ett projekt fram till januari 2009 med uppdrag att utveckla och samordna det brottsförebyggande arbetet internt och externt. I tjänsten ingår att biträda kommunens brottsförebyggande råd. Brottsligheten sjönk under året markant i Finspångs kommun. Generellt diskuteras trygghets- och säkerhetsfrågor i flera olika sammanhang och avdelningen biträder den kommunala koncernen i dessa frågor. En viktig fråga under 2008 är därför att ta ställning till hur dessa frågor ska hanteras och organiseras i framtiden.

Slutligen har kansliavdelningen medverkat i att utveckla styrningen i kommunen genom arbetet med balanserad styrning och strategisk plan för 2008. Arbetet med styrning och uppföljning/utvärdering bedöms vara centralt för avdelningen även under kommande år. En viktig aspekt är att koppla vardagens arbete till de beslut om vision, strategi och

mål som fullmäktige fastställt. Under året kommer därför kansliavdelningen löpande att följa upp de mål och uppdrag som återfinns i kommunstyrelsens styrkort för 2008.

Samhällsbyggnadsavdelningen

Riksväg 51

Sent hösten 2007 kunde så den nya förbifarten Svärtinge invigas, en avgörande viktig händelse för Finspång. Samtidigt förändrades Rv 51 från Kolstad till Finspång till en 2+1 väg som ökar både framkomlighet och trafiksäkerhet. Tyvärr innebär den ett hinder för dem som vill cykla. Därför inleddes under hösten 2007 ett arbete mellan kommunen och Vägverket för att bygga en gång- och cykelväg längs Rv 51 från Finspång till Kolstad. I samverkan med Vägverket studeras hur Rv 51 från Levertorpsvägen till Skutenbron kan förändras för ökad framkomlighet och trafiksäkerhet och för att minska barriäreffekterna. I regionförbundet Östsams regi påbörjades under 2007 en stråkstudie för Rv 51 hela sträckan från Norrköping till Örebro. Studien sker tillsammans med samtliga berörda kommuner, länsstyrelser, vägdistrikt och regionförbund. Avsikten är att belysa hur en regional länk av riksintresse långsiktigt kan utvecklas.

Trafik

Upphandlingen av samhällsbetalda resor är fortsatt föremål för rättslig prövning. Från 1 juli 2007 etablerades trafiken med dels Hällesta Buss som entreprenör och dels i egen regi i avvaktan på utfallet av den rättsliga prövningen och att en ny upphandling kan ske. En utredning tillsattes för att ta fram beslutsunderlag för samordning av alla samhällsbetalda resor under kommunstyrelsen samt för att överföra ansvar för upphandling och utförande av transporter till Östgötatrafiken AB.

Energiplanering

Arbetet med en ny energiplan för Finspångs kommun fortlöper i samverkan med universitet och högskolor, bland andra Linköpings universitet. Arbetet ingår i ett forskningsprojekt, där man prövar nya metoder för miljöbedömning och medborgarmedverkan. Arbetet bedrivs lokalt i samverkan med förvaltningar, kommunala bolag, näringsliv, organisationer och medborgare.

Centrum

Under 2007 redovisades ett omfattande utredningsarbete och program för Finspångs centrum för kommunstyrelsen, som godkände programmet för en

bred remiss fram till årsskiftet. Arbetet med att utveckla Bruksparken fortsatte under året. Främst klarlagdes att industrins gåva till Metalls 100-årsjubileum omdisponeras till belysning i parken. Till följd av tekniska problem och vädret kunde enbart projektering ske under 2007. Montage av belysning förbereds i början av 2008. Under hösten 2007 planerades och upphandlades en lekplats i Bruksparken. Den färdigställs under våren 2008.

Mark och exploatering

Med gott resultat exploaterades och såldes tomter på Östra Hårstorp etapp V, som omfattar 25 småhustomter. På Lugnetområdet exploaterade Willa Nordic tomter för åtta fristående hus och åtta parhus med byggstart under 2008. Vid sjön Mäseln såldes samtliga fyra nya tomter. Norr om Rv 51 exploaterades ett nytt område för företag. Markförsäljningen gav ett mycket gott resultat, bland andra etablerar KL Industrier en helt ny anläggning.

Kommunens it-service

Under 2007 fortsatte arbetet med att utveckla kommunens it-service. Ägande och ansvar för all it-service fördes över till Finet AB, som därmed är en koncerngemensam funktion för förvaltningar och bolag. Syftet är att förbättra kommunens samlade it-miljö och att efterleva myndighetskrav. Det ska leda till ett mer kostnadseffektivt sätt att utnyttja it-stöden som används idag och för att hitta synergi-effekter för framtida system och lösningar.

Telefoni

Kommunens tekniska telefoni överfördes till Finet 2007. Under 2007 infördes IP-telefoni för alla kommunens verksamheter med mycket gott resultat.

Näringslivsavdelningen

Under perioden januari–oktober 2007 (2006 års siffror inom parentes) registrerades 66 (46) nya företag, fördelade på 18 (17) aktiebolag och 47 (29) enskilda firmor, handelsbolag eller kommanditbolag. Det innebär en ökning med 43,5 procent i jämförelse med rikets 8,7 procent. Siffran över antalet konkurser är alltså låg.

Arbetsmarknad

Näringslivsavdelningen var under 2007 starkt involverad i övergripande arbetsmarknadsfrågor. Arbetsmarknadsnämnden har försvunnit och ersatts av ett arbetsmarknadsråd, som har utvecklats till ett konstruktivt och viktigt forum. Dessutom etablerades ett internt partnerskap för arbetsmarknadsfrågor för

att öka spridningen av information över gränserna. Arbetet med att formulera en arbetsmarknadsstrategi fortskred under året parallellt med att ett antal aktiviteter sjuöptes. Fokus är inställt på ungdomar och invandrare. Det höga antalet arbetslösa ungdomar mellan 18 och 24 år har föranlett flera åtgärder som sätts igång under 2008. Riktade insatser gentemot invandrare och flyktingar diskuterades och planerades under året. Dessa grupper är en viktig arbetskraftsreserv. Vidare gav processen frukt att lära mer om andra driftformer, som arbetskooperativ. Tankens trädgård, i samarbete med arbetskooperativet i Hävla, etablerade verksamhet i Finspång under 2007.

Marknadsföring

Under 2007 inleddes arbetet med den treåriga marknadsplan som skrevs fram till FFIA och kommunstyrelsen. Till den fogades en aktivitetslista med prioriterade målgrupper detta år. Målgrupperna var medborgare, besökare, pendlare och potentiella inflyttare.

Kommunstyrelsen fortsatte att arbeta aktivt med information till medborgarna genom annonsbladet Fokus Finspång. För besökare tillverkades en turistbroschyr samt en karta. För pendlare och potentiella inflyttare fortsatte med satsningen ”Bo i Finspång”.

Turism

Finspångs kommun startade under våren ett affärs- och destinationsutvecklingsprojekt för rese- och turistindustrin. Det pågår fram till sommaren 2009. Medfinansierare är regionförbundet Östsam och Sparbanksstiftelsen Alfa. Samordnaren hade även ansvaret för att bemanna turistbyrå i Rejmyre sommartid samt för att en turistbyrå upprättades på nytt i bibliotekets lokaler i Finspång. Genom kommunens försorg fanns under sommaren även tillgång till guider vid Häfla hammarsmedja och S:t Marias kyrka.

Personalavdelningen

För att attrahera ungdomar att söka kommunala jobb i framtiden gjordes en extra satsning på feriearbeten. 115 gymnasieungdomar fick bättre information om jobben, bättre introduktion och snabbare besked om tilldelade platser än tidigare år. Satsningen motogs väl av både ungdomarna och verksamheterna. Den var möjlig tack vare en projektanställning.

Avdelningen fick uppdraget att samordna arbetet med att införa heltider i alla verksamheter till

utgången av 2008. Avrapporteringar sker återkommande till kommunstyrelsen.

Självservice (egenregistrering av tidrapporter via dator) har genomförts på cirka 70 procent av alla arbetsplatser. De flesta utbildades av löneenhetens medarbetare. Under tiden som självservice genomförs utvecklas personalens kompetens till handläggare i övriga personalärenden, så att flera kan föra ut och förstärka det personalpolitiska budskapet.

De återkommande ändringarna i sjukförsäkring och arbetslöshetsförsäkring gav avdelningen ökade och ändrade arbetsuppgifter för rehabiliterings- och omplaceringsuppdragen. Trots, eller tack vare, det ökar andelen som söker hälsovägledarens stöd och hjälp i förebyggande syfte.

I väntan på att en ny chef skulle rekryteras, började en översyn av personalfunktionen i hela kommunen. Tjänsten som personalstrateg hölls samtidigt vakant för att översynen skulle ge ökade möjligheter till nytänkande. Det medförde dock att huvuddelen av det kvalificerade personalarbetet lades på is under hela hösten.

Arena HR (human resources) startade under året. Den ska utveckla personalpolitiken och trygga den långsiktiga personalförsörjningen.

Ekonomiavdelningen

Arbetet med att utveckla ekonomisystemet fortsatte. Upphandling av extern skanning och tolkning slutfördes. Arbetet med implementering pågår. När projektet är avslutat kommer alla attestanter att ha tillgång till fakturaportalen. Nästa projekt blir att internfakturorna ska in i fakturaportalen när alla användare är inne i systemet. En förstudie för ett beslutstödssystem gjordes. Nu går arbetet vidare med att ta fram kravspecifikation och upphandlingsunderlag.

Ett projektarbete för att studera andra kommuners resursfördelningsmodell genomfördes. Arbetet är tänkt att ligga till grund för att ta fram en modell för resursfördelning i Finspång.

Under våren arbetade kommunstyrelsen med att ta fram kommunövergripande framgångsfaktorer. De fastställdes tillsammans med budgetramarna för 2008 i kommunfullmäktige i juni. En ny strategisk plan samt verksamhetsplaner för nämnderna som följer styrkortsmodellen arbetades fram och fastslogs under hösten.

Kommunen deltar i Jämförelseprojektet som leds av Sveriges kommuner och landsting. Det ska ta fram effektiva arbetsmodeller för jämförelser som leder till praktiska förbättringar i verksamheten. Finspång deltar i en grupp med tio andra kommuner

i Mellansverige. Den första rapporten som behandlar resultaten i grundskolan var klar vid årsskiftet och presenteras för kommunstyrelsen under februari. Parallellt med jämförelseprojektet arbetar en projektgrupp från samma kommungrupp med att säkerställa och öka jämförbarheten i den officiella SCB-statistiken.

För att förbättra och utveckla assistenternas kompetens och kvaliteten på redovisningen startades en assistentutbildning under hösten 2006. Utbildningen pågick under 2007 med olika inslag, som ekonomisystemets olika delar, personaladministration och arkivkunskap. Tidsbrist ledde till att fortsättningen med it-kunskap och redovisning fick skjutas till 2008.

ARBETSMILJÖ OCH JÄMSTÄLLDHET

Finspångs kommun har en jämställdhetsplan med mål och åtgärder gemensamma för alla verksamheter i koncernen. Jämställdhet och arbetsmiljö är stående punkter i samverkanssystemet. Prioriterade områden är kvinnors hälsa, heltid för alla och konsekvenser av genomförd arbetsvärdering.

Det som påverkar anställdas arbetsförhållanden påverkar även deras hälsa – direkt eller indirekt – positivt och negativt. För att tjänster ska kunna levereras med bra kvalitet krävs friska och motiverade medarbetare. Ett hälsofrämjande förhållningssätt i vardagen med stöd från arbetsgivaren ger sådana förutsättningar. Under 2007 sjönk frisktalet marginellt inom kommunstyrelsekontoret från 98,7 procent till 97,1 procent till följd av ett mera normalt antal sjukskrivningsdagar jämfört med föregående år.

De höga mål för frisktal som satts av kommunstyrelsen förutsätter fortsatta satsningar på hälsofrämjande arbete om målen ska nås. Hälsofrämjande arbete riktas generellt i första hand till kvinnor, men fokuserar också på ökad delaktighet i utvecklingen av arbetsplatserna för att få friska anställda. En annan faktor som påverkar både arbetsmiljö och hälsa är ledarskapet och hur det underhålls och utvecklas från politisk nivå till enhetschefsnivå.

Diskussioner kring arbetsmiljöfrågor sker på kommunstyrelsens samtliga arbetsplatsträffar som en stående punkt samt diskuteras i samverkansgruppen. Arbetsmiljön präglades under året av hög trivsel och verksamheten av stor arbetsbörda.

Bygg- och miljönämnd

Ordförande: Ulrika Jeansson
Förvaltningschef: Bo Peterson

ANSVARsområde

Plan- och bygglovavdelning: detaljplaner, bygglov, kartverksamhet, bostadsanpassning, trafiksäkerhet, energirådgivning och GIS-verksamhet.

Miljöavdelning: miljöskydd, hälsoskydd, livsmedel, smittskydd och djurskydd.

Räddningstjänstavdelning: räddningstjänst, färdtjänst och sotningsverksamhet.

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	12 002	11 316	14 397	3 022
Kostnader	-35 900	-38 926	-41 892	-2 907
Resultat före avskrivning och internränta	-23 898	-27 610	-27 495	115
Avskrivning	-1 142	-1 326	-1 344	-18
Internränta	-261	-462	-227	235
Resultat före kommunbidrag	-25 301	-29 398	-29 066	332
Kommunbidrag årsbudget	25 365	28 604	28 604	0
Kommunbidrag tilläggsbudget	713	794	794	0
Resultat	777	0	332	332

Driftresultat (tkr) Verksamhetsområden	2006 Bokslut	2007			Nettobudget	Nettoavvikelse
		Redovisning		Netto		
		Intäkter	Kostnader			
Nämnd	-225	0	-363	-363	-307	-56
Plan- och bygglovavdelning inkl trafiksäkerhetsutskott	-5 132	1 645	-7 659	-6 015	6 166	152
Personalinvesteringar		0	-56	-56	-50	-6
Miljöavdelningen	-2 359	723	-3 061	-2 339	-2 508	169
Räddningsavdelningen	-17 585	12 030	-32 324	-20 294	-20 367	73
SUMMA	-25 301	14 397	-43 463	-29 066	-29 398	332

KOMMENTAR TILL ÅRETS UTFALL

Bygg- och miljönämnd

Bygg- och miljönämnden redovisar vid bokslutet 2007 ett sammanlagt överskott om 332 tkr. Orsaker och kommentarer följer nedan.

Nämnd

Kostnaderna för nämndverksamheten visar ett underskott om 56 tkr. Underskottet beror på ökade kostnader för arvoden i samband med utbildning.

Personalinvesteringar

Bygg- och miljönämnden erhöll 50 tkr för personalinvesteringar. Bokförda kostnader uppgick till 56 tkr. Kostnaderna fördelade sig enligt följande: räddningsavdelningen 49 tkr, miljöavdelningen 3 tkr och plan- och bygglovavdelningen 4 tkr.

Plan- och bygglovavdelning

Plan- och bygglovavdelningen redovisar ett överskott om cirka 152 tkr.

Avsatta medel för bostadsanpassningsbidrag redovisar ett överskott i jämförelse med budget om 43 tkr. Området för trafiksäkerhetsarbete redovisar ett överskott om 114 tkr. Det beror framför allt på att avsatta medel för avskrivningar inte nyttjades under året. Plan- och bygglovsenheten visar ett underskott om 126 tkr. Orsaken finns i ökade kostnader för skanning av bygglovsarkiv samt utbildningskostnader när det nya systemet infördes. Trafiksäkerhetskommittén visar ett marginellt överskott om 5 tkr. Kommunens kostnader för skrotbilskampanjen visar ett underskott med cirka 11 tkr. Avdelningen som arbetar med geografiskt informationssystem (GIS) redovisar ett överskott om 109 tkr. Det bör dock påpekas att enheten inte fick budgeterade intäkter från Vallonbygden. Minskade intäkter uppvägs till viss del av att tjänstemannen som arbetade med GIS under 2007 var kassör för föreningen GIS Östergötland. Genom det arbetet erhåller enheten 50 tkr. Kostnaderna var lägre än budgeterat på grund av ledigt investeringsutrymme och att föräldraledig personal inte fullt ut ersattes med vikarier. Parkeringsövervakningen visar ett överskott med cirka 18 tkr.



Miljöavdelning

Miljöavdelningen redovisar ett överskott om 170 tkr i jämförelse med budget, vilket beror på lägre löne-kostnader och diverse tjänster.

Räddningsavdelningen

Räddningsavdelningen, som består av räddningstjänst och transportenhet, redovisar ett överskott om 73 tkr.

Räddningstjänstens överskott uppgår till 56 tkr. I räddningstjänsten ingår även kostnader för civilför-svar, vars verksamhet följer avsatt budget.

Transportenheten visar ett litet överskott som uppgår till 17 tkr. Verksamhetens kostnader debite-rades köpande förvaltningar.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Plan- och bygglovavdelning

Ett övergripande mål för verksamheten är att verka för att samhällsbyggandet främjas och utvecklas, samtidigt som en god planberedskap upprätthålls. Detaljplaner upprättas på uppdrag av kommunstyrelsen.

Primärkarta samt plan- och adressregister ska ajourhållas. Primärkartan ska vara tillgänglig för externa och interna intressenter.

Enligt nollvisionen, som antogs av riksdagen 1997, ska kommunen verka för att öka medborgar-nas intresse för och möjlighet att följa trafikregler samt visa hänsyn, omdöme och ansvar. Verksam-heten ska arbeta för en säker och trygg trafikmiljö i hela kommunen.

Kommunen ger bidrag till enskilda för individu-ella anpassningar av bostaden och närmiljön. Av-sikten är att personer med funktionshinder ska ha möjlighet till ett självständigt liv.

GIS ska vara ett stöd i kommunens verksamheter för bättre informationshantering. Det ska leda till högre kvalitet på planerings- och beslutsunderlag samt ge kommuninvånarna bättre service.

Energirådgivningen ska verka för att minska det totala energibehovet i samhället, genom informa-tion, rådgivning och stöd till allmänheten.

Miljöavdelning

Avdelningens uppgift är att utföra tillsyns- och in-spektionsverksamhet för att kontrollera efterlevna-den av lagar och föreskrifter inom hälsoskydds-, miljöskydds-, livsmedelshygien- och djurhållnings-områdena samt vidta de åtgärder som behövs för att åstadkomma rättelse.

Räddningstjänst

I kommunens handlingsprogram enligt lag om skydd mot olyckor (LSO) finns målen för avdel-ningen angivna, både vad gäller operativ och olycks-förebyggande verksamhet. Övergripande mål och krav är att ”räddningsinsats skall påbörjas inom godtagbar tid och genomföras på ett effektivt sätt”. Räddningstjänsten ska också genomföra åtgärder som reducerar antalet skadetillfällen och begrän-sar skadeverkningarna.

Inomkommunala transporter var föremål för upp-handling. Beslutet om att avbryta upphandlingen är överklagat. Transportenheten kör transporter i egen regi på uppdrag av kommunstyrelsen fram till och med 2008. Eventuellt görs en ny upphandling.

ÅRETS HÄNDELSER OCH FRAMTIDEN

Plan- och bygglovavdelning

Plan- och bygglovsenheten arbetade under året med följande detaljplaner:

- ◆ Hårstorp, norr om riksväg 51, industrimark, an-tagen
- ◆ Vibjörns Väg, sex tomter för villabebyggelse
- ◆ Kolstad och Solklints fritidsområde, ändring bygg-rätt för att medge permanentboende
- ◆ Tettingen, enkelt planförfarande, utökning av tomt, antagen
- ◆ Trasten, enkelt planförfarande, överföring av allmän platsmark till tomtmark, antagen.

325 bygglovsärenden och cirka 200 OVK-ärenden (ventilationskontroll) behandlades. 158 bidrag till bostadsanpassningar beviljades. Inga skyddsrum besiktigades.

Inom *trafiksäkerhetsområdet* pågår en genom-gång av hur de lokala trafikföreskrifterna överens-stämmer med nya lagar.

GIS-verksamhet: Detaljplanebestämmelser och nya detaljplaner lades in i systemet. Underlag in-för upphandling av inomkommunala transporter togs fram. Arbetet med framtagande av ny turist-karta påbörjades.

Energirådgivningen deltog i flera projekt, bland andra ”Energijakten”, som startade i oktober 2006. Det är ett projekt där energirådgivningen följde sju utvalda familjer under ett års tid.

Miljöavdelning

Avdelningen arbetade med rådgivning, information och liknande verksamhet för att miljöbalkens och övriga lagars och regelverks ändamål ska tillgodose. Nedan nämns aktiviteter och arbetsuppgifter som prioriterades under året inom de olika tillsynsområdena.

- ◆ Extra tid lades på kontroll av utbildningsbehov för personer som handhar livsmedel. Kravet på basutbildning i livsmedelshygien och egenkontroll visade goda resultat, framför allt inom äldreomsorgen.
- ◆ Under första halvåret 2007 avslutade djurskyddsmyndigheten sin verksamhet, för att upphöra den 1 juli 2007. Myndigheten föreslog arton ändringar i djurskyddslagen. En del anmälningar inkom om djur som gått ute under vintern. De har dock klarat sig bra tack vare den milda vintern 2006/2007.
- ◆ Tillsynen av miljöobjekt kunde i stort följa den planerade tillsynsplanen, men en prioritering av tidigare eftersatta objekt såsom vissa bilverkstäder skedde.
- ◆ Arbetet med klassning av förorenad mark fortsatte.
- ◆ Som ett led i att nå miljömålet ”Grundvatten av god kvalitet” deltog miljöavdelningen i Socialstyrelsens nationella tillsynsprojekt ”Vatten från egen brunn”.
- ◆ Privatpersoner kunde få sitt brunnsvatten analyserat till en lägre kostnad än normalt. Villkoret för det lägre priset var att resultatet av vattenprovet fick bli offentlig handling. En sammanställning är tänkt att visa om det finns speciella problemområden vad gäller dricksvatten och vilka föroreningar som kan finnas i vattnet. Socialstyrelsen räknar även med att projektet ska kunna användas vid bedömning av hur vattnets kvalitet påverkar människors hälsa.
- ◆ Inventering av byggnader som kan innehålla PCB påbörjades.
- ◆ Ett kemikalieprojekt genomfördes där märkning av kemikalier kontrollerades.
- ◆ Miljöavdelningen deltog i många av länsstyrelsens tillsynsbesök.
- ◆ Beträffande enskilda avlopp var inriktningen dels på fortsatt inventering och åtgärdsarbete, dels på införande av nya regler. Ytterligare 88 bristfälliga anläggningar identifierades och ägarna uppmanades att vidta åtgärder. Inventeringsprojektet ”Enskilda avlopp” börjar närma sig slutmålet. Cirka 50–100 anläggningar är kvar att inventera. Ett omfattande uppföljningsarbete återstår. Det beräknas pågå till 2010. Totalt beviljades cirka

110 avloppstillstånd och cirka 120 anläggningar slutbesiktigades under 2007. Naturvårdsverkets nya allmänna råd för små avloppsanläggningar innebar en hel del förändringar i handläggningen och skärpta krav på rening och kretsloppsanpassning. I praktiken innebär det att nya system som urinsorterande wc, kemfällning och minireningsverk blir standardlösningar för dem som anlägger nytt avlopp. Nya rutiner och entreprenörsutbildning samordnades i länet.

- ◆ Radonkampanjen som pågick under 2005/2006 följdes upp med ytterligare information. Det ledde till ett ökat engagemang för radonfrågorna. Antalet radonmätningar var fortsatt högt: totalt 293 mätningar, varav 105 var över 200 Bq/m³. Det ökade intresset för radon märks även vid försäljning av hus. 43 korttidmätningar med egen utrustning utfördes på uppdrag av mäklare och husintressenter. Åtta av mätningarna låg över 200 Bq/m³. Även åtgärdsarbetet tog rejäl fart. Antalet bidragsansökningar för radonåtgärder under de senaste två åren överstiger det totala antalet sedan 1980-talet. Under 2007 inkom sjutton stycken. Åtgärdsarbetet går trots det alldeles för långsamt och en informationskampanj kring bostäder med hög radonhalt planeras för 2008.
- ◆ Övrig tillsyn inom hälsoskyddsområdet handlade till stor del om handläggning av ansöknings- och anmälningsärenden såsom värmepumpar (35 stycken), kompostering av latrin (37 stycken), hygienlokaler, lokaler för boende med mera.

Räddningstjänst

Räddningstjänsten arbetar utifrån mål och krav som anges i kommunens handlingsprogram enligt lag om skydd mot olyckor (LSO). Under året fortsatte anpassningen av verksamheten i de nya lokalerna, liksom arbetet med att utveckla utbildnings- och övningsplatsen ”Flampunkten”. Organisationsutredningen som påbörjades 2006 behandlades under året politiskt och genomförs under våren 2008. Beslutet innebär i korthet att två nya heltidstjänster som brandman inrättas och att deltidsstyrkorna i Finspång och Rejmyre minskas något. Förändringarna skapar förutsättningar för ytterligare effektivisering av verksamheten och gör det möjligt att satsa mer på förebyggande åtgärder.

Vad gäller insatsstatistiken visar den att antalet utryckningar är ganska normalt, totalt 428 händelser år 2007 mot 453 år 2006. Kommunen drabbades inte heller under 2007 av några riktigt stora olyckor eller händelser. Antalet IVPA-larm (i väntan på ambulans) ligger på en fortsatt hög nivå, både för styrkan

i Finspång och för styrkan i Rejmyre (154 stycken 2007 mot 169 stycken 2006).

Det förebyggande arbetet handlade under året om att fortsätta tillsynsarbetet enligt lag och handlingsprogram. Tillsynen riktas framför allt mot de objekt där ägare/innehavare enligt lag ska lämna in en skriftlig redogörelse för brandskyddet. Utryckningsstyrkorna genomförde ett stort antal besök i flerbostadsområden, med mycket gott gensvar och resultat. Utbildningsverksamheten fortsätter att öka både när det gäller kommunens egen personal och externa kunder. Det lagförslag som diskuteras om förbud och inskränkningar i kommunernas rätt att bedriva utbildningsverksamhet oroar, då utbildning och information är en mycket viktig del i arbetet med att förebygga olyckor och minska skadeverkningar.

Personalläget vid räddningstjänsten är ett problem när det gäller deltidsanställd personal i Rejmyre, trots minskningen av personalstyrkan i samband med organisationsförändringen.

Räddningstjänsten står inför ett antal nödvändiga investeringar i fordon och annan utrustning som påverkar ekonomin; både ökade investerings- och abonnemangs- och driftskostnader.

Kommunen ska under våren 2008 ta fram och fastställa ett nytt handlingsprogram enligt LSO för mandatperioden 2007–2010. Arbetet måste intensifieras för att snarast möjligt antas av kommunfullmäktige.

Transportenheten utförde sitt uppdrag enligt kommunens riktlinjer. Uppdraget utförs i egen regi samt med hjälp av en anlitaad entreprenör. Lokalerna i gamla brandstationen rustades upp och anpassades för enhetens verksamhet.

Det ändrade uppdraget innebar mycket planering, anskaffande av fordon (leasing), utrustning av fordon och nyanställningar av personal. Uppdraget sträcker sig formellt till och med 2008. Vad som där efter sker med verksamheten är fortfarande oklart. Troligen fortsätter ändå verksamheten en viss tid efter årsskiftet. Antalet resor (färdtjänst) förändrades inte nämnvärt jämfört med 2006. Däremot ökade antalet ledsagare (medföljare) en aning.

Arbetsmiljö och jämställdhet

Arbetsmiljö hanteras vid arbetsplatsträffar samt i räddningstjänstens och förvaltningens samverkansgrupp varje månad. Årligen genomförs medarbetarsamtal och skyddsround. Jämställdhet behandlas främst vid arbetsplatsträffarna. Inom varje avdelning finns utsedda jämställdhetsombud. Räddningstjänsten har för närvarande en kvinnlig brandman anställd och har för avsikt att under året åter genomföra en så kallad prova-på-kurs för att locka kvinnor till organisationen.

Kvalitetsarbete

Förvaltningen arbetar systematiskt för att uppfylla de mål som kommunfullmäktige antagit i sin kvalitetspolicy. Bland annat fick invånarna delge sina synpunkter på hur förvaltningen klarar service och tjänster. Resultatet var förvånansvärt bra. Kunderna upplever att de får kontakt direkt och är mycket nöjda med bemötande och handläggningstider. Bygg- och miljönämnden beslutade den 7 juni 2006 om policy och rutiner för synpunkts- och klagomålshantering, som förvaltningen har börjat arbeta efter.

Serviceenämnd

Ordförande: Göran Karlsson
Förvaltningschef: Rolf Grenestam

ANSVARsområde

- ◆ Kostverksamhet
- ◆ Lokalvårdsverksamhet
- ◆ Serviceenheten och dess verksamhet
- ◆ Idrottsanläggningar
- ◆ Friluftsanläggningar
- ◆ Simundervisning
- ◆ Hemsändningsbidrag
- ◆ Service till föreningsanläggningar
- ◆ Lotteritillstånd och registrering

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	36 859	32 751	36 109	3 359
Kostnader	-78 613	-76 515	-79 512	2 997
Resultat före avskrivning och internränta	-41 754	-43 764	-43 402	362
Avskrivning	-1 630	-1 952	-1 764	188
Internränta	-550	-631	-546	85
Resultat före kommunbidrag	-43 934	-46 347	-45 712	273
Kommunbidrag årsbudget	43 154	44 585	44 585	0
Kommunbidrag tilläggsbudget	1 389	1 762	1 762	0
Resultat	609	0	635	635

Verksamhetsområden	2006		2007			Nettobudget	Nettoavvikelse
	Bokslut	Redovisning					
		Intäkter	Kostnader	Netto			
Driftresultat (tkr)							
Nämnd	-213	0	-238	-238	-273	35	
Serviceavdelningen	-28 534	34 315	-63 566	-29 251	-31 208	1 957	
Fritidsavdelningen	-15 187	1 794	-18 017	-16 222	-14 865	-1 357	
SUMMA	-43 462	33 098	-78 810	-45 712	-46 347	635	

KOMMENTAR TILL ÅRETS UTFALL

Servicenämnden redovisar ett överskott vid bokslutet 2007 om 635 tkr.

Nämnden

Nämndverksamheten visar ett överskott om 35 tkr. Det beror på att arvodesmedlen inte nyttjades fullt ut.

Internserviceavdelningen

Internserviceavdelningen visar totalt ett överskott om 2 mkr och enheternas utfall är enligt följande:

Administrationen för internserviceavdelningen visar ett överskott om 24 tkr. Överskottet beror bland annat på att inte samtliga avsatta medel för personalinvesteringar nyttjades fullt ut under året.

Serviceenheten – vars verksamhet innehåller kostnader och intäkter för försäkringar inklusive lönekostnader, post, inköpssamordnare, repro, leasingbilar och växel – visar ett överskott om 199 tkr. Det är främst verksamheterna växel och försäkringar som visar ett överskott, medan post och leasingbilar visar ett underskott.

Lokalvårdsenhetens bokslut visar ett överskott om 245 tkr. Överskottet uppkom tack vare minskad sjukfrånvaro och därmed minskade vikarie-kostnader.

Kostenheten visar ett överskott i jämförelse med budget om 1,5 mkr. Överskottet beror bland annat på minskat antal anställda samt på lägre kostnader för mattransporter. Det är ett resultat av kombinationen nya transportörer och en tidigare genomförd organisationsförändring. Även minskande elevantal inom grundskolan bidrar till överskottet. Det bör dock nämnas att kostenheten under året fått ökade kostnader i och med prishöjningar på livsmedel.

Verksamheten Layoutfixarna visar vid bokslutet ett underskott om 6 tkr, vilket är en liten avvikelse från budgetramen.

Fritidsavdelningen

Fritidsavdelningen redovisar totalt sett ett underskott om 1,4 mkr.

Administrationen inom fritidsavdelningen visar ett underskott om 43 tkr. Orsaken är att kostnader för hemsändning av varor i glesbygden visar ett underskott mot budget med 78 tkr.

Simundervisningen visar ett överskott om 50 tkr.

Stöd till förenings- och kulturverksamhet visar ett överskott om 264 tkr.

Övriga idrotts- och friluftsanläggningar redovisar vid årsbokslutet ett överskott om 127 tkr.

Överskottet beror på att merparten av de avsatta medlen för projektet ”Gröna jobb” inte förbrukades under året.

Grosvad/Aluceum redovisar vid bokslutet ett underskott om 1,8 mkr. Verksamhetens kostnader översteg kraftigt budgeten. Orsaken till underskottet är höga reparations- och underhållskostnader, och hög elförbrukning på grund av vädret. På intäkts-sidan saknas 173 tkr gentemot budget.

För att reducera avdelningens underskott för Grosvad/Aluceum undvek nämnden medvetet att använda medlen på övriga konton fullt ut.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Internserviceavdelningen

Kostenheten ska tillhandahålla näringsfysiologiskt fullvärdiga måltider enligt ställda krav till barn, elever i skolan och till äldre inom kommunens verksamhet. Enheten klarade att leverera mat med rätt temperatur i rätt tid. Den samlade uppfattningen är att maten var aptitlig. De inspektioner som genomfördes med stöd av gällande lagar klarades utan bestående anmärkningar.

Lokalvårdsenheten ska bedriva lokalvård. Enheten svarar även för nämndadministrationen och administrerar försäkringsfrågor för förvaltnings-arna och bolagen. Enhetens kvantitativa och kvalitativa mål nåddes. Enheten hade också som mål att minska sjukfrånvaron. Sjukfrånvaron minskade med en tredjedel jämfört med 2006.

Serviceenheten ska ge service i form av televäxel (till och med mars månad 2007), reception, mobiltelefonabonnemang och inköp av mobiltelefoner, nyckel- och posthantering, kopiering samt billeasing med leasingbilpool. Enheten är också internkonsult i upphandlingsfrågor. Vid övergången till IP-telefoni fanns problem med hänvisningsfunktionen. Vissa problem var kvarstående under hösten.

Layoutfixarna ska ge funktionshindre en meningsfull och stimulerande verksamhet kopplad till individens behov, förmåga och önskemål. Verksamheten ska fungera som ett steg i en ”utvecklingstrappa”, och det ska finnas en strävan efter att komma vidare för de personer som bedöms ha förutsättningar.

Måluppfyllelsen är god vad gäller att ge meningsfull sysselsättning och personlig utveckling. Trångboddhet under evakueringstiden hämmar verksamheten

Fritidsavdelningen

Grosvads IP och Aluceum ska vara i sådant skick att de motsvarar dagens krav på idrottsanläggningar.

Det målet uppnås inte när det gäller friidrotten. Anläggningen behöver rustas upp generellt, eftersom underhållet blir eftersatt på grund av för liten underhållsbudget. Vidare behöver antalet omklädningsrum för bandy och fotboll utökas, liksom antalet toaletter för publik.

Övriga anläggningars uppgift är att tillhandahålla lägerplatser, elljus- och motionsspår, friluftsbad, kanot- och cykelleder samt att tillhandahålla Högholmsstugan, för att ge förutsättningar för befolkningen att utveckla en god hälsa.

Föreningar ska förmås att bli mer delaktiga i skötseln av anläggningarna eller att helt driva dem.

Simundervisningens mål är, när ingen simhall finns, att ha sommarsimskolor. För elever på grundskolan som inte lärt sig att simma under årskurs 5 anordnas simundervisning i Skärblackas simhall under vårterminen.

Sommarsimskolor (föreningsdrivna) stöds ekonomiskt och bedrivs dessutom i egen regi. 289 elever deltog i sommarens simskolor.

Uppföljningen av icke simkunniga elever i årskurs 4 och 5 under våren gav resultatet att av 36 deltagare i årskurs 5 hade 25 klarat målet och av 27 deltagare i årskurs 4 hade 23 elever klarat målet. De som inte uppnådde simkunnighet hade simundervisning under höstterminen också.

Uppgiften för stöd till förenings- och kulturverksamhet är att samarbeta med och stödja folkrörelser och övriga föreningar, för att de ska kunna erbjuda Finspångsborna ett varierat och aktivt föreningsliv. Genom anslag stöds studieförbund och föreningar.

ÅRETS HÄNDELSE OCH FRAMTIDEN

Internserviceavdelningen

Kostenheten slutförde ett kompetenshöjande utbildningsprojekt, stött med EU-bidrag.

Kost- och lokalvårdsenheterna började tillsammans planlägga ett samarbete för att kunna erbjuda heltidstjänster från och med 2009.

Vid lokalvårdsenheten minskade sjukfrånvaron med en tredjedel mot föregående år.

Den 1 april 2007 överfördes ansvaret för telefonin från till Finet. Från och med den 1 november överfördes försäkringshandläggningen till enheten.

Avdelningens evakuering till Metallen gick planligt och verksamheten var i gång efter ett par dagar.

Fritidsavdelningen

Arbetet med att ta i bruk det webbaserade boknings-systemet pågick hela våren.

Området kring Grosvad/Aluceum har under året varit en byggarbetsplats i och med byggandet av ett nytt badhus. Entreprenaden omfattade även kylmaskinrummet. En utökad parkeringsplats kunde tas i bruk under senhösten. Samordningen mellan entreprenad och verksamheten var god och inga besvärande störningar uppstod.

Ett avtal om att överta driften av verksamheten tecknades med driftsentreprenör Medley AB. Samtidigt träffades en överenskommelse med Vallonbygden AB om förvaltning och teknisk drift av Grosvad/Aluceum.

Frysningen av bandybanan försenades med fem dagar på grund av driftstörningar.

ARBETSMILJÖ OCH JÄMSTÄLLDHET

Arbetsplatsträffar sker varje månad på respektive avdelning eller enhet. Inför varje nämndsammanträde redovisas aktuella ärenden som berör personal i förvaltningens samverkansgrupp. Arbetsmiljöfrågor hanteras vid arbetsplatsträffarna. Arbetsmiljöplanen behandlas i samverkansgruppen.

Antalet anmälda arbetsskador under året var elva och tillbuden var två. Det är i stort oförändrat gentemot föregående år.

Lokalvårdsenheten arbetade målmedvetet med att få ned sjukfrånvaron och resultatet var gott. Sjukfrånvaron minskade med en tredjedel.

Tio rehabiliteringsutredningar gjordes.

Inom varje avdelning finns jämställdhetsombud. Jämställdhetsfrågor behandlas främst vid arbetsplatsträffarna, medan planen behandlas i samverkansgruppen.

Fullmäktiges jämställdhetsplan bröts ner till handlingsmoment i det lokala arbetet. Serviceförvaltningen arbetar aktivt för att nå målet heltid till alla. Förvaltningen ansökte om bidrag från EU för att utbilda och utveckla lokalvårdare och serveringspersonal inför en framtida gemensam organisation.

Humanistisk nämnd

Ordförande: Peter Fransson

Förvaltningschef: Krister Pettersson

ANSVARsområde

Humanistiska nämnden ansvarar för förskola, familjedaghem, förskoleklass, grundskola, särskola, skolbarnsomsorg, fritidsverksamhet, ungdomsgymnasium, vuxenutbildning, allmänskultur, bibliotek och musikskola.

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	46 801	28 724	39 543	10 819
Kostnader	-383 319	-382 963	-398 215	-15 251
Resultat före avskrivning och internränta	-336 518	-354 239	-358 672	-4 432
Avskrivning	-1 241	-1 220	-861	359
Internränta	-230	-283	-237	46
Resultat före kommunbidrag	-337 990	-355 742	-359 770	-4 028
Kommunbidrag årsbudget	341 167	355 742	355 742	0
Ombudgetering	0	0	0	0
Tillfällig ramjustering	0	0	0	0
Resultat	3 177	0	-4 028	-4 028



Driftresultat Verksamhetsområden (tkr)	2006		2007			
	Bokslut	Redovisning		Nettobudg	Nettoavvik	
		Intäkter	Kostnader			Netto
Nämnd	-789	0	-989	-989	-937	-52
Humanistiska förv gem	-8 098	17 893	-28 759	-10 866	-10 113	-753
Personalförstärkningar	2 558	0	0	0		0
Skolskjutsar	-11 869	0	-14 995	-14 995	-11 432	-3 563
IT-resurser centralt	-2 028	260	-810	-550	-455	-95
Gymnasiet externt	0	1 051	-41 193	-40 142	-40 210	68
Grundskola och förskoleverksamhet:						
Nyhems ro	-41 979	1 088	-44 478	-43 391	-44 302	912
Svälthagen/Viggstorps ro	-26 064	936	-29 440	-28 504	-28 252	-252
Hällestad ro	-20 043	410	-22 107	-21 697	-21 674	-23
Grosvads ro	-45 427	1 584	-48 212	-46 628	-47 153	525
Östermalms ro	-47 637	1 686	-48 439	-46 753	-46 118	-635
Rejmyre ro	-20 835	901	-22 837	-21 936	-21 186	-750
Ro samlat elevstöd	-24 985	2 178	-28 158	-25 980	-26 601	621
Bergska ro egna verksamheten	-41 621	4 268	-48 398	-44 130	-42 702	-1 428
Bergska ro interkommunala ers	-35 395	3 021	0	3 021	2 600	421
Vuxenutbildn grundl & gymnasial	-3 987	1 447	-6 711	-5 264	-6 080	816
Vuxenutbildningen SFI & särvox	-936	1 056	-2 156	-1 100	-1 359	259
Kultur	-8 851	1 220	-10 545	-9 325	-9 068	-257
Driftprojekt	-6	544	-1 086	-542	-700	158
	-337 990	39 543	-399 313	-359 770	-355 742	-4 028

KOMMENTAR TILL ÅRETS UTFALL

Sammanfattning av väsentliga avvikelser inom verksamhetsområdena

I bokslutet per den sista december 2007 redovisar humanistiska nämnden ett negativt resultat på 4,0 mkr. Total nettobudget 355,7 mkr.

- ◆ Merparten av underskottet, 3,6 mkr, kommer från skolskjutsar, som uppvisar en extraordinär kostnadsökning under höstterminen.
- ◆ En större negativ avvikelse noteras för de interkommunala nettokostnaderna inom grundskolan, totalt 1,3 mkr. Antalet grundskoleelever som gått i andra kommuner och i friskolor blev större än beräknat.
- ◆ Förvaltningskontor, förvaltningsledning och gemensamma kostnader, exklusive interkommunala nettokostnader inom grundskolan, visar ett överskott på 0,7 mkr.
- ◆ Grundskolan och fritidshemsverksamheten, inklusive rektorsområdet Samlat elevstöd, visar ett överskott på 1,0 mkr. Lägre personalkostnader, framför allt när det gäller vikarier, och restriktiv

hållning för läromedel och administrationskostnader förklarar merparten av överskottet.

- ◆ Förskolan uppvisar totalt sett ett underskott på 0,6 mkr till följd av en ökad efterfrågan på förskoleplatser. Det ledde till utökningar på flera ställen, framför allt inom Rejmyre och Östermalms rektorsområden.
- ◆ Gymnasiet, Bergska skolan, visar ett underskott på 1,0 mkr, främst för att antalet elever inom yrkesförberedande program blev större än förväntat, men också till följd av den nya lärlingutbildningen.
- ◆ Vuxenutbildningen, inklusive SFI, redovisar ett överskott på 1,1 mkr. Statsbidragen blev cirka 0,5 mkr högre än förväntat och omfattningen av en omvårdnadsutbildning blev mindre än planerat.
- ◆ Kultur visar ett underskott på 0,3 mkr.
- ◆ Humanistiska nämnden hade under året i genomsnitt motsvarande 32 heltidstjänster som så kallade plusjobb inom olika delar av verksamheten, främst inom skolan. Kostnaden för dessa tjänster finansierades helt med statsbidrag.

Humanistisk nämnd inklusive lokala styrelser

Total budget 937 tkr, varav 45 tkr totalt till de tre lokala styrelserna. Nämnden visar ett underskott på 59 tkr till följd av ökade kostnader för sammanträdesarvodet och ersättning för förlorad arbetstid. Tillsammans visar de lokala styrelserna ett överskott på 7 tkr.

Humanistiska förvaltningen gemensamt

Här ingår förvaltningsledning, förvaltningskontor, grundskola gemensamt, förskola gemensamt, kultur gemensamt, barnomsorgs- och fritidshemsavgifter, interkommunala intäkter och kostnader för förskolan och grundskolan.

Hela området visar totalt sett ett underskott på 753 tkr. Underskottet beror främst på att de interkommunala kostnaderna för grundskolan ger ett underskott på 1,6 mkr. Förklaringen ligger i att flera familjer flyttat in i kommunen, medan barnen går kvar i skola i den gamla hemkommunen, till exempel Vingåker och Norrköping. Fler elever väljer också att gå i någon friskola, främst i Norrköping. Dessutom fanns det ett större behov av stödinsatser än tidigare. De interkommunala intäkterna ger ett överskott på totalt 298 tkr inom grundskolan.

Förvaltningsledning och förvaltningskontor visar ett överskott på 745 tkr, mycket tack vare ett restriktivt ekonomiskt förhållningssätt inom de flesta områden. Bland annat anställdes ingen sjukvikaire till en ledningstjänst under hösten, och kompetensutvecklingen drogs ned till miniminivå. Semesterlöneskulden ökade inte lika mycket som budgeterat, vilket gav 234 tkr i överskott, och kostnaden för fackliga företrädare blev 96 tkr lägre än budgeterat.

Förskolan gemensamt visar ett överskott på 122 tkr. Ökade förskoleintäkter bidrar till det.

Grundskola gemensamt visar ett nollresultat, förutom det interkommunala nettot (-1,3 mkr, se ovan). Det finns några plus- och minusposter: Lägre kapitalkostnader än förväntat gav ett överskott på 137 tkr. Intäkterna för fritidshemsverksamheten blev 121 tkr högre än förväntat. En hälsopedagogisatsning som förlängdes under hösten kostade 100 tkr mer än planerat. En utvärdering genomförd av SKILL fanns inte med i budgeten, kostnad 62 tkr. Fritidsprojektet Hörnan kostade 51 tkr mer än budgeterat. Busskort för elever i grundskolan ligger redovisningsmässigt under grundskolan gemensamt. De visar ett underskott på 133 tkr. Rehabilösningar för personal kostade 100 tkr mindre än beräknat.

Kultur gemensamt visar ett underskott på 25 tkr. Humanistiska nämnden beviljade ett bidrag till Östergötlands arkivförbund på 20 tkr som inte var budgeterat.

It-resurser centralt

Totalt visar området ett underskott på 95 tkr. Enligt beslut i juni 2006 genomfördes en ramjustering med totalt 4,4 mkr för 2007: 274 tkr för den administrativa sidan och 4,2 mkr för den pedagogiska dataverksamheten. Pengarna togs ur humanistiska nämndens ram och överfördes till kommunstyrelsen (KS) för betalning för datorer och dataservice från FINET. Under året utökades maskinparken. Det fakturerades separat och medförde extra kostnader på totalt 297 tkr för humanistiska nämnden. Utgiften var inte budgeterad.

Förvaltningens centrala dataresurser, med en budget på totalt 715 tkr, visar ett överskott på 202 tkr. Den planerade satsningen på enhetlig programvara inom hela nämndens område genomfördes inte: besparing 70 tkr. Dataprogram och licenser visar ett överskott på 83 tkr. Lägre resekostnader och lägre nivå beträffande kompetensutveckling förklarar resten av överskottet.

Skolskjutsar

Skolskjutsar visar ett totalt underskott på 3,6 mkr. Merparten uppkom på grund av en extraordinär kostnadsökning under höstterminen. Kostnadsökningen räknat på helår är 24 procent jämfört med utfallet för verksamhetsåret 2006. En jämförelse mellan hösten 2006 och hösten 2007 visar en kostnadsökning på 42 procent. En ny upphandling genomfördes inför hösten 2007 och organisationen av planering och beställning av skolskjutsar förändrades. En stor del av kostnadsökningarna har med upphandlingen att göra. Fordonskvaliteten höjdes och korta leasingkontrakt på grund av överklaganden ökade kostnaderna.

Humanistiska nämnden hade mycket små möjligheter att påverka kostnadsutvecklingen i och med dessa förändringar. Förvaltningen lämnade in underlag för planeringen, svarade för kontakten med brukarna och betalade räkningarna, eftersom budgeten legat inom humanistiska nämndens ram. Enligt ett beslut i kommunstyrelsen 2007-03-05 skulle hanteringen och ansvaret för skolskjutsarna övergå till KS-kontoret under året. Det genomfördes inte fullt ut; skolskjutsbeslut och överklagandehantering liksom budgeten låg kvar inom humanistiska nämnden. Inför verksamhetsåret 2008 förutsätter humanis-

tiska nämnden att kostnadsökningarna kompenseras genom nämndens ram. Löften i den riktningen har utställts av kommunstyrelsekontoret.

Grundskolan och förskoleverksamhet

Rektorsområdena inklusive rektorsområdet Samlat elevstöd visar ett överskott på 398 tkr.

Nyhems rektorsområde visar ett positivt resultat på 912 tkr. Personalkostnaden för skolår 4–9 blev 374 tkr lägre än beräknat. Dagbarnvårdartjänster som inte utnyttjades gav ett överskott på 747 tkr. Rektorsområdets insatser i fritidsverksamheten Hörnan visar ett underskott på 122 tkr. Extra insatser av personalresurser på grund av ökat behov i F-3 på Sundshagen samt på Lekeberga förskola visar tillsammans en negativ avvikelse på 115 tkr.

Svälthagen-Viggestorps rektorsområde visar ett underskott på 252 tkr. Ökade personalkostnader, till följd av utökningar och vikarielösningar framför allt inom förskolan, förklarar differensen.

Hällestads rektorsområde visar i princip ett nollresultat, -23 tkr. Den största avvikelsen finns i familjedaghemverksamheten i Grytgöl, -96 tkr, på grund av högre vikariekostnader än beräknat, samt högre omkostnadsersättning för att barnens vistelse-tid var längre än beräknat.

Grosvads rektorsområde redovisar ett överskott på 525 tkr. Förskoleverksamheten visar ett överskott på 90 tkr. Skolverksamheten står för resten. Överskotten uppkom inom en mängd olika budgetområden, till exempel kapitalkostnader, läromedel, arbetslagsmedel, företagshälsovård, pedagogiska luncher och personalkostnader. Ett restriktivt förhållningssätt, framför allt under hösten, bidrog.

Östermalms rektorsområde visar ett underskott på 635 tkr. Förskoleverksamheten visar totalt sett ett underskott på 580 tkr. Det beror på utökad verksamhet, extra resurser för barn med behov av särskilt stöd och ökade vikariekostnader. Storängsskolan visar ett underskott på 55 tkr till följd av en extra insatt personalresurs.

Rejmyre rektorsområde visar ett negativt resultat på 750 tkr. Anledningen är det ökade trycket på barnomsorgen, framför allt på Gullvivan i Rejmyre, där verksamheten utökades. Det medförde ökade kostnader på totalt 715 tkr för personal, lokaler, flytt och materiel. Här ingår även kostnader för den nya avdelningen Kastanjen. Enheten Myran vid Rejmyre skola visar ett underskott på 127 tkr på grund av ökade vikariekostnader och en extra assistent. Några enheter visar smärre överskott.

Rektorsområdet Samlat elevstöd visar ett överskott på 621 tkr. Kostnaden för kuratorer, special-

pedagoger och skolsköterskor blev 472 tkr lägre än budgeterat, till följd av tjänstledigheter och föräldraledigheter där vikariebesättning inte gjorts fullt ut eller till lägre kostnad än beräknat. Kostnaden för elevassistenter är 327 högre än budgeterat, beroende på extra satsningar för elever med behov av särskilt stöd. Externa elevassistenter visar ett överskott på 104 tkr. Resursskolan och särskolan visar tillsammans ett överskott på 280 tkr tack vare lägre personalkostnader än förväntat och lägre förbrukning av läromedel. Administrations- och kapitalkostnader ger ett överskott på 95 tkr.

Gymnasieskolan, Bergska skolans ro

Den gymnasiala verksamheten inklusive gymnasiesärskolan, individuellt program och interkommunala intäkter visar totalt ett underskott på 1,0 mkr.

Skolans interkommunala intäkter gav ett överskott på 421 tkr. Antalet interkommunala elever var under höstterminen fler än beräknat, bland annat på lärlingsprogrammet, där en stor del av eleverna kom från Norrköping.

Satsningen på lärlingsprogrammet och det ökande elevantalet på yrkesprogrammen krävde ökade per-



sonalinsatser. Utbyggnaden av särskolan och satsningen på individuellt program krävde dessutom personalförstärkningar. Sammantaget gav det ett underskott för personalkostnader med 363 tkr. Läromedel visar ett underskott på 619 tkr. Det förklaras till stor del av ett ökat antal elever inom de yrkesförberedande programmen och individuellt program, där bland annat kostnader för arbets- och skyddskläder är betydande. Elevvårdens kostnader överstiger budgeten med 109 tkr, till följd av ett större behov av elevassistenter under höstterminen. En kraftfullare satsning på marknadsföring, teknikcollege, administrativa förändringar av elevernas val samt lärplattformarbetet ökade de administrativa kostnaderna med 147 tkr. Den största delen av kostnaderna är av engångskaraktär. Lokaler och inventarier visar ett underskott på 123 tkr. Det beror på att beräknade försäljningar av maskiner och fordon inte kunde slutföras under året. Busskort, cafeteria och fortbildning gav tillsammans ett underskott på 99 tkr.

Gymnasiet, externt

I genomsnitt har 379 elever, inklusive 16 elever vid gymnasiesärskolan, studerat externt under året, det vill säga i andra kommuner, landsting och friskolor. Budgeten för året var 40,2 mkr, vilket skulle täcka interkommunal avgift, skolskjutsar, inackorderings-tillägg och extra stödinsatser. Utfallet visar ett överskott på 68 tkr. Genomsnittskostnaden för en extern utbildningsplats var under året 97 tkr för gymnasieskolan och 235 tkr för gymnasiesärskolan, exklusive skolskjutsar, inackorderingsstillägg och extra stödinsatser. Överskottet förklaras av att utbildningsplatserna i gymnasieskolan i genomsnitt blev något billigare än beräknat.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen visar totalt 1,2 mkr i överskott. Grundläggande och gymnasial verksamhet ger ett överskott på 816 tkr. Merparten uppkom inom den gymnasiala delen. En stor del av överskottet uppkom tack vare att en förväntad återbetalning på 234 tkr av statsbidrag för 2006 inte behövde göras. En omvårdnadsutbildning blev 249 tkr billigare än planerat beroende på elevavhopp. Ett antal kurser behövde inte köpas externt utan kunde genomföras billigare i egen regi. Några sjukskrivningar besattes inte fullt ut med vikarier. Antalet bidragsberättigade flyktingelever blev fler än förväntat, vilket gav ett större bidrag än budgeterat och renderade i ett plus på 273 tkr jämfört med budget.

Kultur

Totalt visar kulturverksamheten ett underskott på 257 tkr.

Biblioteksverksamheten visar i princip ett nollresultat, -9 tkr.

Musikskolan visar ett underskott på 21 tkr. En satsning på sommarorkester och ett obudgeterat ferierarbetsprojekt för gymnasieungdomar förklarar underskottet.

Allmänkulturen visar ett underskott på 227 tkr. Den uppskattade satsningen på olika typer av evenemang för vuxna och barn, framför allt inom barnkultur, blev inte självfinansierande i den omfattning som förväntades. Annonseringen drog avsevärda kostnader.

Driftprojekt

Humanistiska nämndens ram tillfördes under våren 700 tkr från kommunstyrelsen för friskvårds-satsningar. Av dessa medel förbrukades 542 tkr till olika typer av friskvårdsaktiviteter för personalen. En restriktiv hållning beträffande tilldelning av medel för olika projekt förklarar differensen. Återstoden, 158 tkr, redovisas här som ett överskott.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktige anger ett antal uppdrag till humanistiska nämnden. Nedan redovisas uppdrag och vad som genomfördes under året.

Svara för att samordna personal och lokaler för undervisning och skolbarnsomsorg.

Genomförande: Verksamhetsförändringen 2003–2006 utvärderades. Verksamheterna ses över fortfarande. Hänsyn tas till de resultat som utvärderingen visade. Ett omfattande arbete för att anpassa organisationen till det fortsatt vikande elevunderlaget pågår.

Arbeta med målsättningen att alla inom den reglerade pedagogiska verksamheten har erforderlig pedagogisk utbildning (KF 2002-11-28 § 300).

Genomförande: Förvaltningen strävar efter att anställa behörig personal på tjänsterna. Trots det har antalet anställda med pedagogisk högskoleexamen minskat med två procentenheter till 84 procent i grundskolan.

Verka för att eleverna ges kunskaper om arbetslivet och förbereds för ett framtida yrkesval.

Genomförande: Under året startade en utredning om studie- och yrkesvägledningen på grundskolan. En praovecka i skolår 8 togs bort till förmån för andra lokala arbetslivsprojekt. En utvecklingsplan för skolår F–9, kallad ”Röda tråden”, upprättades. Arbete enligt planen påbörjas under 2008.

Verka för att alla barn och ungdomar i Finspång ges förutsättningar att behålla och utveckla en god hälsa.

Genomförande: Skolhälsovården har sitt primära uppdrag utifrån skollagens intentioner. Hälso pedagogerna genomförde under året ett hälsoprojekt i alla förskoleklasser i kommunen. Hälso- och livsstilsfrågor är prioriterade mål i den nya skolplanen.

Ge god och meningsfull omsorg där stor hänsyn ska tas till mottagarens och anhörigas speciella önskemål.

Genomförande: Brukarenkäter användes vid två tillfällen under året i barnomsorgsverksamheten. Svarsfrekvensen var låg, men visade att barn och föräldrar har stort förtroende för verksamheten och trivs bra. Förvaltningen tillämpar fullmäktiges regler som innebär ett restriktivt förhållningssätt när det gäller att få barnomsorg i annan kommun. Ett fortsatt ökande behov av barnomsorgsplatser medför att verksamheten är mycket hårt ansträngd. Det innebär att inte alla fick barnomsorgsplatser där de önskade.

Verka för att alla verksamheter bedrivs i ändamålsenliga lokaler med ett tidsenligt pedagogiskt arbetssätt och med ett för verksamheterna anpassat material.

Genomförande: Flera ombyggnader av förskolor (Kastanjegården i Rejmyre) och skolor (Nyhemsk mediatek och ombyggnad av personalutrymmen på Viggestorpsskolan) genomfördes under året för att anpassa lokalerna efter behoven. Det finns behov av liknande anpassningar av flera andra förskole- och skolbyggnader.

Verka för att det finns ändamålsenliga bibliotek på skolorna.

Genomförande: Området har fortfarande brister. Flera skolor saknar eget bibliotek. Eleverna har dock möjlighet att låna böcker på annat sätt, exempelvis från huvudbiblioteket. Skolorna har inte de ekonomiska förutsättningar som krävs för bibliotek med ansvarig bibliotekspersonal, vilket skulle vara önskvärt.

Göra en utredning som ska visa hur musikskolans pedagogiska verksamhet kan integreras i förskole-, grundskole- och gymnasieundervisning med syfte att undervisningsformerna lokalmässigt ska samordnas.

Genomförande: Förvaltningen har inte genomfört någon utredning. En diskussion förs med musikskolans personal om hur målet ska realiseras på bästa sätt. Inom gymnasieskolan pågår ett bra samarbete med musikskolan. Enskilda skolor har också projekt tillsammans med musikskolan.

Samverka med kommunens näringsliv i utbildningsfrågor.

Genomförande: Grundskolorna genomförde, förutom praovärd och studiebesök, projekt i nära samarbete med flera företag. Gymnasieskolan har ett nära samarbete med företag kopplade till de olika programrådena. Studiebesök och föreläsare från industrin förekommer. Uppbyggnaden av teknikprogrammet inom teknikcollegesatsningen innebär ett nära samarbete med flera företag.

Förvaltningsövergripande åtgärder kring mål och måluppfyllelse.

Humanistiska nämnden tog under året fram en skolplan för mandatperioden 2007–2011. Den fastställdes av kommunfullmäktige i december. Nämnden redogör i februari–mars för mål och måluppfyllelse i den årligen återkommande kvalitetsredovisningen. Fokus ligger på att följa upp och utvärdera de nationella målen. Förvaltningens ambition är att tydliga utvärderingar ska göras på alla nivåer, från enskilda kursutvärderingar och föräldraenkäter till den samlade kvalitetsredovisningen för Finspångs kommun. Målet är en ökad måluppfyllelse på alla nivåer.

Reformen med maxtaxa och ett ökat antal föräldrar i heltidsarbete gör att behovet av barnomsorgsplatser är stort. Eftersom målet är att ge alla förskolebarn plats på förskolan, fick den planerade sänkningen av nyckeltalen till 180 timmars placering per heltidsanställd ändras. En återgång till 190 timmar per heltidsanställd skedde. Barngrupperna ökade därmed i storlek.

Elevkullarna fortsätter att minska i grundskolan och nu även i viss omfattning i gymnasieskolan. Strukturarbete pågår ständigt. Förvaltningen rapporterar regelbundet till nämnden hur arbetet fortskrider. Förvaltningen ser stora svårigheter att ha kvar skolenheter där elevunderlaget minskar kraftigt, eftersom det samtidigt finns krav på att minska kostnaderna. Uppföljning och träffar med de lokala styrelserna inom Rejmyre rektorsområde ägde rum

under året. Där diskuterades eventuella friskole-etableringar som skulle kunna ta över ansvaret för förskole- och skolverksamheten. Nämnden arbetade aktivt med att hålla sig informerad om vad som pågår i omvärlden inom verksamhetsområdet. Ett resultat av det är den utökning av barnomsorgsplatser som skedde under året för att tillmötesgå efterfrågan. Förvaltningen deltog med representation i flera kommunövergripande arbetsgrupper, samt i nätverk i regionen. Nämnden rapporterade via förvaltningen regelbundet till kommunstyrelsen kring frågor som framförallt rör skola och barnomsorg.

Humanistiska nämnden har adjungerade elevrepresentanter från gymnasieskolan och vuxenutbildningen i nämnden. Elevrepresentanterna deltog aktivt och tillförde värdefulla synpunkter till nämndens arbete. Därutöver träffade förvaltningsledningen representanter från elevråden på senareskolorna och gymnasiet. Ett arbete för ökad elevdemokrati kopplat till en utredning om "Ungdomens hus" startades under hösten. En operativ grupp bestående av personalrepresentanter från kommunens senareskolor, gymnasier, fritidsverksamheten Hörnan och ungdomshälsan i samverkan med elevråden ska utarbeta förslag på fritidsverksamhetsformer för ungdomar i kommunen.

Arbetsmiljö och hälsa

Hälsobokslut sammanställdes för hela förvaltningen. Hälsobokslutet inkluderar samtliga rektorsområden och enheter. Orsak till långtidssjukfrånvaro hos de anställda per 2007-12-31 finns i gråmarkerad kolumn. Värden för år 2005 och 2006 presenteras också.

Orsak, antal och utveckling av långtidssjukfrånvaro hos de anställda

	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31
Arbetsrelaterat	2	2	2
Icke arbetsrelaterat	14	12	7
Kombination	6	12	11
Totalt	22	26	20

Av 22 långtidssjukskrivna per 2007-12-31 är 12 personer deltidssjukskrivna. I tillämpliga fall upprättades rehabiliteringsplaner. Rehabiliterande åtgärder utöver de specifika individuella planerna sker, såsom kontinuerlig kontakt med arbetsgivaren och nära kolleger. Kommunens rehabrådgivare och SENSIA:s samtalsstöd användes där det kunde vara till hjälp. Östermalms rektorsområde genomförde tillsammans med SENSIA ett projekt, där en

sjuksköterska på SENSIA kontaktade sjukanmäld personal redan under första sjukdagen. Projektet upplevdes positivt av personalen, men det är inte helt slutfört och därför inte utvärderat.

Sjukfrånvarokostnad/total personalkostnad för tillsvidareanställd personal 2007 var 0,97 procent. Det motsvarar en kostnad om 1,38 mkr. (2006: 0,99 procent respektive 1,4 mkr). *Sjukfrånvarokostnad per anställd* inom förvaltningen 2007 var 2 080 kr (2006: 2 254 kr).

Utifrån resultatet av den medarbetarenkät som genomfördes under våren 2007 arbetades åtgärdsplaner fram på respektive chefsområde. Alla medarbetare var delaktiga och enhetscheferna meddelar att det i huvudsak var en positiv och utvecklande process. En del av åtgärderna har redan genomförts, medan andra delar återstår.

I den rådande situationen med besparingar, bör man vara vaksam på att det kan finnas samband mellan ohälsa och verksamhetsförändringar. Förvaltningens ledningsgrupp och rektorer respektive enhetschefer arbetade fram en plan kring beredskap mot ohälsa och en informationsplan vid verksamhetsförändringar.

Friskvård: Flera friskvårdssatsningar skedde. En del finansierades med riktade medel som kunde sökas för friskvårdprojekt på enheterna, andra friskvårdande aktiviteter skedde utan detta tillskott. Exempel på aktiviteter är föreläsningar, hälsoundersökningar, massage, "stegjakt" med syfte att gå till Rom och vårruset. Gemensamma aktiviteter bidrog också till ökad arbetsglädje och gemenskap på arbetsplatsen. Friskvårdsbidraget 200-kronan uppskattas och används.

Frisknärvaron för medarbetarna var 96 procent fördelat på 405 personer som någon gång under året varit sjukskrivna kortare eller längre perioder. 262 personer hade ingen sjukfrånvaro under året. Frisknärvaron 2006 var 95,2 procent, 2005 var den 95,9 procent.

Personalomsättning: Personalomsättningen uppgick till 9,7 procent. Av 667 tillsvidareanställda slutade 65 personer. 2006 var omsättningen 8,2 procent.

Eftersom barnkullarna minskar blir behoven av nyrekrytering små de närmaste åren. Övertalighet uppstår den närmaste treårsperioden. Däremot ser förvaltningen stora rekryteringsbehov inom flera områden inom perioden fem till tio år, till följd av stora pensionsavgångar. Svårigheterna för förvaltningen ligger i en nära förestående övertalighet, som inom cirka fem år övergår i behov av att rekrytera nya medarbetare. Förvaltningen konstaterar i sitt analysarbete att det blir svårt att rekrytera framför allt vissa yrkeslärargrupper och förskollärare.

Fysisk arbetsmiljö: Mycket återstår att göra för den fysiska miljön för barn, elever och personal. Ett stort problem är den höga ljudnivån i förskolor och skolor. Åtgärder måste vidtas. Nyhemsskolan drogs med fuktproblem. Därför inleddes ett arbete med att anpassa skolans fysiska miljö till en modern pedagogisk miljö under 2007. Atriumgården byggdes in. På bottenplanet finns nu ett mediatek med studieceller för eleverna och på loftövertvåningen ryms datasalar och en expeditionsdel. Kapphallarna bulleråtgärdades. Personalutrymmen på Viggestorpsskolan renoverades och verksamhetsanpassades under sommaren. I Rejmyre, där förskolan Gullvivan inte räckte till för alla förskolebarn, utökades lokalerna med en och en halv avdelning på Kastanjegården.

Den fysiska arbetsmiljön på Grosvadsskolan är i stort behov av insatser. Den snart 30 år gamla skolan behöver ny ventilation och dessutom anpassas till ett modernt pedagogiskt arbetssätt.

Jämställdhet

Jämställdhetsarbete bedrivs kontinuerligt inom respektive chefsområde. Man arbetar efter läroplanerna och kommunens jämställdhetsplan. Förvaltningen försöker att ha både kvinnliga och manliga intervjuare vid rekrytering och anställer underrepresenterat kön där det är möjligt. Kommunals avtal med en löneökning för sina medarbetare kan ses som ett led i jämställdheten.

En förstudie genomfördes om rätten till heltid för alla arbetstagare i Finspångs kommun. Förstudien är en plattform för vidare arbete och dialoger med ledning och medarbetare. Förvaltningen verkade aktivt för att vid alla tjänsteställningar pröva möjligheten till heltidstjänst. Utifrån budgetsituationen med besparingsåtgärder i verksamheterna, kan det dock bli en temporär ökning av antalet deltidstjänster.

Jämställdhetsarbetet bedrivs på olika sätt bland barnen i det dagliga arbetet. Under året har 14 förskollärare och fritidspedagoger utbildats till genuspedagoger. Kursen genomfördes som uppdragsutbildning av Linköpings universitet och gav deltagarna 7,5 högskolepoäng. Pedagogerna för nu ut sina kunskaper i verksamheten.



ÅRETS HÄNDELSE OCH FRAMTIDEN

Allmänt

Även detta år präglades av ett omfattande arbete för att förbättra måluppfyllelsen i grundskolan. Grunden i arbetet ligger i ett systematiskt kvalitetsarbete, där ansvaret förs ut så långt som möjligt i organisationen och leds av respektive enhetschef.

Under året har lärplattformen Fronter upphandlats och börjat tillämpas i alla skolverksamheter. Lärplattformen förväntas på sikt bidra till högre måluppfyllelse, eftersom lärprocessen blir tydlig för elever, lärare och föräldrar. Lärplattformen underlättar arbetet med att följa upp och utvärdera elevernas lärande och blir därför ett viktigt verktyg i det systematiska kvalitetsarbetet.

Verksamheterna i förskola och grundskola har anpassats enligt lokalutredningen från hösten 2003. Under hösten 2007 genomfördes en utvärdering av organisationsförändringen. Utvärderingen genomfördes av SKILL Studentkompetens och gav förvaltningen bra återkoppling på hur organisationsförändringen fungerade i praktiken. En lärdom är att förvaltningen behöver förbättra kommunikationen. Uppföljning och träffar med de lokala styrelserna inom Rejmyre rektorsområde ägde rum under året. Där diskuterades ett eventuellt övertagande av

ansvaret för förskole- och skolverksamheten i form av friskoleetablering. Förvaltningen redovisade elevutvecklingen i kommunens grundskolor. Fram till 2011 sjunker antalet elever med cirka 450. Elevminskningen resulterar i att kommunens skolorganisation fortlöpande måste prövas. Det gäller även elevutvecklingen inom gymnasieskolan.

De 32 plusjobbarna inom förvaltningen bidrog även under 2007 med sin kompetens och utförde ett gott arbete i verksamheten .

Förskolan

De flesta familjer fick plats i den förskola de önskat. Brist på platser råder i Lotorp, Hällestad, Grytgöl och östra centralorten. Personalförstärkning skedde på flera förskolor för att möta det ökade behovet. Förstärkningen skedde genom att man under vårterminen tillfälligt höjde sysselsättningsgraden för medarbetare som inte hade 100 procents tjänst. I Rejmyre togs Kastanjegården i bruk som förskola.

Förvaltningen kan märka en liten ökning av antalet barnfamiljer som flyttat till orten och har behov av förskoleplats. Antalet folkbokförda barn födda 2006 ökade från 194 till 207 under året. 199 barn födda under 2007 är folkbokförda i kommunen.



Omstruktureringsarbetet fortsatte med att skapa större enheter, så att vi kommer bort från enavdelningsförskolor. Beslut finns att flytta Mården och Sörtorp till Hårstorps förskola. Arbetet att flytta Tegelbrukets och Grynets förskolor påbörjades.

Förskolan arbetade under året med förberedande matematik- och läsinläring. Arbetsmetoden TRAS (Tidig Registrering Av Språk) introducerades och förs ut till alla arbetslag under kommande år.

All personal inom förskoleverksamheten deltog i kompetensutveckling. Fokus har legat på portfolio och dokumentation. Kompetensutvecklingen finansierades med riktade statsbidrag. It i förskolan är under utveckling; alla förskolor har nu minst en dator. De flesta avdelningarna har en särskild dator till barnen för den pedagogiska verksamheten. Alla förskolor är uppkopplade mot Internet. Personalen fick kompetensutveckling i intranätshantering och Fronter. Ett basutbud av pedagogiskt it-baserat material för förskolebarn utprovades och inköptes under 2007. Det har inte först ut i verksamheten ännu på grund av tidsbrist hos Finet.

Utbildningsinsatserna fortgår, främst inom området dokumentation. Ett uppföljande pedagogiskt café planeras under våren, för att se hur långt förskolorna har kommit med portfolio och dokumentation. Till största delen finansierades fortbildningen i förskolan med maxtaxepengar för kompetensutveckling.

Förskoleteamet gjorde det möjligt för förskolans personal att arbeta på ett positivt sätt med kvalitetsutvecklingen. Förskoleteamets arbete uppmärksammades på ett mycket positivt sätt. Flera kommuner har varit i Finspång på studiebesök och planerar att starta liknande verksamhet.

Grundskolan

Från och med 2007 ingår den riktade statliga satsningen på ökad personaltäthet i grundskolan i det generella statsbidraget. Medlen är nu fördelade efter rektorsområdenas behov. Specialpedagogisk kompetens finns inom alla rektorsområden, vilket kommer att bidra till ökad måluppfyllelse.

Från höstterminen 2007 är hela Finspång organiserat i F-5, 6-9 på Öster och F-6, 7-9 på Väster. Lokalutredningen 2003-2006 utvärderades och visar, trots en del brister bland annat i kommunikationen, att organisationsförändringen genomfördes planligt och med ett tillfredsställande resultat.

Socialförvaltningen startade i samarbete med humanistiska förvaltningen ett ettårigt projekt med fritidsverksamhet i Folket Hus, Hörnan. Humanistiska förvaltningen bidrar med en och en halv fritids-

ledartjänst. Verksamheten har varit framgångsrik med att fånga upp ungdomar i riskzonen, men riktar sig till alla ungdomar mellan 12 och 16 år.

Under hösten 2007 startade en förvaltningsövergripande utredning om ungdomsverksamhet kopplad till ungdomsdemokrati. Utredningen går under arbetsnamnet "Ungdomens hus", men har som mål att skapa mötesplatser för unga.

Den viktigaste pedagogiska satsningen för ökad måluppfyllelse var införandet av "15-minuterssamtalen". Varje elev ska ha ett individuellt handledande samtal på 15 minuter per vecka med sin mentor.

Kompetensutvecklingen inom grundskolan rörde bland annat kunskapssyn, framtagande av bedömningsmatriser för att förfina analysverktygen i kvalitetsarbetet samt en introduktionskurs i KBT (kognitiv beteendeterapi) för all personal, finansierad med medel från före detta Beställarförbundet.

Under året genomfördes en intern kompetensinsats riktad till fritidshemspersonalen. De allmänna råden för fritidshemmet studerades och diskuterades i grupp. Med utgångspunkt från de nya allmänna råden för kvalitet i fritidshem från Skolverket, togs förvaltningsövergripande mål för fritidshemmet fram. I en gemensam kompetensutvecklingsinsats för länets rektorer och lärare om individuella utvecklingsplaner (IUP) deltog två rektorsområden. En motsvarande seminarierie i matematik startade i slutet av året. Den fortsätter under vårterminen 2008. Förvaltningens matematikutvecklare deltar i en forskningsuppdrag i anslutning till satsningen. Under 2007 lades full kraft på grundskolans inre organisation, arbetsfördelning och arbetsinnehåll för att uppnå optimal måluppfyllelse, ett arbete som i någon mån tappat fart på grund av det sparbetning som lagts på verksamheten.

Ungdomsgymnasiet

Utbudet för gymnasieeleverna har ökat kraftigt de senaste åren. Ett stort antal friskoleetableringar skedde hösten 2007. Hösten 2008 ökar de med ytterligare 500-700 elevplatser i Norrköping. Bergska skolan försöker möta konkurrensen med ökad marknadsföring, anpassningar till elevönskemål samt genom att upprätthålla en god kvalitet. En lyckad satsning är lärlingsprogrammet, vilket lockade cirka 15 elever, spridda inom ett antal olika branscher som måleri, industri och hantverk. Satsningen fortsätter under 2008 med rekrytering till ytterligare en nybörjarklass.

Under våren 2007 inleddes ett samarbete mellan Bergska skolan, CNG och industrin i Finspång med målet att gemensamt etablera Teknikcollege Fin-

spång. En gemensam ansökan om certifiering lämnades, och planen är att nå en teknikcollegestatus under våren 2008 med Bergska skolans teknikprogram och CNG:s el- och industriprogram som de ingående enheterna. En kraftfull satsning sker nu från kommunens och CNG:s sida för att nå nya elevgrupper. En politisk vilja finns dessutom att låta denna satsning vara spjutspetsen i en större satsning på ett "Finspong College". Formerna utreds under våren 2008.

Ett regeringsbeslut och ett regionalt beslut öppnade öppnat för så kallat "fritt sök" med förstahandsmottagning till alla gymnasieprogram i regionen. Det innebär att alla elever söker på samma villkor till alla program, förutom det individuella programmet. Konsekvenserna är svåröverskådliga, men kan innebära att elever från den egna kommunen kan utkonkurreras av elever med bättre betyg från andra kommuner. Det individuella programmet är fortfarande ett av de största programmen. Kvaliteten har förbättrats och närmar sig nu heltidsstudier. Eleverna prövar utvalda gymnasiekurser och erhåller gymnasiepoäng. Programmet behöver utvecklas ytterligare, inte minst för de elever som inte kommer vidare till ett nationellt program.

En gymnasiesärskola är under uppbyggnad. Föräldrar och elever visar stor uppskattning över att det finns gymnasiesärskolealternativ i Finspång. Ytterligare ett program erbjuds hösten 2008: ett specialutformat program med inriktning kök och service.

Bergska skolan fick en efterlängtd ny idrottsanläggning och ett rekreativsområde. Invigningen skedde i samband med att skolan firade sitt 40-årsjubileum. Under året inledde dessutom skolan renoveringen av de naturvetenskapliga delarna, med en totalrenovering av kemisalen. Gymnasieskolan är hårt konkurrensutsatt. Det kräver investeringar och nytänkande för att skolans ska fortsätta att vara "de många möjligheternas gymnasium" med en god kvalitet.

I mars 2008 presenterar gymnasiekommittén ett förslag till ny gymnasieskola. Förvaltningen följer utvecklingen med intresse.

Vuxenutbildningen

Ett periodiserat större överskott av statsbidrag från 2006 till 2007 lindrade de direkta ekonomiska konsekvenserna för vuxenutbildningen i Finspång, när statens bidrag till den kommunala vuxenutbildningen för övrigt sjönk med en tredjedel. Kommande år måste verksamheten kraftigt reduceras på grund av en mindre budgetram.

Vuxenutbildningen har en egen flexibel basorganisation för framför allt grundläggande studier och

kärnämneskurser på gymnasienivå. Resterande kurser och sammanhållna utbildningar köps av andra anordnare efter behov och resurstillgång. Samverkansavtalet inom regionförbundet Östsam innebär inte någon större förändring för Finspångselevernas studieval. Till kommande år förutses en minskning av studier hos andra anordnare på grund av minskande ekonomiska resurser.

En efterfrågad sammanhållen utbildning inom omvårdnadsprogrammet startade hösten 2006 med 20 deltagare av vilka 18 fullföljde utbildningen. Utbildningen sträckte sig över tre terminer. Godkända deltagare blir anställningsbara inom socialförvaltningen i Finspång, som medverkat i utformningen av utbildningen. Ytterligare minst 20 presumtiva deltagare har anmält intresse för att delta i en ny vårdutbildning. Av ekonomiska skäl kan den inte starta.

Vuxenutbildningscentrum i Finspång är inne på sitt sjätte verksamhetsår i de av SAPA hyrda lokalerna. Lokalerna uppskattas av studerande och personal. Tankarna på att i framtiden flytta till ett kultur- och kunskapscentrum i Bergska skolan finns dock kvar.

Musikskolan

Musikundervisningen omfattade cirka 550 elever inom ämnes- och grundkurs. De minskande elevkullarna kortade köerna till olika kurser. Musikskolan genomförde under läsåret en skolkonsertvecka med turnéer i kommunen. Det arrangerades 96 olika evenemang, varav 33 var beställda och 63 var i egen regi. Det totala publikantalet var nästan 15 000 personer. Snittsumma var 157 per arrangemang.

Skolmusikkåren Blåsträngar och Singsongs deltog vid en musikfestival i Örebro. Skolmusikkåren spelade enligt tradition på nationaldagen vid Reveljen och under studentfestligheterna vid de två gymnasieskolorna. Sommarorkestern, ett ferieförbudsprojekt för gymnasieungdomar, genomfördes.

Pop- och rockundervisningen utvidgades. En serie på sex huskonserter genomfördes på musikskolan. Traditionsenligt genomfördes musikcaféer, julsoaré och musikskolans dag för fullsatta salonger. Musikskolans personal undervisade på Bergska skolans musikprofil och i särskolan. Nytt var Sjung & kompa på gitarr för 26 anställda i förskolan med ökad målpuppfyllelse som långsiktigt mål.

Biblioteksverksamheten

Biblioteket har fortsatt sin väg mot ett 24-timmarsbibliotek och utökade antalet e-tjänster som lån-

tagare kan utföra på Internet. Låntagare kan bland annat söka och beställa böcker från alla östgötabibliotek direkt och gratis från en gemensam webbplats – ostgotabibliotek.se. Låntagare kan också numera få meddelanden från biblioteket direkt i sin mobiltelefon genom sms. Kunden kan läsa e-böcker eller lyssna på musik hemma i en pc eller handdator. Bibliotekets egen hemsida är under utveckling. Finspång har jobbat aktivt med att öka samarbetet inom Östergötland och idag är det möjligt att låna all typ av media från alla bibliotek inom länet. Bok- och mediabeståndet utvecklas hela tiden och anpassas till låntagarnas önskemål. Nytt för i år är utlåning av tv-spel.

Generösare öppettider gällde även under sommaren, då den enda förändringen var att det var stängt på lördagarna från mitten av juni till mitten av augusti. Under sommarmånaderna genomfördes läsprogrammet ”Boktåget” som riktade sig till sommarlediga barn. Under våren återkom turistbyrån till biblioteket, vilket skapade ett bra samarbete mellan verksamheterna. Ett tidskrifts- och turistrum skapades samt en större småbarnsavdelning som uppskattas av många barn och föräldrar.

Fullmäktige antog under året en biblioteksplan och arbete pågår nu med att anpassa verksamheten efter den. Året präglades av kommunhusets renovering, som berörde huvudbibliotekets verksamhet. Den verkar kunna bedrivas på ett acceptabelt sätt och utan större avbrott under renoveringen. Biblioteket har behov av att förstärka sin barn- och ungdomsverksamhet och att öka den utåtriktade verksamheten till skolorna. Ett omstruktureringsarbete planeras för att driva utvecklingen i den riktningen.

Allmänkultur

Tjänsten som kultursekreterare omformades under 2007 till en tjänst med fokus på kultur. Turismfrågorna fördes i sin helhet över till näringslivskontoret.

Ett mål- och handlingsprogram för allmänkulturen i Finspång antogs av humanistiska nämnden. Allmänkulturen i Finspång inledde under året en extra satsning på kulturaktiviteter för barn och ungdom med bland annat återkommande barnföreställningar på lördagseftermiddagarna, vilket blev en mycket uppskattad satsning.

Tillsammans med KS-kontoret, näringslivet och föreningslivet genomfördes den lyckade sommarkonserten Rocktorget och en utomhusbioföreställning. Alla kulturaktiviteter samarrangeras i så stor utsträckning som möjligt med andra arrangörer.

Socialnämnd

Ordförande: Conny Eriksson

Förvaltningschef: Britt-Marie Ellersten

ANSVARsområde

- ◆ Individ- och familjeomsorg
- ◆ Flyktingmottagande
- ◆ Insatser enligt LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade)
- ◆ Äldreomsorg
- ◆ Sysselsättningsenhet

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	173 283	87 579	88 049	470
Kostnader	-407 339	-414 110	-412 781	1 329
Resultat före avskrivning och internränta	-234 056	-326 531	-324 732	1 799
Avskrivning	-1 351	-1 306	-1 578	-272
Internränta	-416	-366	-437	-71
Resultat före kommunbidrag	-235 823	-328 203	-326 747	1 456
Kommunbidrag årsbudget	243 618	327 253	327 253	0
Kommunbidrag tilläggsbudget		950	950	0
Resultat	+7 795	0	1 456	1 456

Driftresultat Verksamhetsområden (tkr)	2006 Bokslut	2007			Nettobudget	Nettoavvik
		Redovisning		Nettokostn		
		Intäkter	Kostnader			
Socialnämnd	-1 097	0	-1 406	-1 406	-1 353	-53
Förvaltningsledning, stab och adm avd	-10 806	515	-15 335	-14 820	-15 202	382
Individ- och familjeomsorgen*	8 475	32 860	-161 499	-128 640	-12 3918	-4 722
Äldreomsorg	-172 416	45 337	-219 241	-173 904	-177 745	3 842
Särskilda omsorgerna*	-52 401					
Psykiatri*	263					
Sysselsättningsenheten	-7 841	9 339	-17 316	-7 977	-9 985	2 008

* Under 2007 redovisas särskild omsorg och psykiatri under individ- och familjeomsorgens ansvarsområde.

UPPDRAG OCH MÅL FÖR VERKSAMHETEN

Under 2007 arbetade kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och nämnderna med att ta fram en strategisk plan där mål och framgångsfaktorer tydligt framgår. Verksamheten styrdes av målen som kommunfullmäktige tidigare fastställt samt av socialnämndens reglemente, nämndens tidigare styrkort samt de lagar och förordningar som reglerar verksamheten.

Socialförvaltningen arbetade med att stärka samarbetet med både externa och interna partner. Samverkan sker i olika nätverk inom länet och länsdelen. Även lokalt utvecklades en ökad samverkan med humanistiska förvaltningen, Vallonbygden, polisen och närsjukvården.

I den strategiska planen ställs ökade krav på redovisning av hur förvaltningen arbetar med utveckling av kvaliteten i verksamheterna. Kvalitetskriterier fastställs av socialnämnden, där kundnyttan står i fokus.

För att öka tryggheten och möjligheterna till aktivt liv för brukarna satsade nämnden på att skapa meningsfulla träffpunkter. Syftet är också att öka anhörigstödet och möjliggöra frivilliginsatser.

Personer med stora vårdbehov behöver särskilda vård- och boendeformer. Nämnden anpassar kontinuerligt boendena till efterfrågan. En äldreutredning om målgruppens behov 2009–2014 startades under 2007 och löper fram till andra halvåret 2008. Kommunfullmäktige gav år 2006 i uppdrag till socialnämnden, KPR och Vallonbygden att se över behovet av framtida alternativa boendeformer. Arbetet delges under våren 2008.

En plan för boende och dagverksamheter inom särskild omsorg de närmaste fem åren är också under bearbetning.

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Förvaltningsledning

Förvaltningen leds av förvaltningschefen tillsammans med avdelningscheferna för IFO, äldreomsorgen, utveckling och service samt en förvaltningsekonom. Till ledningens stöd finns en stab som består av MAS, controller, utredare, personalsekretärer och sekreterare. Förvaltningens administration ligger centralt.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Verksamheten leds av en avdelningschef. Under avdelningschefen finns sju enhetschefer, med ansvar för IFO (tre stycken) och särskilda omsorger (fyra chefer).

Myndighetskontor, familjeenhet och vuxenenhet (inklusive psykiatri)

Myndighetskontoret utreder, bedömer och fattar beslut om insatser enligt socialtjänstlagen (SoL), lag om vård av unga (LVU), lag om vård av missbrukare (LVM), föräldrabalken samt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

Basorganisationen verkställer beslut och uppdrag från myndighetskontoret och arbetar med tidigt förebyggande insatser. Arbetet bygger till stor del på samverkan med andra förvaltningar och myndigheter.

Psykiatriverksamheten ingår som en del i vuxenenheten sedan 2005 och omfattar gruppboende, serviceboende samt dagliga verksamheter.

Särskilda omsorger

Verksamheten särskilda omsorger är indelad i fyra resultatenheter: personliga assistenter väster, personliga assistenter öster, boende och dagverksamhet inriktning omvårdnad samt boende och dagverksamhet inriktning sysselsättning. Verksamheten omfattar personlig assistans, avlösar- och ledsagarservice, gruppboenden, serviceboenden, korttidsboende, dagverksamheter, fritids- och arbetslivshandläggare med mera. Biståndsbedömningen sker av handläggare som organisatoriskt tillhör IFO:s myndighetskontor. Omsorgsverksamheten är en lagbunden verksamhet som ger den enskilde rättigheter till boende, daglig verksamhet och en aktiv fritid.

Äldreomsorg (ÄO)

Verksamheten leds av en avdelningschef som började sin anställning i september. Under avdelningschefen finns tio enhetschefer samt sex personer med ansvar för myndighetsutövning. Biståndsbedömning enligt socialtjänstlagen sköts av fem handläggare. Bedömning av tillståndsbeslut för färdtjänsten enligt färdtjänstlagen utförs av en handläggare. Äldreomsorgens verkställighetsdel är indelad i tio resultatenheter.

Basen i verksamheten är hemtjänst, som ges i form av bistånd till äldre i ordinärt och särskilt boende. Vid större vårdbehov erbjuds särskilt boende. Som komplement till ordinärt boende finns ett antal andra stödjande insatser, såsom trygghetslarm, matdistribution, dagverksamhet, kostnadsfri avlösning, korttidsboende, färdtjänst och hemservice.

Under 2007 ökade efterfrågan på demensplatser i särskilt boende. Ytterligare sex demensplatser inrättades genom att man omvandlade sex plat-

ser inom särskilt boende på Storängsgården till demensplatser.

Trycket på korttidsboendeplatser är hårt.

Under oktober månad påbörjades arbetet med att inrätta en frivilligcentral i Finspång.

Uppdraget är att i samverkan med närsjukvården i Finspång och andra samarbetsparter säkerställa en god vård och omsorg.

Sysselsättningsenheten

En enhetschef som är direkt underställd förvaltningschefen har verksamhetsansvaret. Enhetens uppdrag är att i samverkan med andra aktörer skapa meningsfull och utvecklande sysselsättning för arbetslösa och personer i arbetsmarknadspolitiska åtgärder. För att klara uppdragen finns ett antal tillsvidareanställda medarbetare inom olika åtgärdsformer. De handleds av en arbetsledare.

Under 2007 gjordes en översyn av verksamheten, dels utifrån behovet av att integrera verksamheten i IFO, dels utifrån de förändringar som skett inom arbetsmarknadspolitiken. Socialförvaltningen inför 2008 en tydligare koppling mellan behovet av försörjning och behovet av åtgärd. Åtgärderna kan vara i form av utbildningsinsatser, praktik, coaching, arbetsträning med mera. Där behov finns upprättas en individuell plan, som följs upp. Hanteringen av ärenden sker på likartat vis inom hela socialtjänsten. Inriktningen på ungdomsarbetslösheten ska vara tydlig.

Sysselsättningsenheten blir på så vis en del av förvaltningens verksamhet i fråga om beslut och utredningar som sker via myndighetskontoret, och möjligheterna till en mer systematisk styrning av insatserna ökar. Även förvaltningens flyktingverksamhet kopplas tydligare till utförarenheten.

KOMMENTAR TILL ÅRETS UTFALL Nämnd

Nämndverksamheten gick med ett underskott på 53 tkr. Kostnaderna för handikappens hus och kommunala pensionärsrådet blev lägre än budgeterat (+67 tkr). Kostnaderna för nämndverksamheten blev 120 tkr dyrare än budgeterat.

Förvaltningsledning

Förvaltningsledningen gick med ett överskott på 329 tkr. En tillfällig ramjustering för Fixarmalte ligger här, vilken visar ett överskott på 150 tkr. Överskottet beror även på lägre kostnader för företagshälsovården, kompetensutveckling och personalinvesteringar

(totalt +890 tkr), samtidigt som datakostnaden visar ett underskott på 633 tkr. Utveckling och service visar ett litet överskott på 50 tkr.

Individ- och familjeomsorg

Netto (tkr)	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Traditionell IFO	-32 038	-29 447	2 591
Försörjningsstöd	-11 470	-12 010	-540
Placeringar	-11 400	-13 375	-1 975
Flyktingverksamhet	0	0	0
Psykiatri	-15 694	-16 156	-462
Särskild omsorg	-53 316	-57 651	-4 335
Totalt	-123 918	-128 640	-4 722

Totalt för individ- och familjeomsorgen blev resultatet -4,7 mkr.

Traditionell IFO redovisade ett överskott på 2,6 mkr. Överskottet beror dels på lägre driftkostnader än budgeterat, dels på lägre personalkostnader samt på slutredovisningar av riktade bidrag. Traditionell IFO centralt redovisar ett överskott på 310 tkr, som till största delen beror på icke förbrukade medel från Migrationsverket. Myndighetskontoret, exklusive försörjningsstöd, redovisar ett överskott på 500 tkr, som till största delen beror på lägre personalkostnader än budgeterat. Familjeenhetens ansvarsområde redovisar, exklusive placeringar och flyktingverksamheten, ett överskott på 500 tkr. Resultatet beror på lägre personalkostnad (+850 tkr), lägre hyreskostnad (+150 tkr) samt överskott från slutredovisning av stimulansmedel för flyktingar (+150 tkr). Familjeenheten bedrev under året fritidsverksamheten Hörnan till en kostnad av 600 tkr. Verksamheten var inte finansierad på förhand. Vuxenenheten redovisar ett överskott på 1,2 mkr, vilket förklaras av lägre kostnader för olika vårdformer samt lägre kostnader för genomgångsbostäder (mest beroende på färre kundförluster) och lägre personalkostnader.

Den faktiska kostnaden för försörjningsstöd var 540 tkr högre än budgeterat. Det är elva procent (-1,2 mkr) högre jämfört med 2006. Det är främst tre grupper som står för majoriteten av kostnadsökningen: nyinflyttade, grupper som fått helt eller delvis avslag av försäkringskassan eller a-kassan och ungdomar som slutat gymnasiet och haft en tillfällig försörjning under sommaren.

Placeringarnas faktiska kostnad var 2,0 tkr högre än budgeterat, vilket är 23 procent högre än 2006.

Placeringar	2006	2007
HVB vux vårddyg	1 005	1 609
HVB barn och unga vårddyg	1 607	2 200

Flyktingverksamheten kostade 4,0 mkr och finansierades av intäkter från Migrationsverket. Intäktsöverskott reglerades till kommunstyrelsekontoret. Under 2007 tog Finspångs kommun emot 50 flyktingar.

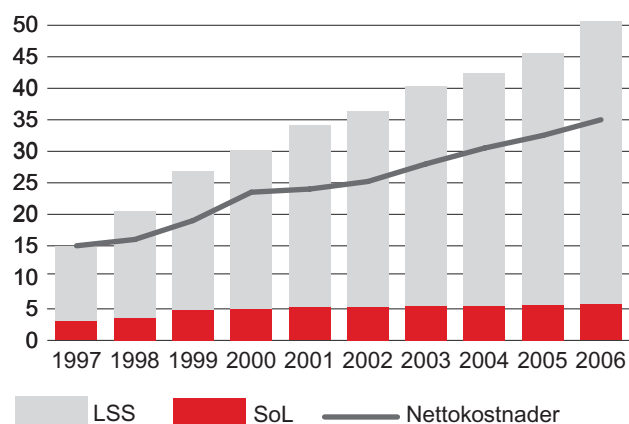
Psykiatrik redovisar ett underskott på 462 tkr. Underskottet beror främst på högre personalkostnader än budgeterat samt ökade kostnader för larm och bevakning.

Den särskilda omsorgen visade totalt ett underskott på 4,3 mkr.

Särskild omsorg centralt visade ett underskott på 1,3 mkr, som beror på en ny, köpt plats inom LSS.

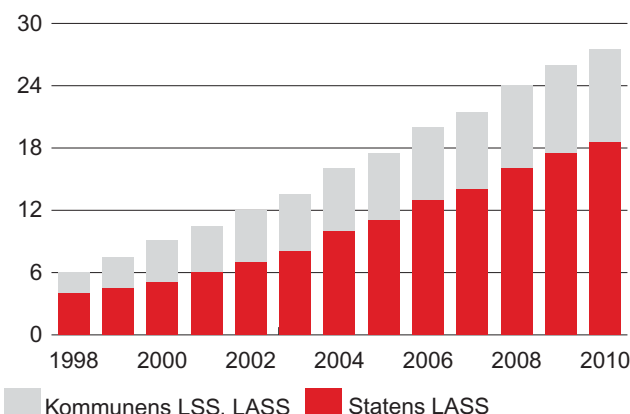
Det är inom personlig assistans som det största underskottet finns (-2,6 mkr). Underskotten inom personlig assistans beror på felbudgetering av intäkter, lägre intäkter från försäkringskassan, en förlikning i Arbetsdomstolen, ökade personalkostnader då brukare är frånvarande på sin dagverksamhet, fördyrade kostnader vid avstämning av utförda timmar gällande privat utförare samt nya ärenden som inte funnits i budget. Helårskostnaden för ett nytt ärende är minst 238 tkr.

Kostnadsutveckling 1997-2006 för handikappomsorgen (mkr)



Källa: skl.se

Kostnadsutveckling 1998-2006 personlig assistans samt prognos till 2010 (mkr)



På område boende och dagverksamhet, omvårdnad, fattades det under augusti månad beslut om en ny boendeplats, som inte fanns i budget. Helårskostnaden för platsen är 1,4 tkr. Det resulterade i ett underskott på 200 tkr. Alternativet till den nya boendeplatsen hade varit att köpa boende externt, vilket sannolikt hade inneburit ännu högre kostnader.

På verksamhetsområde boende och dagverksamhet, sysselsättning, startade förvaltningen en ofinansierad försöksverksamhet med daglig verksamhet i samverkan med Ryttarkamraterna. Kostnaden året ut blev 191 tkr, och den hade blivit ännu högre om inte verksamheten startat. Alternativet även här var externt köpt verksamhet. Enheten redovisade ett underskott på 256 tkr.

Förvaltningen hade i december nio beslut om daglig verksamhet och tre beslut om särskilt boende som inte verkställts.

Äldreomsorg

(tkr)	Budget	Bokslut	Avvikelse
Centralt ÄO	6 948	11 174	4 226
Högby hemtjänst	-16 632	-16 390	242
Betaren och hemtjänst	-19 427	-19 289	138
Hällestad och hemtjänst	-20 451	-20 423	28
Hårstorps och hemtj	-19 578	-19 439	139
Storängsgården	-32 955	-32 829	125
Tegelbacken	-20 430	-20 642	-213
Berggården med hemtj	-20 951	-21 522	-571
Östermalms hemtjänst	-17 675	-17 808	-134
Resurspoolen	-698	-836	-138
SSK-org, utrenh, anhstöd	-15 896	-15 897	-1
Totalt	-177 745	-173 903	3 842

Äldreomsorg

Äldreomsorgen totalt visar ett överskott på 3,8 mkr. Det är äldreomsorgen centralt som har ett stort överskott på 4,2 mkr. Under början av 2007 flyttades cirka 1,7 mkr från IFO till äldreomsorgen. Pengarna skulle användas till personalkostnader. Förändringen av semesterlöneskuld lades på äldreomsorgen centralt, för att ge en mer rättvisande bild över enheternas kostnader. Överskottet beror på lägre kostnader än budgeterat, för matdistributionen (+617 tkr), lägre personalkostnader (+2,5 mkr) samt realiserat överskott från särskilda statsbidrag (+1,3 mkr) från 2006. Äldreomsorgen centralt förbrukade inte kompetensmedel motsvarande det som budgeterats (+280 tkr). Avgifterna inom äldreomsorgen blev lägre än budgeterat (-810 tkr, varav avgifter för matdistribution -350 tkr, avgifter för omvårdnad -320 tkr och avgifter för korttidsboende -120 tkr). Verksamheten har flera statliga driftprojekt som inte utnyttjades under året, men som är planerade 2008.

Matdistribution	2006	2007
Antal brukare	156	105

De olika enhetschefsområdena

Under början av hösten visade enheternas prognos, inklusive resurspoolen, ett underskott på 3,3 mkr. Enheterna inom äldreomsorgen arbetade aktivt för att minska enheternas underskott. Köpen från resurspoolen minskade under hösten, jämfört med vad utfallet visade för våren. Flera enhetschefer tog över kontrollen vid tillsättning av vikarier. Enheterna gick igenom personallistor för att få kontroll på eventuella felbokningar. Totalt budgeterade enheterna en kostnad för förändringen i semesterlöneskulden med 506 tkr. Utfallet blev 95 tkr.

Betaren, Högby, Hårstorp, Hällestad och Storängsgården visar ett litet överskott, vilket beror på lägre personalkostnader än budgeterat. Under 2007 hade Högby flera chefsbyten. Under en period var tjänsten inte tillsatt, utan täcktes upp av befintlig chefsstyrka. Tegelbackens och Östermalms hemtjänsts bokslut visade ett underskott. Underskottet beror främst på högre personalkostnader genom köp från poolen. Berggården visar ett underskott på 570 tkr, vilket beror på högre personalkostnader än budgeterat. Berggården hade svårt att få de nya EU-schemana att gå runt med befintlig personal. Det ledde till att man utökade personalen med 1,0 årsarbetare inom hemtjänsten.



Från hösten visade insatsstatistiken att förvaltningen hade ett överskott på personal. De senaste två månaderna visar att trenden har vänt och överskottet är betydligt mindre.

Resurspoolen minskade det befarade underskottet genom att göra en total översyn av poolens kostnader. Stora felkonteringar av lönekostnader uppdagades och rättades till. I resurspoolen lades ingen budget för enhetschef 2007. Underskottet i resurspoolen beror på att förvaltningen under sommaren tillsatte en vikarierande enhetschef. Under året pågick arbete för att minimera det befarade underskottet och förbättra rutinerna.

Köp från resurspool i snitt per år	2006	2007
Antal timanställda årsarbetare	33,65	30,25

Bokslutet visar att sjuksköterskeorganisationen fick ett nollresultat. Administration och sjuksköterskorna visade ett överskott, medan utredningsenheten visade ett underskott.

Sysselsättningsenheten

tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Sysselsättningsenheten	-9 985	-7 977	2 008

Överskottet beror till stor del på lägre personalkostnader än budgeterat, på grund av frånvaro och att få placeringar gjordes av arbetsförmedlingen, vad gäller arbetspraktik, samt en medvetet restriktiv hållning till utbildningskostnader. Inom de skyddade anställningarna slutade flera personer under året. Under 2007 fanns stora osäkerheter inför bidragsprövningar, varför en reserv lades i budget.

ÅRETS HÄNDELSE

Allmänt

Socialnämnden utarbetade utifrån centrala styrdokument en tydlig strategisk plan för verksamheterna inom socialförvaltningen. Tydliga mål och kvalitetsparametrar underlättar möjligheterna att styra verksamheterna mot önskat läge. Enheterna bygger sina mål och aktivitetsplaner på de uppdrag och mål som socialnämnden angivit.

Samverkan är ett honnörsord i Finspång. En mycket positiv kultur har utvecklats. Socialförvaltningen söker samverkan i en mängd frågor där det finns samordningsvinster att hämta.

Samverkan sker med andra förvaltningar inom en mängd områden. Det handlar om ungdomar och humanistiska förvaltningen, Vallonbygden när det gäller bostäder och daglig verksamhet för äldre, missbrukare och särskild omsorg samt serviceförvaltningen när det handlar om kost och städ.

Samverkan med närsjukvården utvecklas också ständigt. Närsjukvården har under 2008 för avsikt att avknoppas från landstinget i Östergötland och bli ett personalägt vårdföretag. Det ställer nya och möjligtvis mer kontroversiella krav på samverkan. Under 2008 omförhandlas samtliga avtal.

Inom östra länsdelen utvecklades ett samverkansforum för kommunerna och landstinget, kallat Wreta. Här ingår enbart förvaltningschefer eller motsvarande och frågorna har ett övergripande gemensamt utgångsläge. Lokala frågor hanteras i andra forum.

Ett nätverk för länets socialchefer skapades, liksom nätverket för socialnämndsordföranden med stöd av regionförbundet Östsam. Frågorna i det länsövergripande SLAKO (samverkan kommun och landsting) bereds och diskuteras i de båda nätverken. Ytterligare ett nätverk kallat IT-E har tillkommit för att möta den nya nationella it-planen för vård och omsorg. En samverkan mellan nätverken är nödvändig och upprättades.

Regeringen har utarbetat nationella riktlinjer för missbruk. Riktlinjerna antas av socialnämnden. Inom Wreta diskuteras länsdelsgemensamma ingångar.

Under juni 2007 evakuerades socialförvaltningens verksamheter, som haft sina kontor i förvaltningshuset, till Metallen, inklusive de båda stora arkiven. Evakueringen kostade både tid och pengar, men verksamheterna fungerade, om inte optimalt så ändå tillräckligt väl.

Ett stort förändrings- och utvecklingsarbete på avdelningen för utveckling och service inleddes i process tillsammans med medarbetarna. Förändringsarbetet påbörjades hösten 2007 för att höja kvaliteten och effektiviteten i förvaltningens administrativa resurser. Förändringsarbetet fortskrider under 2008. En systemutvecklare anställdes under året.

Socialförvaltningens ekonom slutade och en nyrekrytering skedde i augusti. Under en lång period försökte förvaltningen klara arbetet med hjälp av kontrollern och tillfälliga resurser. Det, och att den centrala resursen på 50 procent via ekonomiafdelningen inte fanns att tillgå under större delen av 2007, medförde att budget- och ekonomiarbetet inte kunde skötas optimalt. Hela resursen på 1,5 tjänst var under långa perioder vakant. Därför var det svårt att göra tillförlitliga prognoser.

Under 2007 rekryterades en ny avdelningschef för äldreomsorgen. Socialförvaltningen påbörjade en äldreomsorgsplan för 2009–2014. Planen färdigställs under 2008.

Länsstyrelsen hade under året tillsyn över hela socialnämndens ansvarsområde. Tillsynen gav ett ganska positivt resultat. Den kritik som framfördes avsåg främst brister i dokumentationen i stort samt att barnperspektivet borde förtydligas i utredningar där barn förekommer. Åtgärder vidtogs genom att höja kompetensen och genom riktlinjer som förtydligar ansvaret.

Under våren inrättades gemensamma lokaler för handikappföreningar.

Individ- och familjeomsorg

Myndighetskontor, familjeenheten och vuxenheten

Under året fortsatte arbetet med att skapa tydligare arbetssätt, strukturer, rutiner och metoder för både utredningsarbete och stödjande och behandlande arbete. Trots att samarbetet mellan och inom de olika enheterna ständigt förbättras ökade kostnaderna för externa placeringar, framför allt för tvångsvård av vuxna missbrukare. Under hösten ökade även kostnaderna för försörjningsstöd. Trenden är generell, men tre grupper som står för den största delen av ökningen kan urskiljas: nyinflyttade i kommunen, personer som fått helt eller delvis avslag av försäkrings- och arbetslöshetskassa samt ungdomar som slutat gymnasiet och haft tillfällig försörjning under sommaren.

Även antal barn-, ungdoms- och familjeärenden ökade kraftigt under 2007.

Sedan våren 2007 bedriver socialförvaltningen och humanistiska förvaltningen fritidsverksamhet på försök för ungdomar i åldern 12–16 år. Verksamheten är ett projekt under ett år. För att ytterligare stärka samverkan och samordningen mellan socialförvaltningen och humanistiska förvaltningen samt andra myndigheter, föreningar med flera sökte och beviljades socialförvaltningen utvecklingsmedel från länsstyrelsen för förebyggande insatser inom alkohol- och drogområdet. Medel beviljades i december 2007 och används under 2008.

Utifrån idéer som togs fram för de så kallade Miltonpengarna fortsatte vuxenheten tillsammans med övriga deltagare att utveckla samverkan kring patienter och klienter i utslussningsfas från rättspsykiatri. Dessutom fortsatte arbetet med att organisera ett samordnat stöd för personer med psykisk sjukdom och missbruk.

Boendestötteamnet med jour- och stödboende flyttade under våren till fastigheten Gamla Brandstationen. Flytten medförde positiva utvecklingsmöjligheter för verksamheten. Kaféverksamhet och daglig verksamhet för personer med missbruk och psykisk ohälsa kunde starta och ytterligare ett steg i boendetrappan infördes.

För att förbättra och effektivisera familjeenhetens olika verksamheter har enheten under ett par års tid arbetat för en samlokalisering. Först i slutet av 2007 tecknades kontrakt. Samlokalisering blir verklighet för merparten av verksamheten i början av 2008.

Särskilda omsorger

Den 1 oktober 2007 infördes heltidstjänster för samtliga anställda, förutom för de personliga assistenterna. Förändringen är positiv för de anställda, men innebar tillsammans med EU:s arbetstidsdirektiv ett stort arbete med schemaanpassning med mera.

För att underlätta administration, kommunikation och information ägnades mycket tid åt införande av olika datasystem och -program som Time Care (schemaläggning och lönerapportering), självservice (ledigheter) och intranätet (information). Stora delar av personalen genomgick utbildning i dokumentation enligt kraven i gällande lag. Resterade personal utbildas 2008.

På grund av ett omedelbart behov av fler platser inom daglig verksamhet startade i början av augusti en försöksverksamhet, där en arbetsgrupp om fyra till fem brukare tillsammans med en handledare utför sysslor bland annat åt föreningen Ryttarkamraterna.

Ett förslag på boendeplan 2008–2012 togs fram och ett arbete med plan för daglig verksamhet påbörjades. Boendeplanen är ännu inte antagen av socialnämnden, och planen för daglig verksamhet är inte färdigställd, men man kan konstatera att det finns ett omedelbart behov av både boendeplatser och platser inom daglig verksamhet. Dessutom ökar vårdtyngden på de olika enheterna markant, allt eftersom brukarna blir äldre och mer vårdkrävande.

Flera chefsområden inom IFO har ett stort antal underställda. Verksamheterna är dessutom lokaliserade på olika platser i kommunen. Därför gjordes en tillfällig omstrukturering av ansvarsområden under året, i avvaktan på en mer långsiktig lösning. Ansvar för tre särskilda boenden flyttades till cheferna för personlig assistans.

Arbetet med att bereda personer boende, vård och omsorg i den egna kommunen pågår kontinuerligt.

Äldreomsorg

Ny enhetschef till Högby hemtjänst rekryterades och enhetschefen började sin anställning i oktober 2007.

Samarbetet med närsjukvården utvecklades och ett arbete genomfördes med att uppnå en gemensam värdegrund. Samtliga enhetschefer från kommunen och närsjukvården deltog.

Ett samverkansprojekt som rör rehabilitering i ordinarie boende genomfördes under året. Hemtjänstpersonal, enhetschefer och biståndshandläggare fick en grundläggande rehabutbildning under en heldag. De sex hemtjänstområdena delades upp i tre områden och fick olika förutsättningar, bland annat fick några medarbetare spetskompetens och fungerade som rehabombud. Utvärdering sker under 2008.

Samarbetet med närsjukvården kring de geografiska områdena i kommunen följs upp och läkare började delta i grupperna.

Avtalet för trygghetslarm i det ordinarie boendet är uppsagt till den 31 januari 2009 och ny upphandling är påbörjad.

Även under 2007 genomfördes äldredagen på Folkets hus där bland andra Finspångs kommun medverkade.

Matdistributionen upphandlades och avtalet gick till Samhall, som fortsätter att leverera mat till de äldre i ordinarie boende under ytterligare tre år.

En upphandling av hjälpmedel för samtliga kommuner i Östergötland medförde byte av leverantör i Finspångs kommun.

Under 2007 genomfördes schemaförändringar på samtliga enheter utifrån EU-anpassad arbetstidslag,

så kallat EU-schema. På två av enheter medförde det en personalökning.

Under året utförde länsstyrelsen tillsyn på enhetschefsområdena. Det resulterade i utbildning för samtlig vårdpersonal och enhetscheferna. Utbildningen påbörjades under hösten 2007 och avslutas under 2008.

För att underlätta arbetet på enheterna infördes två nya system: Time Care för schemaläggning och frånvarohantering samt Laps Care för planering av det dagliga arbetet.

Samtliga enhetschefer och biståndshandläggare genomgick en orienteringskurs på fem dagar i kognitiv beteendeterapi.

Under hösten hade Finspångs kommun besök av Marks kommun som informerade om hur deras verksamhet inom frivilligorganisation fungerar.

Sysselsättningsenheten

De nya regeringsdirektiven till Arbetsmarknadsverket (numera arbetsförmedlingen) och försäkringskassan trädde under året i full kraft. Totalt under året fick enheten 168 placeringar färre än under 2006. Av dem utgör ungdomar 18–24 år den största delen, en minskning med 120 placeringar. I ett större perspektiv innebär det att antalet placeringar så gott som halverats under de senaste två åren.

Under 2008 upphör alla plusjobb. De som förbrukat sina 300 respektive 450 a-kassedagar kommer då in i andra system. Det lär framför allt märkas i antalet individer som behöver stöd helt från försörjningsstödskontoret. Flera placeringar kan väntas via jobb- och utvecklingsgarantin, dit utförsäkrade personer och tidigare plusjobbbara anvisas.



ARBETSMILJÖ, HÄLSA OCH JÄMSTÄLLDHET

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro per verksamhets- område (procent)	2006	2007
Förvaltningsledning	4,01	12,31
Traditionell IFO	4,45	2,40
Psykiatri	6,23	1,95
Särskild omsorg	6,09	4,98
Äldreomsorg	9,48	8,54
Sysselsättningsenheten	15,13	13,43

Frisknärvaron var under 2007 92,2 procent. Sjukfrånvarokostnaderna uppgår till 1,8 procent av förvaltningens totala personalkostnad. Antalet tillbud var 103 stycken och antalet arbetsskador 37 stycken. 45 personer var långtidssjuka. En av sjukskrivningarna var arbetsrelaterad. Personalomsättningen har varit 123 personer.

Finspångs kommun har en central jämställdhetsplan, där mål och åtgärder i handlingsplanen är gemensamma för alla verksamheter i kommunen. En central uppföljning av jämställdhetsarbetet på förvaltningen genomfördes under hösten 2007. Återkoppling till förvaltningen har inte gjorts.

Rekryteringen av personal utgår från socialnämndens beslut att lägsta kompetens är motsvarande omvårdnadsprogrammet samt från brukarens behov. Då ingår en bedömning av vilka egenskaper hos personalen som bäst tillgodoser brukarens behov. Under 2007 var det svårt att finna personal med rätt utbildning till alla lediga tjänster. Förvaltningen rekryterar både män och kvinnor. Vid nyanställning ser förvaltningen gärna manliga sökande, eftersom vårdröket av tradition är kvinnodominerat. Socialförvaltningen använder i sina platsannonser en formulering som tar upp fler aspekter än kön: ”För att kunna ge bästa möjliga service till våra kommuninvånare eftersträvar vi en personalsammansättning som speglar mångfalden i vår kommun. Vi ser gärna sökande som bidrar till detta.”

Kommunfullmäktige beslutade att senast den 1 januari 2009 ska alla tjänster vara heltidstjänster.

Under 2007 genomfördes en medarbetarenkät där resultatet visar att medarbetarna upplever en

god psykosocial arbetsmiljö. Man har ett gott samarbete med och stöd av kollegor, tydliga mål för individer och arbetsgrupper, tillräcklig kompetens för att klara sina arbetsuppgifter samt delaktighet i det som görs och beslutas på arbetsplatsen. Medarbetarna behöver ta initiativ när det gäller att be om hjälp att prioritera vid hög arbetsbelastning. Arbetsmiljöarbetet behöver också förbättras. Frågorna ska tas upp kontinuerligt vid arbetsplatsträffarna och åtgärdas successivt. Arbetsmiljön i förvaltningshuset står för en del av det låga resultatet. Det åtgärdas under 2008.

FRAMTIDEN

Socialtjänsten står inför många förändringar och utmaningar i framtiden. Förvaltningen befarar att kostnaderna för försörjningsstöd stiger. Eftersom rätten till ersättning inom arbetsmarknads- och försäkringssystemen förändrats finns det en risk att många tvingas söka försörjningsstöd, helt eller som utfyllnad. För att ha beredskap för detta inrättas en arbetsmarknadsenhet inom förvaltningen.

Många ungdomar är arbetslösa och många lider av psykisk ohälsa. Det kan innebära riskbeteenden som missbruk och kriminalitet. Socialförvaltningen satsar på ett mer strukturerat omhändertagande genom ökad samverkan med arbetsförmedlingen, försäkringskassan och närsjukvården.

Även det tidiga förebyggande arbetet inom socialtjänsten utvecklas, liksom samverkan med humanistiska förvaltningen och polisen, med insatser för barn och unga.

Äldreomsorgen i Finspång är väl utvecklad med bra särskilda boenden, seniorboenden, anhörigstöd och frivilliginsatser. Det skapar trygghet i vardagen och möjliggör kvarboende. En del nya lagar öppnar för fortsatt utveckling av brukarinflytande. Servicetjänster planeras där den enskilde själv påverkar de insatser som han eller hon vill ha utförda.

LSS-insatserna fortsätter att öka, vilket ger den enskilde en högre grad av frihet och möjligheter till ett självständigt liv. Det medför även stora kostnadsökningar som är svåra att prognostisera. Det kan göra att en allt större del av socialförvaltningens ram disponeras för LSS.

Kommungemensamma kostnader och intäkter

Driftresultat (tkr)	Bokslut 2006	Budget 2007	Bokslut 2007	Avvikelse
Intäkter	621	4 525	9 478	4 953
Kostnader	-11 305	-3 326	-9 936	-6 610
Resultat före avskrivning och internränta	-10 684	1 199	-458	-1 657
Avskrivning	0	-3 112	0	3 112
Internränta	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-10 684	-1 913	-458	1 455
Kommunbidrag årsbudget	11 879	15 148	15 148	0
Tillfällig ramjustering	3 674	-13 235	-13 235	0
Resultat	4 869	0	1 455	1 455

Driftresultat Verksamhetsområden (tkr)	2006 Bokslut	2007			Nettobudget	Nettoavvikelse
		Redovisning		Netto		
		Intäkter	Kostnader			
Lokalpool	-1 380	0	-2 088	-2 088	-467	-1 621
Omplacering och rehabilitering	-433	6	-472	-466	-620	154
Central lönepott, ackumulerad	0	0	0	0	657	-657
Underskottsbidrag Finet	-1 500	0	-1 277	-1 277	-850	-427
Garanterad ersättning CNG	-1 025	137	-1 258	-1 121	-1 300	179
Kapitalkostn fastighetsinvesteringar	0	0	0	0	-1 543	1 543
Nya kapitalkostnader inves	0	0	0	0	-1 569	1 569
Kommunförsäkringen	18	0	-47	-47	-742	695
Ledarutvecklingsinsatser	-253	0	-294	-294	-250	-44
Kompetensutv medel	-117	0	-120	-120	-175	55
Hälsoarbete FBF	-671	0	0	0	0	0
Hyresgaranti nytt ind hotell	-430	0	-409	-409	-150	-259
Trafikförbättr åtgärder Bergska	-1 594	0	0	0	0	0
Tomtförsäljningsintäkter	0	2 519	-205	2 314	2 800	-486
Leader +	-300	0	-100	-100	-100	0
Marknadsföringsmedel FFIA	-3 000	0	0	0	0	0
Simhallen drift	0	0	-12	-12	-9 855	973
Personalinvesteringar	0	0	-154	-154	-200	46
Nya sjukskrivningsrutiner	0	0	0	0	200	-200
Dagvatten FTV	0	0	-300	-300	-300	0
Likvidation FBF	0	5 521	0	5 521	6 000	-479
Priskorrigerig från lev	0	0	113	113	0	113
Utvecklingsfond flygplatsen	0	0	-500	-500	-500	0
Samordningsförbundet	0	0	-1 519	-1 519	-1 519	0
Landsbygdsutveckling	0	0	0	0	-300	300
Samverkanscentrum	0	1 295	-1 295	0	0	0
	-10 684	9 478	-9 936	-458	-1 913	1 455

KOMMENTAR TILL ÅRETS UTFALL

Resultatet för Kommungemensamma kostnader och intäkter visar ett överskott med 1 455 tkr år 2007.

Av centralt reserverade medel för årets löneöversyn, inklusive lönevågen, förbrukades 12,9 mkr av 12,2 mkr, vilket innebär ett underskott med 660 tkr.

Av årets avsatta medel för underskottsbidrag etapp 2 och 3 till Finet förbrukades 1,2 mkr av avsatta 850 tkr.

Kapitalkostnader för fastighetsinvesteringar har inte fallit ut helt i år, vilket medför ett överskott med 1,5 mkr.

Centralt reserverade medel för kommunförsäkringen visar på ett överskott med cirka 700 tkr.

Till Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB betalade kommunen 409 tkr i hyresgaranti för det nya industrihotellet. Enligt tidigare beslut finns en garanti på 500 tkr.

I budget 2006 fanns 985 tkr för simhallsdrift. Eftersom simhallen är stängd avsattes budgeten att användas som buffert för oförutsedda kostnader; endast 12 tkr förbrukades under året.

Under kommungemensamma intäkter redovisas ett överskott med 113 tkr, då kommunen erhållit priskorrigeringar på inköp från en leverantör.

Avsatta medel för landsbygdsutveckling förbrukades inte under året och medförde ett överskott med 300 tkr.

Beslut fattades om bidrag till samordningsförbundet med 1,5 mkr och med 500 tkr till en utvecklingsfond för flygplatsverksamhet från Norrköpings flygplats.

SAMVERKANSCENTRUM

Samverkanscentrum är en nystartad FoU-enhet med Finspångs Kommun, landstinget och försäkringskassan som huvudmän. Till Samverkanscentrum är också Linköpings universitet knutet genom ett samarbetsavtal. Samverkanscentrum startade successivt sin verksamhet den 1 januari 2007. Finspångs kommun är värdkommun för verksamheten, som bedrivs som ett samarbetsprojekt. Syftet är att skapa ett särskilt kunskapscentrum där erfarenheter och kunskaper kring samverkan ska utvecklas och studeras.

Resultatet för Samverkanscentrum visar på ett överskott på drygt 800 tkr, överskjutande intäkter har periodiserats över till 2008

Finspångs kommun

Revisorerna

Till Kommunfullmäktige i Finspångs kommun

Revisionsberättelse för år 2007

Vi av fullmäktige valda revisorer i Finspångs kommun har granskat kommunens styrelse, nämnders och beredningars verksamheter, samt har även i egenskap av fullmäktige utsedda lekmannarevisorer granskat kommunens helägda bolag samt delägda Curt Nicolin Gymnasiet AB. Representanter från kommunrevisionen är också valda revisorer för Finspångs Samordningsförbund.

Granskningen i kommunen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och fastställt revisionsreglemente. Ernst & Young AB har biträtt oss i revisionen. Granskningen har haft den omfattning och inriktning som redovisas i bilaga ”Verksamhetsredogörelse för 2007”.

Revisionsgrunder

Med hänvisning till den omfattande verksamhet som kommunen bedriver och förutsättningarna för vårt uppdrag, har kommunrevisionen gjort en prioritering av vad som skall granskas och hur ingående respektive granskning skall vara.

Vägledande för vårt val av granskningsinsats har därför varit en analys av väsentlighet och risk. Denna bedömning utgör grunden för revisionsplanen för verksamhetsåret 2007.

Redogörelse för granskningen

Vi har under året granskat den verksamhet som bedrivs inom kommunstyrelsens och övriga nämnders ansvarsområden enligt vår revisionsplan. Granskningen har syftat till att bedöma om verksamheterna sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande, samt om den interna kontrollen inom nämnderna har varit tillräcklig.

Frågor med särskilt intresse under år 2007

Ett område som är viktigt för kommunstyrelsen och samtliga nämnder att fördjupa och utveckla är internkontrollarbetet utifrån den granskning revisionen nyligen avslutat.

Årsredovisning

Vi tillstyrker också att kommunens årsredovisning godkänns. Den är upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen.

Ansvarsfrihet

Vi tillstyrker att styrelse och nämnder, samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Finspång 2008-04-07



Hakon Fältström



Bernt Bergholm



Sonja Eloff



Bengt Eriksson



Anders Lindgren



Finspångs kommun
Bergslagsvägen 13–15
612 80 Finspång

Tel 0122–850 00
Fax 0122–850 33

post@kommun.finspong.se