



Årsredovisning 2019





Omslagsbild
Foto: Anders Ebefelt

Årsredovisning 2019, Åstorps kommun

Dnr KSFD 2020/50

Antagen av: Kommunfullmäktige 2020.04.27 § 53

Upplaga: 1

Layout: Kommunikationsenheten

Innehållsförteckning

Inledning

Ordförande om 2019	5
Årets händelser	6
Organisationsöversikt	8
Mandatfördelning	9
Samarbetet Familjen Helsingborg	10
Skattecronan - så här används pengarna	11

Förvaltningsberättelse

Översikt av verksamhetens utveckling	13
Den kommunala verksamheten	20
Miljöredovisning	22
God ekonomisk hushållning	25
Ekonomi	31
Personalredovisning	36
Förväntad utveckling	42

Räkenskaper

Resultaträkning	46
Balansräkning	47
Kassaflödesanalys	48
Tilläggsupplysningar och noter	50
Särredovisning av VA-verksamheten	67

Verksamheter

Kommunfullmäktige	73
Valnämnd och kommunrevision	74
Kommunstyrelsen	75
Kommunstyrelseförvaltning	75
Bygg- och miljönämnd	80
Bildningsnämnd	84
Kultur- och fritidsnämnd	94
Socialnämnd	99
Överförmyndarnämnd	102

Kommunala bolag

Björnekulla Fastighets AB	104
AB Kvidingebyggen	105
Björnekulla IT	106
Björnekulla Utvecklings AB	107

Inledning

I detta avsnitt ger kommunstyrelsens ordförande sin syn på året som gått. Vidare beskrivs kommunen utifrån några nyckeltal i ett femårsperspektiv. Här kan man också se en schematisk bild över Åstorps kommuns organisation och resultat efter valet 2018.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen ska i enlighet den kommunala redovisningslagen upprättas i årsredovisningen. I förvaltningsberättelsen värderas sammanfattningsvis begreppet god ekonomisk hushållning mot bakgrund av kommunens styrmodell. Därefter redovisas måluppfyllelse för kommunens övergripande fokusområden och miljömål. Förvaltningsberättelsen avslutas med personalredovisning och ekonomisk analys av kommunen och kommunkoncernen.

Räkenskaper

Det ekonomiska utfallet i kommunen och kommunkoncernen redovisas i avsnittet räkenskaper tillsammans med verksamhetens finansiering (kassaflödesanalys) och den ekonomiska ställningen vid årets slut (balansräkning).

Verksamheter

Den sista delen av årsredovisningen utgörs av verksamhetsberättelsen där kommunens verksamhet beskrivs utifrån respektive nämnds politiska beslut. Nämndernas uppdrag beskrivs, tillsammans med måluppfyllelse. Även de kommunala bolagen beskrivs på samma sätt. För en fylligare beskrivning hänvisas till respektive nämnds och bolags egen redovisning.

Kommunala bolag

Sista delen av verksamhetsberättelsen presenterar Åstorps kommuns helägda bolag.

Inledning



Kommunstyrelsens ordförande om 2019

Åter igen kan vi lägga ett verksamhetsår bakom oss och summerar vi 2019 så visar året ett mycket stort överskott i förhållande till budget. Stora delar av detta kan förklaras med engångsintäkter som ökade statsbidrag och inte minst ökade exploateringsintäkter.

Våra verksamheter har också bidragit till resultatet genom hårt arbete för att få kontroll på kostnadsutvecklingen. Det är en styrka att kunna leverera ett bra resultat och det hjälper oss att möta framtidens utmaningar.

Vi måste fortsätta kommunens arbete med att utvecklas, vi måste möta framtiden med investeringar, digitala verktyg, en effektiv organisation och inte minst en ekonomi i balans.

Trenden med en positiv befolkningsutveckling sedan många år, bröts under 2019. Det är fortfarande ett födelseöverskott men samtidigt är det ett negativt flyttnetto.

Då känns det extra positivt att tomtförsäljningen går bra, det bör innebära att fler bostäder byggs och att nergången blir tillfällig.

Jag vill avslutningsvis rikta ett stort tack till alla anställda och förtroendevalda som på olika sätt bidrar till en uppskattad verksamhet och även till det positiva resultatet 2019.



Ronny Sandberg (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Årets händelser



Beslut om gångbro över järnvägen

Kommunfullmäktige beslutade att ingå avtal med Trafikverket för medfinansiering till att bygga en gångbro över järnvägen, i syfte att knyta ihop det planerade bostads- och verksamhetsområdet på Björnekulla ås med stationsområdet och Åstorps centrum.

Tryggare Åstorp

Det kommunövergripande samverkansprojektet Tryggare Åstorp har påbörjats. Projektet bygger på en fördjupad samverkan internt och externt, med syfte att öka tryggheten för alla invånare. Bland annat har ett samverkansavtal upprättats mellan skola, socialtjänst, Polis och fritidsverksamhet (SSPF), för att kunna fånga upp ungdomar i riskzonen.

Arkeologiska fynd på Prästamarken

Det har gjorts arkeologiska fynd på Prästamarken. Därför är planprocessen inbromsad i väntan på besked om de arkeologiska fynden.

Arboretum "Circle of life" har upprättats

Arboretumet ska användas som en mötesplats för att stimulera till kunskap om den växtrikedom som finns på Söderåsen och är tänkt att fungera som en entré till Skåneleden och Söderåsen.

Statlig medfinansiering till utveckling av stationsområdet

Åstorps kommun har ansökt om och beviljats medfinansiering från Trafikverket till utveckling av stationsområdet. Inom projektet ska det byggas en ny gång- och cykelbana, därtill ska stationsområdet göras mer attraktivt med mer grönska.

E-tjänsten Skolstart har lanserats

E-tjänsten möjliggör för vårdnadshavare att lämna uppgifter om barnet samt anhöriguppgifter digitalt inför skolstarten.



Agenda 2030 inom ramen för Glokala Sverige

Inom projektet Glokala Sverige har en utbildning och workshop hållits av SKR och FN-förbundet, som arrangerar projektet. Kommunens hållbarhetsarbete har därefter kartlagts, för att framåt kunna utveckla målstyrningen och arbetet inom området.



Projekt "Fossilbränsle fria uppstartskommuner" har påbörjats

Deltagandet i projektet innebär att kommunen åtagit sig målsättningen att fasa ut fossil energi till el, uppvärmning och transporter inom kommunens verksamheter. Kommunens utredare i projektet har gjort en nulägeskartläggning och arbetar med att ta fram förslag på åtgärder.



Planprocesserna för skolområde Tingdal och Haganäs är klara

Detaljplan för skolområde Tingdal är antagen och detaljplan för skolområde Haganäs har vunnit laga kraft.



Halvtimmestrafik för tåget i Kvidinge

Tåget stannar nu i Kvidinge varje halvtimme under morgon/förmiddag och eftermiddag/kväll på vardagar.



Förberedelse av området Björnekulla ås för bostadsbyggande

Området Björnekulla ås har förberetts för bostadsbyggnation genom att den gamla syltfabriken har rivits och området har röjts upp.



EU-parlamentsvalet genomfördes

I Sverige hölls EU-parlamentsvalet den 26 maj och valdeltagandet i Åstorps kommun blev 44 procent.



Bättre företagsklimat – kommunen klättrade 42 placeringar i ranking

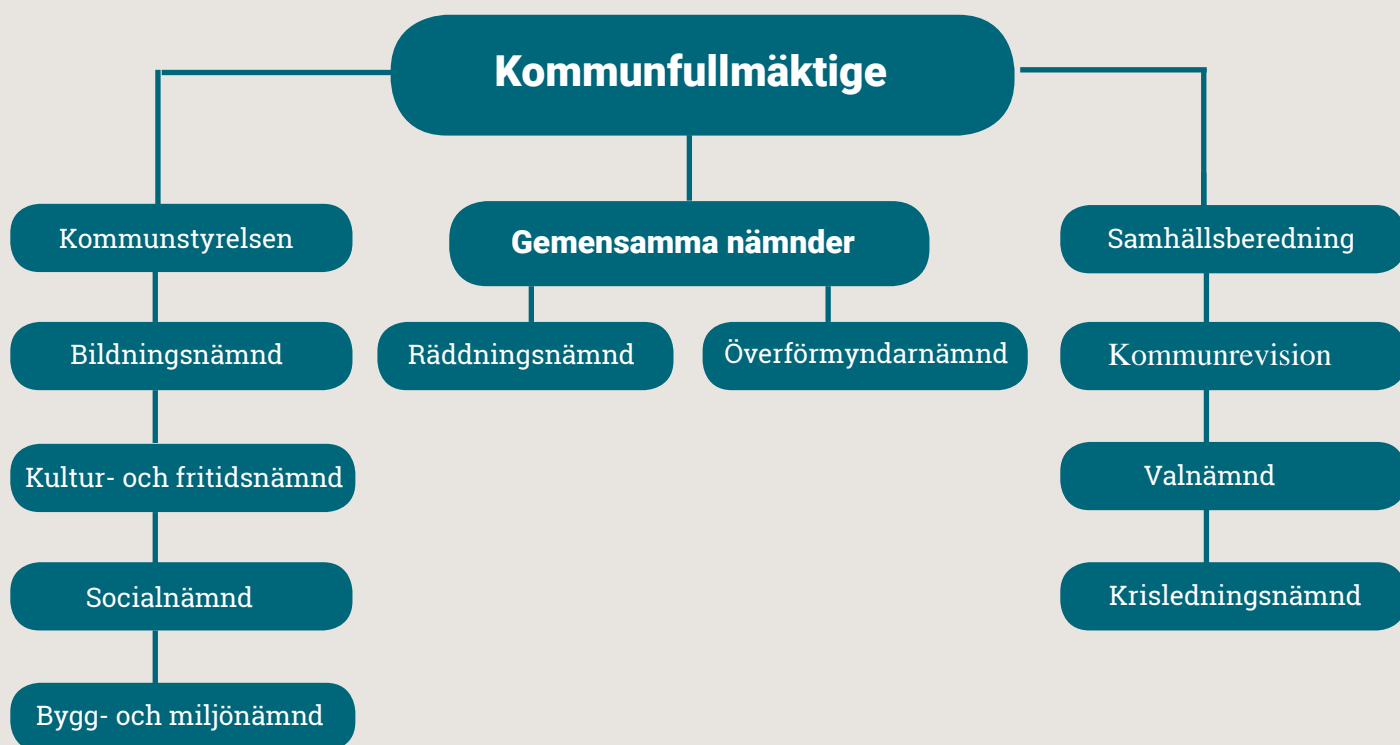
I Svenskt Näringslivs kommunranking av företagsklimatet klättrade Åstorps kommun till plats 88, det vill säga en förbättring med 42 placeringar från 2018 till 2019.



Destination Söderåsen och utveckling av Rönne å

Arbete med Leaderprojektet Destination Söderåsen har pågått för att stärka Söderåsen som varumärke. Det har skett bland annat genom starkare digital marknadsföring och nätverksskapande. Därtill har ett nytt Leaderprojekt startats mellan fem kommuner för utveckling av Rönne å och Ringsjöarna, där naturturism är i fokus.

Organisationsöversikt



Helägda kommunala bolag

Björnekulla Fastighets AB
AB Kvidingebyggen
Björnekulla IT AB
Björnekulla Utvecklings AB

Delägda kommunala bolag

Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB
Nordvästra Skånes Renhållning AB
SKL Kommentus
Kommunassurans Syd AB
Inera AB

Föreningar

Medelpunkten
AV Media Skåne
Kommuninvest ekonomisk förening
Kvidinge Folkets hus

Mandatfördelning

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande församling och är det enda beslutsorgan i kommunen som väljs direkt i allmänna och lika val.

I september 2018 genomfördes val till riksdag, kommun- och landstingsfullmäktige. I valet fick kommunfullmäktige i Åstorp en mandatfördelning enligt nedan.

De 31 mandaten fördelades enligt följande:



	Socialdemokraterna	Sverigedemokraterna	Moderaterna	Liberalerna	Centerpartiet	Kristdemokraterna	Vänsterpartiet		
	S	SD	M	L	C	KD	V		
Mandat	10	9	6	2	2	1	1	Könsfördelning M/K	75 / 49
Procent	32	31	18	5	6	3	3	Deltagande kommunalval 2018: 77,18%	

Styrande koalition

Den styrande koalitionen efter valet 2018 består av:

Socialdemokraterna (S)

Centerpartiet (C)

Vänsterpartiet (V)



Foto: Anna Alexander Olsson
Årstedevening 2019

Familjen Helsingborg

Familjen Helsingborg är ett samarbete mellan elva kommuner: Bjuv, Båstad, Helsingborg, Höganäs, Klippan, Landskrona, Perstorp, Svalöv, Åstorp, Ängelholm och Örkelljunga.

Samarbetets vision är att 2035 upplevas som en mångsidig och sammanhängande stadsbygd och uppfattas som en innovativ och spännande plats, där invånarna uppnår livskvalitet och företagen är livskraftiga.

Vi samarbetar främst inom områdena infrastruktur, näringsliv, lärande, miljö, samhällsplanering, socialtjänst, bibliotek, räddningsverksamhet, öppenhet och inkludering.

Följande aktiviteter har genomförts under 2019:

Nytt samarbete kring e-tjänster

Ett nytt samarbete har startat mellan sju kommuner kring att utveckla E-tjänster. Ett projekt drivs tillsammans med Region Skåne kring genomförande av kollektivtrafikinsatser.

Ny vision och utvecklingsområden

Styrelsen har tagit fram en utvecklingsplan för år 2020-2023 och beslutat om en ny vision och fyra nya utvecklingsområden: Livskvalitet, Företagsamhet, Infrastruktur och Digitalisering.

Årets mångfaldsinitiativ

Utmärkelsen Årets mångfaldsinitiativ delades ut till projektet LAB i Landskrona, som har arbetat för att öka jämställdheten, inkluderingen och deltagandet för flickor i socialt utsatta familjer och grupper.

Insatser för ökad kompetensförsörjning

Insatser för en generellt förbättrad kompetensförsörjning har blivit genomförda, exempelvis i ett möte mellan gymnasieelever, arbetssökande och företag i aktiviteten WorkWalk.

Införande av ny projektinriktad arbetsform

Styrelsen har beslutat att en ny projektinriktad arbetsform ska införas. De tre projekt som har beviljats inför 2020 är: Den självmarknadsförande destinationen, Steps to Employ samt Stärkt företagsklimat i Familjen Helsingborg.



Skattekronan

Så här fördelades pengarna år 2019:



Utbildning/skola
52.9%

Äldreomsorg
18.8%

Funktionshinderverksamhet
8,9%

Kommungemensam verksamhet*
6.3%

Kultur och fritidsverksamhet
4.3%

Individ och familjeomsorg
2,8%

Gator, parker och markförsäljning
2,8%

Arbetsmarknadsåtgärder
1.2%

Räddningstjänst
1,1%

Bygg och miljö
0,6%

Politisk verksamhet
0,3 %

*Den kommungemensamma verksamheten innefattar central administration såsom ekonomi, HR, kansli, kommunikation, kris och säkerhet, turism och näringsliv samt medborgarkontor.

Förvaltningsberättelse



Förvaltningsberättelse

Enligt kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. I detta avsnitt beskrivs verksamhetens utveckling över tid. Därefter följer en värdering av kommunens måluppfyllelse för att slutligen utmynna i en bedömning av om kommunen har god ekonomisk hushållning i sin verksamhet.

Översikt av verksamhetens utveckling

I nedanstående tabell presenteras vissa utvalda nyckeltal som är av betydelse för att kunna beskriva kommunens utveckling över tid.

KOMMUNEN	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens intäkter (mkr)	252	245	238	238	171
Verksamhetens kostnader (mkr)	1 080	1 058	1 031	980	869
Årets resultat (mkr)	39	29	4	13	17
Soliditet ¹	42 %	43 %	45 %	48 %	47 %
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	33 %	33 %	33 %	34 %	33 %
Nettoinvesteringar ² (mkr)	95	67	52	49	46
Självfinansieringsgrad ³	168,4 %	211,3 %	81,7 %	120,4 %	139,1 %
Långfristig låneskuld (mkr)	387	384	330	303	304
Antal anställda ⁴		1 067	1 067	1 079	1 043
Folkmängd	15 940	15 987	15 828	15 528	15 193
Kommunal skattesats (inklusive regional skatt)	31,47 %	30,98 %	30,98 %	30,98 %	30,98 %
KOMMUNKONCERNEN	2 019	2 018	2 017	2 016	2 015
Verksamhetens intäkter (mkr)	287	278	266	266	197
Verksamhetens kostnader (mkr)	1 073	1 059	1 025	965	845
Årets resultat (mkr)	44	28	4	26	26
Soliditet	32 %	32 %	32 %	37 %	36 %
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	25 %	24 %	24 %	27 %	25 %
Nettoinvesteringar (mkr) (2)	215	123	81	73	65
Självfinansieringsgrad (3)	43 %	83 %	118 %	74 %	132 %
Långfristig låneskuld (mkr)	773	718	553	534	541
Antal anställda (st)		16 005	15 845	15 546	15 210
1)	Soliditet definieras som eget kapital dividerat med totalt kapital.				
2)	Nettoinvesteringar definieras som bruttoinvesteringar med avdrag för de investeringsbelopp som finansierats med offentliga bidrag.				
3)	Självfinansieringsgrad definieras som kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med nettoinvesteringar.				
4)	Antal anställda definieras som tillsvidareanställda				

Den kommunala koncernen

Åstorps kommunala koncern består av den kommunala organisationen och dess helägda dotterbolag Björnekulla fastighets AB. Björnekulla fastighets AB äger i sin tur Björnekulla IT AB, Björnekulla utvecklings AB och AB Kvidingebyggen.

KOMMUNKONCERNEN		
KOMMUNENS NÄMNDER		KONCERNBOLAG
Kommunfullmäktige		Björnekulla fastighets AB 100 %
Valberedningen		AB Kvidingebyggen 100 %
Kommunrevisionen		Björnekulla IT AB 100 %
Demokratiberedningen		Björnekulla utvecklings AB 100 %
Kommunstyrelsen		
Bildningsnämnden		
Kultur- och fritidsnämnden		
Socialnämnden		
Bygg- och miljönämnden		
Räddningsnämnden		

Ekonomiska engagemang mellan kommunens koncernföretag

Koncerninterna förhållanden							
Bidrag, tillskott och utdelningar		Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
Enhet	Ägarandel	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Kommunen		0	0	0	0	0	0
Björnekulla Fastighets AB	100 %	0	0	0	0	0	0
AB Kvidingebyggen	100 %	0	0	0	0	0	0
Björnekulla IT AB	100 %	0	0	0	0	0	0
Björnekulla Utveckling AB	100 %	0	0	0	0	0	0
Intäkter, kostnader, fordringar och skulder		Försäljning		Lån		Borgen	
Enhet	Ägarandel	Köpare	Säljare	Fordringar	Skulder	Givna	Mottagna
Kommunen		82,5	5,5	332,4	4,0	389,4	0,0
Björnekulla Fastighets AB	100 %	1,2	80,2	2,2	124,5	0,0	346,4
AB Kvidingebyggen	100 %	3,3	1,8	1,7	204,5	0,0	43,0
Björnekulla IT AB	100 %	1,0	0,5	0,1	3,4	0,0	0,0
Björnekulla Utveckling AB	100 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Privata utförare

KOMMUNALA UPPDRAGSFÖRETAG		
SAMÄGDA FÖRETAG UTAN BETYDANDE INFLYTANDE		KOMMUNALA ENTREPRENADER
SKL Kommentus AB	0 %	Metria
Nordvästra Skånes Renhållnings AB	7 %	Kyrktuppen
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	1 %	Montessori Filosofen
Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB	17 %	
Inera AB	0 %	
Kommunförbundet Medelpunkten	10 %	
AV Media Skåne	6 %	
Kvidinge Folkets Husförening	-	
Kommuninvest ekonomisk förening	-	



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Avsnittet innehåller upplysningar om sådana förhållanden som inte ska redovisas i balansräkningen eller i resultaträkningen, men som är viktiga för bedömningen av kommunens eller kommunkoncernens resultat eller ställning. Avsnittet är indelat i tre delar: väsentliga förhållanden, väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer samt pensionsförpliktelser.

Väsentliga förhållanden

Väsentliga förhållanden definieras som ett förhållande som är väsentligt för ekonomisk ställning för kommunen eller kommunkoncernen.

Väsentliga förändringar i verksamheten

Under räkenskapsåret har kommunens överförmyndarverksamhet lyfts över till en gemensam nämnd med Perstorps kommun.

Konjunktur och internationella skeenden

I Ekonomirapporten från oktober 2019 gör SKR (Sveriges kommuner och regioner) bedömningen att konjunkturen mattas av; det framgår både av förtroendeindikatorer och sysselsättningsstatistik. BNP-ökningen uppgick till 1,8 procent 2019, en försämring med 0,2 procentenheter jämfört med 2018. Även arbetslösheten utvecklades negativt under 2019 och ökade från 6,3 procent 2018 till 6,8 procent 2019. SKR räknar därmed med att Sverige går in i en mild lågkonjunktur under 2020 och att den kommer att fortsätta under 2021. Bedömningen är att BNP ökar med strax över 1 procent både 2020 och 2021 samt att arbetslösheten stiger till drygt 7 procent, trots att arbetskraftsdeltagandet sjunker något.

Detta är en följd av att bostadsbyggandet bedöms minska, vilket påverkar de inhemska investeringarna. Samtidigt är tillväxten i omvärlden låg och det anges orosmoln på konjunkturhimlen i form av Brexit, handelskonflikt mellan USA och Kina, tullkonflikt mellan USA och EU samt svaga offentliga finanser i Europa, där den offentliga skuldsättningen är väldigt hög. Detta innebär sammantaget en bedömning att den starka konjunkturen nådde sin topp under 2018 för att från 2019 falla mot en normalkonjunktur 2021. Även andra ekonomiska aktörer gör samma bedömning

Politiska beslut

Under räkenskapsåret har det fattats ett politiskt beslut om att bygga en gångbro över järnvägen. Mer om denna går att utläsa under avsnittet som beskriver väsentliga händelser under året. Utöver detta är det inga beslut som bedöms vara av väsentlig karaktär för kommunen eller kommunkoncernens ekonomiska ställning.

Utvecklingen på arbetsmarknaden

Arbetsmarknaden i och kring Åstorps kommun har under de senast 20 åren breddats och fördjupats. Framför allt kan man se detta mönster när man tittar på arbetspendling. Sedan år 2000 har inpendlingen ökat procentuellt mest från Landskrona, Höganäs och Helsingborg. Utpendlingen har ökat procentuellt mest till Landskrona, Malmö och Ängelholm. Detta tyder på att Åstorps arbetsmarknad har integrerats främst med de större kustnära kommunernas arbetsmarknad.

Till skillnad från riket har arbetslösheten i Åstorps kommun minskat med 0,7 procentenheter från 2018 till 2019 inom den registerbaserade arbetskraften, 16-64 år (Arbetsförmedlingen). Bland unga, 18-24 år, minskade arbetslösheten med 1,5 procentenheter, vilket är en betydligt större minskning än riket (-0,3 procentenheter).

Demografiska förändringar

Befolkningsutvecklingen i Åstorps kommun har under åren 2016-2018 varit mycket expansiv. De avgörande förklaringarna till befolkningstillväxten är en stor invandring och stabila födelsetal som gett ett positivt födelsenetto. Denna utveckling har nu vänt, på så sätt att invandringen har minskat och utflyttningen är större än väntat inom de grupper som nyligen har kommit till kommunen.

Det är ett genomgående mönster i riket att nyanlända flyttar mer under de första åren efter ankomst och för Åstorps kommun har denna omflyttning resulterat i en nettoutflyttning. Detta har under 2019 gett effekten att befolkningen minskade med 47 personer till en folkmängd på totalt 15 940 invånare. Den största nettoutflyttningen ser vi i åldersgruppen 19-27 år. Men vi ser även minskningar i förskoleåldrarna (1-5 år) och låg- och mellanstadieåldrarna (6-12 år). Dessa minskningar beror dock mer på årskullarnas storlek än på flyttningar.

Framåt väntas en mer dämpad befolkningstillväxt, som drivs mer av bostadsbyggande och mindre av invandring. Därmed förväntas nivån på bostadsbyggandet i kommunen bli avgörande för hur stor befolkningstillväxten blir under de kommande åren.

Befolkningsutveckling

Befolkningsutveckling					
	2019	2018	2017	2016	2015
Folkmängd	15 940	15 987	15 828	15 528	15 193
Folkökning	-47	159	300	335	132
Födelsenetto	45	61	39	55	54
Födda	181	194	165	178	188
Döda	136	133	126	123	134
Flyttnetto	-89	92	260	284	78
Inflyttade	1 387	1 415	1 544	1 546	1 339
Utflyttade	1 476	1 323	1 284	1 262	1 261

Befolkningsutveckling uppdelat på ålder

Befolkningsutveckling					
	2019	2018	2017	2016	2015
0 år	184	204	172	186	203
1 -5 år	1 046	1 060	1 072	1 051	1 017
6 -12 år	1 574	1 594	1 613	1 544	1 452
13 -15 år	726	674	640	562	557
16 -18 år	601	624	610	586	540
19 -29 år	1 936	1 990	2 011	1 983	2 011
30 -44 år	3 099	3 115	3 033	3 014	2 927
45 -64 år	3 892	3 866	3 825	3 784	3 704
65 -79 år	2 194	2 183	2 200	2 178	2 139
80 + år	688	677	652	640	643
Totalt	15 940	15 987	15 828	15 528	15 193

Redovisning av risker

Identifierad risk

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk			
Befolkning	Risk för befolkningsminskning med 100 individer kommande tre år. Minskade intäkter från skatter och statsbidrag.	Kommunala koncernen	-Översyn av servicenivåer och av lokalbehov, - Samordning inom koncernen, - Interkommunal samverkan
Verksamhetsrisk			
Personal	Oförmåga att upprätthålla planerad bemanning. Negativa effekter på personal och kvalitet.	Bildningsnämnden, -Socialnämnden	- Vikariepool, -Friskvårssatsar, - Lång handledning av nyanställda
Finansiell risk			
Ränterisk	Hög skuldsättning, betydande kostnadseffekter vid ökad räntenivå	Kommunala koncernen	Tak för skuldsättning per invånare- Policy förräntebindning- Investeringsprövning

Finansiella risker och riskhantering

Kommunen och den kommunala koncernen är exponerad för framför allt följande finansiella risker: ränterisk, finansieringsrisk, kredit- och likviditetsrisk samt marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar.

Ränterisk

Den 31 december 2019 uppgick den kommunala koncernens räntebärande skulder till 773 (718) mkr, medan de räntebärande finansiella tillgångarna uppgick till 14 (12) mkr. Den kommunala koncernens räntebärande nettoskuld uppgick per balansdagen till 759 (706) mkr. Nettoskulden har ökat till följd av under året genomförda investeringar i infrastrukturprojekt samt byggnationer. Kommunens räntebärande skulder uppgick till 387 (384) mkr per den 31 december 2019, medan kommunens räntebärande finansiella tillgångar per samma tidpunkt uppgick till 376 (383) mkr. För kommunen uppgick nettoskulden per den 31 december 2019 till 11 (1) mkr.

Upplåningen inom den kommunala koncernen löper både med fast och rörlig ränta. Ränteswappar används för att säkra ränterisk och anpassa den genomsnittliga räntebindningstiden i låneportföljen. Per balansdagen hade den kommunala koncernen utestående ränteswappar med ett sammanlagt nominellt belopp om 0 (0) mkr, varav swappar med ett nominellt belopp om 0 (0) mkr fanns i kommunen för att säkra ränterisk i kommunens låneportfölj.

Enligt finanspolicyn ska den genomsnittliga räntebindningstiden på externa räntebärande skulder årligen ses över med ett försiktighetsperspektiv. Per den 31 december 2019 uppgick den genomsnittliga räntebindningstiden för den kommunala koncernens upplåning till 0,4 (0,3) år exklusive ränteswappar. Med beaktande av ränteswappar uppgick den genomsnittliga räntebindningstiden till 0,4 (0,3) år.

Finansieringsrisk

Enligt finanspolicyn får inte mer än 30 procent av låneskulden förfalla inom en och samma 12-månadersperiod. Givet skuldens sammansättning per balansdagen förföll maximalt 27 (26) procent av den kommunala koncernens låneskuld inom en 12-månadersperiod, medan motsvarande siffra för enbart kommunens låneskuld var 21 (27) procent. Enligt finanspolicyn ska likvida medel samt tillgängliga och outnyttjade kreditfaciliteter uppgå till minst 800 mkr i kommunen. Per den 31 december 2019 uppgick tillgängliga likvida medel till 460 (430) mkr och tillgängliga outnyttjade kreditfaciliteter till 803 (1 000) mkr: totalt 1 263 (1 430) mkr.

Kredit- och likviditetsrisk

Kommunen placerar likviditet i räntebärande värdepapper utgivna av svenska staten, svenska kommuner och av dessa helägda dotterbolag, svenska bank- och bolåneinstitut samt av svenska företag. Placeringar ska göras i värdepapper med god likviditet och där löptiderna inte är längre än prognostiserat framtida utflöde av likviditet.

Marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar

Enligt finanspolicyn får finansiella placeringar göras såväl i räntebärande värdepapper som i aktier. Placering ska ske i minst tre tillgångsslag, enskilt tillgångsslag får ej utgöra mer än 50% av totalt portföljvärde.

December 2019 bestod den kommunala koncernens finansiella placeringar till 42 (40) % av aktier och till resterande del av räntebärande värdepapper. Kommunens finansiella placeringar bestod till 42 (40) % av marknadsnoterade aktier och till resterande del av räntebärande värdepapper.

Valutarisk

Placering får endast ske i SEK. Betalningsflöden i utländsk valuta skall kurssäkras om de uppgår till ett motvärde motsvarande minst 0,5 mkr i enlighet med finanspolicyn. Per balansdagen har Åstorp inga placeringar eller betalningsflöden i utländsk valuta.

Pensionsförpliktelser

Pensionsförpliktelser	Finansiella placeringar	Återlånade medel
114,6	0,0	114,6

Finansiella placeringar avseende pensionsmedel

Finansiella placeringar	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde	Avkastning
OBLIGATIONER			
AKTIEOBLIGATION GLOBALA BOLAG CHANS 102, KP 83	2 856 000	2 874 200	48 120
MEGA KREDITBEVIS EUROPA BUFFERT	800 000	1 073 200	273 200
AKTIEOBLIGATION SVENSKA BOLAG TRYGG, KP 93	1 000 000	1 073 200	73 200
TELIA SONERA AB	1 138 700	1 105 206	39 006
FONDER			
Nordea stabila aktier	300 000	327 028	27 028
Nordea Global Passiv tillväxt SEK	300 000	366 617	66 617
Nordea Sverige passiv	200 000	247 380	47 380
Nordea Swedish bond	9 957 000	9 946 840	-10 160
LIKVIDA MEDEL			
Likvid konto Nordea	0	66 704	66 704
SUMMA	16 551 700	17 013 671	564 391
Finansiella placeringar	Ingående marknadsvärde	Utgående marknadsvärde	Årets förändring
OBLIGATIONER			
AKTIEOBLIGATION GLOBALA BOLAG CHANS 102, KP 83	2 768 360	2 874 200	105 840
MEGA KREDITBEVIS EUROPA BUFFERT	692 640	1 073 200	380 560
AKTIEOBLIGATION SVENSKA BOLAG TRYGG, KP 93	1 004 100	1 073 200	69 100
TELIA SONERA AB	1 105 815	1 105 206	-609
FONDER			
Nordea stabila aktier	276 520	327 028	50 508
Nordea Global Passiv tillväxt SEK	272 918	366 617	93 699
Nordea Sverige passiv	187 326	247 380	60 054
Nordea Swedish bond	8 645 000	9 946 840	1 301 840
LIKVIDA MEDEL			
Likvid konto Nordea	503	66 704	66 201
SUMMA	16 360 716	17 013 671	652 955

Finansiella placeringar avseende pensionsmedel

Portföljens svenska och utländska aktier och aktierelaterade instrument skall vara börsnoterade. Med börsnoterade menas föremål för regelbunden handel på auktoriserad marknadsplats som är öppen för allmänheten och som står under tillsyn av myndighet eller annat behörigt organ. Vid nyintroduktioner kan avsteg från börsnotering göras under förutsättning att aktierna enligt introduktionsprospektet har för avsikt att omgående börsnoteras.

Enskild emittent eller emittenter ingående i samma koncern, får utgöra maximalt 40% av marknadsvärdet av den svenska ränteportföljen. Undantag är svenska

staten där engagemanget är obegränsat. Vidare ska placering ske i minst tre tillgångsslag och enskilt tillgångsslag får ej utgöra mer än 50% av totalt portföljvärde.

All form av ekonomisk verksamhet innebär alltid ett visst mått av finansiellt risktagande. Genom en aktiv finansförvaltning skapas möjlighet till ett rationellt hanterande av risker med beaktande av den kostnad som det kan medföra att minska eller eliminera dessa. Åstorps kommuns finansiella placeringar bedöms följa placeringsreglementets angivna mål och riktlinjer.

Händelser av väsentlig betydelse

Förändringen av antal invånare är av väsentlig betydelse för kommunens utveckling så väl utifrån ett verksamhetsperspektiv som ett ekonomiskt perspektiv. Sedan årsskiftet har antal invånare minskat med 47 personer att jämföra med planeringen i budgetbeslutet för 2019 som byggde på en total befolkningsökning under året med 149 personer.

Utvecklingen under 2018 var likartad med en faktisk befolkningsökning som var lägre än prognosen i både

lägre och högre åldrar. Förändringen påverkar skatteintäktsutvecklingen och ställer krav på att verksamheterna följer den faktiska demografiska utvecklingen.

I slutet av räkenskapsåret fattades ett politiskt beslut om att bygga en gångbro över järnvägen. Den totala kostnaden för bron uppgår till 120 mkr, varav kommunen medfinansierar 90 mkr. Detta ger en resultatpåverkan om 3,6 mkr i 25 år.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Enligt kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer.

Varje år i samband med budget fastställer kommunfullmäktige i Åstorp en finansiell styrprincip och inriktningsmålen knutna till långsiktiga fokusområden. Uppföljning av dessa ligger till grund för en värdering av kommunens ekonomiska hushållning. Förvaltningsberättelsen är alltså en uppföljning av kommunfullmäktiges fokusområden och mål som utmynnar i en bedömning och värdering av god ekonomisk hushållning. Förvaltningarnas måluppfyllelse presenteras i verksamhetsberättelserna.

Styrmodell – kort beskrivning

Åstorps kommuns målstyrningsmodell bygger på en vision, fokusområden och inriktningsmål. Modellen beslutades av fullmäktige 2012. Fokusområden och inriktningsmål kompletteras av en finansiell styrprincip.

Vision:

"Åstorp – Söderåsstaden där människor och företag möts och växer"

Åstorps vision visar riktningen för kommunens utveckling på lång sikt. Visionen åskådliggör en önskad framtid och avser att beröra, skapa känsla samt ge energi.

Fokusområden

För att nå visionen finns fem kommunövergripande fokusområden, som utgör Åstorps strategiska målområden. Både fokusområdena och inriktningsmålen beslutades av kommunfullmäktige 2017.

Inriktningsmål

Inriktningsmålen visar var kommunen ska vara år 2020. Det finns dessutom beslutade förtydligande av respektive inriktningsmål.



Fokusområden

Fokusområden	KF inriktningsmål
Ökad sysselsättningsgrad	Vi ska ge alla invånare möjlighet, att efter sina egna förutsättningar, försörja sig genom arbete och motivera unga till egen försörjning.
Hållbart samhälle	Vi ska ta hänsyn till miljömässiga, sociala och ekonomiska aspekter i samhällsutvecklingen.
Förbättra framtiden för barn, unga och äldre	Vi ska möjliggöra för individen att nå livskvalitet och framtidstro.
Attraktiv arbetsgivare	Vi ska ge våra medarbetare förutsättningar till ett hållbart och värdefullt arbetsliv oavsett livssituation.
Service och bemötande	Vi ska utföra tjänster med hög kvalitet och god tillgänglighet.

Finansiell styrprincip

Den finansiella styrprincipen ska leda till en stark ekonomisk ställning genom ekonomiska mätetal kopplade till god ekonomisk hushållning.

De ekonomiska målen utgår från principen att varje generation ska bära kostnader för den service som den konsumerar och inte belasta kommande generationer med kostnader och åtaganden.



En hållbar ekonomi på kort och lång sikt utgör förutsättningen för att kunna driva verksamhet med god kvalitet.


Mål	År 2016	År 2020
Högst 98 procent av skatter och bidrag ska användas till verksamhetskostnader. Verksamheternas nettokostnader mäts utifrån ett femårsperspektiv	98 %	98 %
Kommunens soliditet ska vara stark. Soliditeten i procent, inklusive pensionsåtagande före 1998. (Medelvärdet för länet 31% år 2015).	33 %	Medelvärdet för länet 2020
Investeringar, exklusive exploaterings- och va-investeringar, ska finansieras fullt ut med skattemedel. Summan av investeringar får högst uppgå till summan av avskrivningar för motsvarande anläggningar med tillägg för budgeterat resultat (mkr).	100 %	100 %







Miljöredovisning




Miljöredovisningen utgår ifrån kommunens antagna miljömål som gäller fram till och med år 2020. Måluppfyllelsen och utförda aktiviteter redovisas nedan utifrån målområdena klimat, god livsmiljö, inköp och avfall, natur och vatten.

Klimat			
Mål	Måluppfyllnad	Tema	Aktiviteter
På ett långsiktigt sätt arbeta för att minska Åstorps kommuns bidrag av växthusgaser		Digitalisering	Enligt kommunens riktlinjer för resor i tjänsten ska telefonmöte eller videokonferens först övervägas om dessa kan ersätta resan, vilket under året har kommunicerats ut i organisationen.
		Tjänsteresor och drivmedel	Avseende tjänsteresor fokuseras på att medarbetarna ska prioritera färdmedel med låg andel fossila bränslen. Flygresor tillåts bara i undantagsfall. Jämfört med 2018 har vi under 2019: - Minskat resandet med privat bil i tjänst med 18 % - Minskat flygresandet med 87 % - Ökat tågresandet med 67 % Införande av fordonspool samt anskaffande av fler miljöklassade fordon planeras för att minska andelen fossila drivmedel.
		Fastigheter: uppvärmning och elförbrukning	Inom ramen för projektet ”Fossilfria Uppstartskommuner” arbetar kommunen för att minska andelen fossila bränslen. När det gäller uppvärmning av fastigheter och elförbrukning är målet i stort uppfyllt.
		Klimathänsyn i planering	Arbetet med Agenda 2030 har lett till att nya klimat- och miljömål ska tas fram under 2020. Trafikutredningen används som ett underlag vid planering för att möjliggöra fler transportsätt än fossildrivna.
		Upphandling	Under höstens genomlysning av kommunens hållbarhetsarbete har vikten av upphandling som ett verktyg för att minska kommunens klimatpåverkan identifierats och detta kommer utredas vidare under 2020.
Värna om den luftkvalité vi har och planera att den ej ska försämrast.		Drivmedel och uppvärmning	När nya fordon anskaffas inom kommunens verksamheter ska alternativ med låg miljö- och klimatbelastning prioriteras. Fastigheters värmeanläggningar har bytts ut och i vissa fall ersatts med fliseldad fjärrvärme.
		Grönyta	Skötselplanen för kommunens grönytor har digitaliserats vilket bidrar till en effektiv skötsel som på sikt främjar den biologiska mångfalden. Arbetet har påbörjats med att ta fram en rutin för hur gröna och ekologiska värden ska skyddas och utvecklas i samhällsbyggnadsprocesser.

God livsmiljö			
Mål	Måluppfyllnad	Tema	Aktiviteter
Att planera och arbeta för att utveckla ett långsiktigt hållbart samhälle ur ekonomiskt, miljömässigt, socialt och kulturellt perspektiv		Agenda 2030 och det Glokala Sverige	Under 2019 har Åstorps kommun deltagit i projektet Glokala Sverige med både utbildningsinsatser, genomlysning av hållbarhetsarbetet i kommunen samt deltagande vid en nationell konferens. Arbetet har lett fram till att nya Klimat- och miljömål ska tas fram och att det socioekonomiska hållbarhetsarbetet ska fortsätta utvecklas. Glokala Sverige pågår även under 2020.
		Hållbar fysisk planering	Under året har flera studiebesök gjorts med fokus på ekosystemtjänsternas värde för stadsplaneringen. LONA-projekt för Humlebäcken har pågått, med fokus på åtgärder för att uppnå miljö kvalitetsnormen för vatten. Projektet avslutas och redovisas under 2020. Kommunens pågående ÖP-process tar ett tydligt avstamp i hållbarhetsmålen i Agenda 2030.

Inköp och avfall			
Mål	Måluppfyllnad	Tema	Aktiviteter
Arbeta för att minska spridning av miljöfarliga ämnen samt minska mängden avfall.		Avfallshantering och matsvinn	<p>En ny avfallsplan har tagits fram och antagits för 2020-2024, med extra fokus på att ta tillvara på avfallsresurser och minska nedskräpningen.</p> <p>Centralköket har tillhandahållit utrustning för att mäta matsvinnet och genomfört utbildningsinsatser för alla kommunens skolor och förskolor. Under hösten 2019 har mätningarna kommit igång och under 2020 förväntas matsvinnet börja minska.</p> <p>En ny återvinningscentral planeras mellan Åstorp och Hyllinge som blir gemensam med Bjuvs kommun. Tillståndsansökan om ombyggnad av Nyvångs reningsverk till ett större och modernare reningsverk fortgår. Miljökontoret har under året haft extra fokus på avfallshantering vid tillsynsbesök</p>
		Upphandling	I den hållbarhetsgenomlysning av kommunens verksamhet som genomförts under hösten har upphandlingens miljöpåverkan lyfts fram som ett utvecklingsområde.
		Nedskräpning	Under kampanjen "Vi håller rent!" var över 1 500 deltagare från kommunens skolor och förskolor ute och bidrog till mindre nedskräpning. Trots satsningen upplevs nedskräpningsproblematiken som stor. Under året hanterade Tekniska kontoret cirka 300 nedskräpningsärenden runt om i kommunen och miljökontoret handlade 4 ärenden där större mängder avfall dumpats.
Kunskapen och informationen om farliga ämnen ska öka.		Utbildning och information	Kommunen genomförde en kommunikationsinsats i sociala medier om nedskräpningens konsekvenser under en vecka i maj och september. NSR deltog under Torparedagarna.

Natur			
Mål	Måluppfyllnad	Tema	Aktiviteter
Åstorps kommun ska arbeta enligt visionen som är tagen i Söderåsens översiktsplan avseende skog.		Naturresevat	Inga nya naturresevat har inrättats under året men förslag har lyfts fram under arbetet med den nya översiktsplanen.
Öka kunskapen om värdet med biologisk mångfald och värna om hotade arter.		Mångfald	Ett arboretum med träd från Söderåsen har anlagts i Kalvahagens naturresevat. Vid digitaliseringen av skötselplanen för kommunala grönytor har områden lämpliga för utveckling mot blommande ängsmark identifierats.
Värna och ta tillvara på kommunens värdefulla naturområden genom skötselplaner och skydd		Naturområden	Inga nya skötselplaner eller områdesskydd har tagits fram under året. Skötselplanen av grönytor i tätorterna har digitaliserats. För att driva på utvecklingen av kommunens naturområden skulle en översyn och uppdatering av grönstrukturplanen behövas.

VATTEN			
Mål	Måluppfyllnad	Tema	Aktiviteter
Skydda och värna om våra grundvattentäkter för att även i framtiden kunna vara självförsörjande på vatten av god kvalitet.		Tillsyn och rening	Utbyggnad av kommunalt avlopp i Kvidinge vattenskyddsområde har startats under året. Miljökontoret har genomfört tillsyn av enskilda avloppsanläggningar inom vattenskyddsområdet och tillsammans med NSVA kontrollerat anslutningspunkter av fastigheter i Kärreberga stugområde. Fortsatt dialog och utredning av nytt vattenverk i Kvidinge.
Vi ska värna om våra vattendrag med särskild betydelse för natur- och kulturmiljö. Hänsyn ska tas till våra vattendrag så att de skyddas från miljöskadliga ämnen.		Kontroll	Årlig provtagning av kommunens vattendrag visar att de inte uppnår miljö kvalitetsnormen för god ekologisk och kemisk status. Provtagning i dagvattenbrunnar hos verksamheter på Södra industriområdet indikerar att dagvattnet som leds till Kölebäcken innehåller förhöjda halter av miljöfarliga tungmetaller. Projektet Förstudie Humlebäcken har fortsatt under året. Kommunen deltar i Vattenrådet för Vege Å och Rönne Å, där en åtgärdsplan ska tas fram för att förbättra Vege Å.
Kommunen ska på sin mark där det är lämpligt anlägga våtmarker samt förespråka och stötta andra till att anlägga våtmarker på effektiva områden.		Planering och anläggning	NSVA och kommunen har lämnat in en ansökan om LOVA-bidrag för anläggandet av en våtmark intill Vege Å för att rena dagvatten från Hyllinge. I samband med tillsyn av lantbruksverksamheter har miljökontoret informerat om möjligheten att söka statliga bidrag för att anlägga våtmarker och dammar i jordbrukslandskapet.



God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning nås genom fullmäktiges fokusområden och den finansiella styrprincipen, vilket utgör målet med den ekonomiska förvaltningen i enlighet med kommunallagen.

Måluppfyllnad

Kommunfullmäktiges fokusområden och inriktningsmål gäller till och med år 2020. Dessa övergripande mål följs upp ur ett helhetsperspektiv utifrån samtliga förvaltningarnas bedömningar av måluppfyllnaden grundat på resultat, indikatorer och genomförda aktiviteter. I måluppföljningen används följande tecken:

Måluppfyllelse

- Målet är uppfyllt
- ▲ Målet är nära att bli uppfyllt
- ◆ Målet är delvis uppfyllt
- Målet är inte uppfyllt

Fokusområde 1 – ökad sysselsättningsgrad

Ökad sysselsättningsgrad – Vi ska ge alla invånare möjlighet att, efter sina egna förutsättningar, försörja sig genom arbete och motivera unga till sin egen försörjning.

Förtydligande: Det är viktigt att ingen står utanför arbetsmarknaden och att unga människor motiveras till arbete. Därför ska vi samverka med andra parter och myndigheter för att främja olika sätt att skapa fler arbetstillfällen på och bidra till att fler människor blir anställningsbara. Vi ska även underlätta etablering och tillväxt för företag.

Måluppföljning: Målet bedöms som nära att bli uppfyllt.

Kommunen samverkar med både Arbetsförmedlingen och arbetsgivare i olika samhällssektorer för att få fler i egenförsörjning. Kommunen arbetar också med näringslivsutveckling så att fler invånarna ser möjligheterna till entreprenörskap och företagande och med tiden själva kan skapa nya arbetstillfällen.

Arbetslösheten i kommunen har minskat med 0,7 procentenheter från 2018 till 2019 inom den register-

baserade arbetskraften, 16-64 år (Arbetsförmedlingen). Bland unga, 18-24 år, minskade arbetslösheten med 1,5 procentenheter, vilket är en betydligt större minskning jämfört med riket (-0,3 procentenheter).

I Svenskt Näringslivs kommunranking av företagsklimatet klättrade Åstorps kommun till plats 88, det vill säga en ökning med 42 placeringar från 2018 till 2019.

Arbetslösheten ligger trots allt högre i Åstorps kommun än i både Region Skåne och riket. Därtill är andelen förvärvsarbetande lägre än på riksnivå. Men kommunen arbetar mycket aktivt med dessa frågor och det finns flera positiva utfall såsom förbättringen i näringslivsrankingen och minskningen i arbetslösheten och framförallt ungdomsarbetslösheten de senaste åren.

Sammantaget görs bedömningen att utvecklingen går i rätt riktning och att vi är nära att uppfylla målsättningen om att ge invånarna möjlighet till egenförsörjning, utifrån vad kommunen kan göra på detta område.

Arbetslöshet

	Arbetslöshet ålder 16-64 år			Arbetslöshet ålder 18-24 år		
	2018	2019	Förändring 2018-2019 (procentenheter)	2018	2019	Förändring 2018-2019 (procentenheter)
Riket	7,0 %	7,0 %	0	8,9 %	8,6 %	-0,3
Region Skåne	9,4 %	9,3 %	-0,1	12,2 %	11,4 %	-0,8
Åstorps kommun	10,3 %	9,6 %	-0,7	13,7 %	12,2 %	-1,5

Förklaring: Siffrorna avser årsgenomsnitt. Arbetslösheten anger andel öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd av den registerbaserade arbetskraften. Målvärde: Under medelvärdet för riket år 2020

Källa: Arbetsförmedlingen

Andel förvärvsarbetande

Nyckeltal	2017	2018	2019	Riket 2018
Andel förvärvsarbetande i kommunen (20-64 år)	75 %	76 %	-	80 %
Målvärde: Över medelvärdet för riket år 2020				
Källa: KKiK				

Fokusområde 2 – hållbart samhälle

Hållbart samhälle – Vi ska ta hänsyn till miljömässiga, sociala och ekonomiska aspekter i samhällsutvecklingen.

Förtydligande: Ett hållbart samhälle betyder livskvalitet för alla nu och i framtiden. Ett hållbart samhälle tar hänsyn till de ekologiska, sociala och ekonomiska aspekterna i samhällsutvecklingen. För att uppnå ett hållbart samhälle ska vi inte konsumera mer än vad jorden kan producera och inte heller producera mer avfall än vad naturen kan bryta ner. Ett hållbart samhälle innebär:

- närhet till god samhällsservice
- bra kommunikationer
- tillgång till ett varierat fritids- och kulturutbud
- miljö- och hållbarhet
- tillgång till en varierad bostadsmarknad.

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

Under 2019 har kommunens hållbarhetsarbete kartlagts och slutsatsen är att den kommunövergripande samverkan kring hållbarhetsfrågorna och integreringen av hållbarhetsperspektivet i målstyrningen har varit bristfällig. Därtill kan kommunen jobba mer aktivt med klimatåtgärder, exempelvis i form av klimatsmarta inköp och upphandlingar.

Kommunen deltar i projektet Fossilbränslefria upp-

startskommuner, där målsättningen är att fasa ut fossil energi till el, uppvärmning och transporter inom kommunens verksamheter. För el och uppvärmning ligger kommunen bra till, men det område där utsläppen hade kunnat minskas betydligt är kommunens fordon, varav de flesta är fossilbränsle drivna.

Samtliga skolor och förskolor är miljöcertifierade med "Grön Flagga" och verksamheterna arbetar löpande med att medvetandegöra elever och medarbetare om hållbar utveckling.

För den sociala och ekonomiska hållbarheten har kommunen utmaningar gällande segregation. Kommunen har exempelvis problem med trångboddhet och svag etablering på arbetsmarknaden inom vissa grupper och områden. Till detta kan också nämnas att ohälsotalen är fortsatt höga jämfört med riksnivån och särskilt höga för kvinnor över 40 år.

Trygghet är en viktig del i den sociala hållbarheten. I Polisens trygghetsmätning 2019 fick kommunen ett sammanvägt problemindex på 2,65 vilket indikerar att den upplevda tryggheten i kommunen ligger mellan nivåerna "inte särskilt påtagligt problem" och "ganska påtagligt problem". Därmed finns det en upplevd trygghetsproblematik. För att förebygga och motverka trygghetsproblemen har bland annat det kommunövergripande samverkansprojektet Tryggare Åstorp initierats under 2019.

Ohälsotal

Ohälsotal	2017	2018	2019	Riket 2019
Ohälsotal för personer i arbetsför ålder (frånvarodagar som ersätts från sjukförsäkringen)	32,5	32,3	30,9	23,5
Målvärde: Under medelvärdet för riket år 2020. Källa: Försäkringskassan				

Cykelväg

Nyckeltal	2017	2018	2019	Riket 2018
Cykelväg i kommunen, total (meter per invånare)	2,8	2,8	3,0	2,2
Målvärde: 3,0 meter per invånare				
Källa: Kolada och Rosy				

Upplevd trygghet

Upplevd trygghet	2017	2018	2019	Polisområde Nordvästra Skåne 2019
Invånarnas upplevda trygghet (problemindex med skala 0-6, där 0 är "närmast obefintliga problem" och 6 är "alarmerande påtagligt problem").	2,59	2,53	2,65	2,15
Målvärde: problemindex 2,0 (definieras som "inte särskilt påtagliga problem") Källa: Polisens trygghetsmätning				

Fokusområde 3 – förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre – Vi ska möjliggöra för individen att nå livskvalitet och framtidstro.

Förttydligande: Utbildningens betydelse ökar i takt med att andelen kunskapsintensiva arbeten ökar och vi ska därför rusta barn och unga för att möta kommande kunskapskrav.

Vi ska även så tidigt som möjligt hjälpa barn och unga som har problem. Ett tryggt åldrande är beroende av goda boendemiljöer, trygghet i det offentliga rummet samt kommunal service och omsorg av god kvalitet. Därför ska vi utveckla och arbeta aktivt med att förbättra dessa faktorer.

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

Denna målsättning omfattar många av kommunens verksamheter. Skolans uppdrag är väsentligt för att skapa en god framtid för kommunens barn och unga. När vi tittar på resultaten inom Åstorps skolor ser vi

att andelen 9-klassare som är behöriga till gymnasiet har legat lägre, kring 80 % under de senaste åren (2015-2019), jämfört med en tidigare stabil nivå kring 88 % under åren 2000-2014. En delförklaring till denna nedgång är att skolan har fått fler nyanlända elever under åren 2015-2019, vilket indikerar att nedgången i behörighet är tillfällig. Oavsett är det en utmaning för kommunen att få fler unga att bli behöriga. Av de ungdomar från Åstorp som påbörjade en gymnasieutbildning år 2015 var det endast 66 % som hade en gymnasieexamen efter 4 år, under 2019. Avhoppet och svårigheterna att klara gymnasiestudierna är ett stort problem och avgörande för dessa individers framtidsutsikter.

Inom kommunens äldreomsorg är nöjdheten med hemtjänst respektive särskilt boende sämre än riksgenomsnitt. Resultaten 2019 är framför allt sämre inom särskilt boende, med 67 % som är mycket eller ganska nöjda, vilket kan jämföras med 81 % nöjdhet i riksgenomsnitt.

Utbildningsnivå i jämförelse med riket och länet, (andel med respektive utbildningsnivå i åldern 16-74 år)

	Förgymnasial utbildning		Gymnasial utbildning		Eftergymnasial utbildning			Uppgift saknas
	Kortare än 9 år	9 eller 10 år	Högst 2 år	3 år	Kortare än 3 år	3 år eller mer	Forskarutbildning	
Riket	4 %	13 %	19 %	23 %	15 %	22 %	1 %	3 %
Region Skåne	4 %	13 %	18 %	23 %	15 %	22 %	1 %	3 %
Åstorps kommun	6 %	19 %	24 %	26 %	11 %	10 %	0,2 %	4 %

Källa: SCB, utbildningsnivån anges per den 2018-12-31.

Behörighet till gymnasiet och fullföljd gymnasieutbildning

Nyckeltal	2017	2018	2019	Riket 2019
Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till gymnasiet (yrkesprogram)	77 %	87 %	80 %	83 %
Andel gymnasieelever med examen inom 4 år	72 %	74 %	66 %	71 %
Målvärde: 100 % år 2020. Källa: Skolverket och SCB				

Nöjdhet och personalkontinuitet inom äldreomsorgen

Nyckeltal	2017	2018	2019	Riket 2019
Andel av äldre med hemtjänst som anser att de är mycket eller ganska nöjda med hemtjänsten	92 %	88 %	84 %	88 %
Andel av äldre i särskilt boende som anser att de är mycket eller ganska nöjda med sitt särskilda boende	74 %	79 %	67 %	81 %
Personalkontinuitet inom hemtjänst (genomsnittligt antal olika personer som besöker en vårdtagare under en 14-dagarsperiod)	14	15	16	16
Målvärde: Bättre medelvärde än för riket år 2020. Källa: Socialstyrelsen				

Fokusområde 4 – Attraktiv arbetsgivare

Attraktiv arbetsgivare – Vi ska ge våra medarbetare förutsättningar till ett hållbart och värdefullt arbetsliv oavsett livssituation.

Förtydligande: För att kunna möta de utmaningar som finns i att rekrytera och behålla kompetent och rätt personal måste vi vara en attraktiv arbetsplats, där medarbetare får växa och utvecklas i en kreativ miljö.

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

Kommunen arbetar kontinuerligt för att nå detta mål. Under 2019 hade samtliga förvaltningar en total sjukfrånvaro på 5,1 procent, vilket är en ansenlig förbättring jämfört med de tre senaste åren då sjukfrånvaron har legat på mellan 6 och 7 procent. Kommunen har arbetat aktivt för att få ner sjukfrånvaron, bland annat genom ett hälsostrategiskt projekt på Bildningsförvaltningen. Kommunen har under 2019 infört förmånportalen Benify som ett led i det hälsostrategiska arbetet.

Kommunen jobbar med att erbjuda befintliga medarbetare önskad sysselsättningsgrad och alla nya tillsvidareanställda medarbetare blir erbjudna heltidsanställning. Därtill arbetar kommunen aktivt med mångfaldsfrågor och HR-avdelningen har tagit fram en plan för aktiva åtgärder mot diskriminering.

Under 2019 har det inte genomförts någon medarbetarenkät, vilket försvårar bedömningen av hur attraktiv kommunen är som arbetsgivare. Det finns dock enskilda internundersökningar, såsom på socialförvaltningen, där den senaste undersökningen av trivsel och mående visade att merparten av medarbetarna var positivt inställda till sin arbetssituation och bekräftade ett förbättrat psykosocialt mående.

Sysselsättningsgrad

Nyckeltal	2017	2018	2019	
Genomsnittlig sysselsättningsgrad för kommunens medarbetare	95 %	96 %	96 %	
Målvärde: Alla medarbetare ska erhålla önskad sysselsättningsgrad till år 2020. Källa: Personalekonomisk redovisning				

Fokusområde 5 – Service och bemötande

Service och bemötande – Vi ska utföra tjänster med hög kvalitet och god tillgänglighet.

Förtydligande: För oss betyder god service ett gemensamt förhållningssätt med utgångspunkt i visionen och våra värdeord. Vi har ett respektfullt och professionellt uppträdande med syfte att behandla alla på bästa sätt utifrån deras förutsättningar.

Med stöd i dagens teknik eftersträvar vi tillgänglighet och öppenhet, det ska vara lätt för medborgare, företag, föreningar, förtroendevalda och medarbetare att ta del av vår verksamhet och information om kommunen.

Måluppföljning: Målet bedöms som nära att bli uppfyllt.

I den årliga servicemätningen visar resultaten att kommunen under 2019 på nästan samtliga områden är bättre än genomsnittet för alla kommuner av likvärdig storlek, både gällande telefoni och för e-post.

Kommunens resultat har förbättrats avsevärt jämfört både med 2017 och 2018. Kommunen har gått från att vara sämre än genomsnittet 2017 till att vara bättre än genomsnittet 2019 inom områdena: tillgänglighet, svar på frågan, bemötande samt svars kvalitet. Både kundtjänst och övriga verksamheter har arbetat aktivt för att förbättra servicen och bemötandet. Exempelvis har tillgängligheten inom socialförvaltningen ökats genom införande av standardiserade telefontider. Resultaten från servicemätningen indikerar att kommunen har en hög kvalitet i service och bemötande.

Kommunens externa webbplats är en central informationskanal ut till invånare och andra aktörer. Webbplatsen är i dagsläget inte särskilt användarvänlig och därför pågår ett förändringsarbete i att bygga upp en ny webbplats.

Tillgången till kommunens tjänster är nära sammankopplad med utvecklandet av e-tjänster. På detta område görs stora framsteg som underlättar för kommuninvånarna i kontakten med kommunen. En e-tjänstportal är lanserad sedan december 2018 och under 2019 har nya e-tjänster utvecklats.

Bemötande

Nyckeltal	2017	2018	2019	Riket 2019
Gott bemötande vid kontakter med kommunen, andel av maxpoäng	65 %	71 %	83 %	88 %
Målvärde: Över medelvärdet för riket år 2020. Källa: KKiK				



Ekonomisk redovisning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer.

Finansiell styrprincip

Mål	År 2016	Utfall 2019	Mål 2020
Högst 98 procent av skatter och bidrag ska användas till verksamhetskostnader. Verksamheternas nettokostnader mäts utifrån ett femårsperspektiv.	98 %	95,7 %	98 %
Kommunens soliditet ska vara stark. Soliditeten i procent, inklusive pensionsåtagande före 1998. (Medelvärdet för länet 31% år 2015).	33 %	36,9 % (genomsnitt 27,0)	Medelvärdet för länet 2020
Investeringar, exklusive exploaterings- och VA-investeringar, ska finansieras fullt ut med skattemedel. Summan av investeringar får högst uppgå till summan av avskrivningar för motsvarande anläggningar med tillägg för budgeterat resultat (Mkr).	100 %	168,4 %	100 %

Den finansiella styrprincipen omfattar tre delar. För det första ska högst 98 procent av skatter och bidrag användas till verksamhetskostnader. Verksamheternas nettokostnader mäts utifrån ett femårsperspektiv. Åstorps kommun uppnår målet för 2019 då 95,7% av av skatter och bidrag används till verksamhetskostnader.

Den andra delen avser kommunens soliditet, som ska vara stark, uttryckt genom soliditeten i procent, inklusive pensionsåtagande före 1998 (medelvärdet för länet 31% år 2015). Åstorps kommun uppnår målet för 2019 då soliditeten om 36,9% överstiger genomsnittet för länet som enligt senast data är 27,0% (SCB).

Den tredje delen omfattar investeringar, exklusive exploaterings- och VA-investeringar, vilka ska finansieras fullt ut med skattemedel. Summan av investeringar får högst uppgå till summan av avskrivningar för motsvarande anläggningar med tillägg för budgeterat resultat (mkr). Åstorps kommun uppnår målet för 2019 då de anslagsfinansierade investeringarna finansieras fullt ut av årets resultat.

Budgetavvikelse

DRIFTSREDOVISNING (mkr)	Budgetavvikelse
Styrelse/nämnd	2 019
Kommunfullmäktige	0,0
Valnämnd	0,1
Kommunrevision	0,0
Kommunstyrelse	1,9
Räddningsnämnd	0,5
Bygg- och miljönämnd	0,3
Bildningsnämnd	-13,1
Kultur- och fritidsnämnd	-0,6
Socialnämnd	3,6
Total budgetavvikelse nämnder	-7,3

Kommentar: Ur ett finansiellt perspektiv har Åstorp en stabil ekonomi med ett starkt resultat 2019. Samtidigt var budgetavvikelsen negativ för två av nämnderna, vilket indikerar att den ekonomiska kontrollen bör förbättras för att säkerställa en balanserad ekonomi.

Ekonomisk ställning

Den finansiella analysen är ett underlag för att man ska kunna bedöma kommunens styrkor och svagheter. Den ska också bidra till att ge svar på frågan om kommunen har en så god ekonomisk hushållning som kommunallagen kräver.

Som verktyg använder Åstorp en modell som bygger på fyra aspekter som är viktiga ur ett finansiellt perspektiv.

Resultat: Vilken balans har kommunen haft mellan sina kostnader och intäkter under året och över tiden.

Kapacitet: Vilken kapacitet har kommunen att möta finansiella svårigheter på lång sikt.

Risk: Finns det några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet.

Kontroll: Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen.

Resultat och kapacitet

Resultatet visar om resurserna kommunen förbrukar täcks av intäkter, skatter och andra medel. Om kostnaderna överstiger intäkterna uppstår obalans. Genom att analysera och jämföra flera år kan man också mäta utvecklingen. Rör sig kommunen mot obalans eller ökad obalans visar det att den finansiella motståndskraften (kapaciteten) urholkas. Man mäter alltså den ekonomiska förmåga kommunen har på lång sikt ur ett finansiellt perspektiv.

Årets resultat

Kommunen

Resultatet för 2019 uppgick till 39,6 mkr. Det budgeterade resultatet var 3,0 mkr. Under året har prognoserna varierat; vid delårsrapporten uppgick prognosen till 27,8 mkr och efter november till 32,3 mkr. Den långsiktiga ekonomiska målsättningen är att kommunens resultat ska utgöra minst 2 procent av summan av skatteintäkter och statsbidrag (22,0 mkr för 2019) sett över en femårsperiod. Redovisat resultat 2019 (exkl. VA) utgör 4,3 procent av skatteintäkter och statsbidrag vilket innebär att genomsnittresultatet för 2015-2019 uppgår till 2,4 procent och ovan nämnda målsättning uppfylls.

Kommunkoncernen

Resultatet för kommunkoncernen 2019 uppgick till 43,2 mkr. Det budgeterade resultatet var 9,0 mkr. Vid delårsrapporten uppgick prognosen till 33,2 mkr. Kommunkoncernens resultat om 43,2 mkr är starkt och bidrar till en stabil ekonomisk bas. Koncernbolagens resultat för 2019 uppgick till 2,5 mkr (4,6 mkr), vilket är 2,1 mkr sämre än föregående period. Det budgeterade resultatet för koncernbolagen uppgick till 6,0 mkr, därav är budgetavvikelsen negativ om 3,5 mkr. Prognosen per 2019-07-30 visade på ett resultat om 5,5 mkr. Budgetavvikelsen beror främst på kreditexponering till följd av stora byggnationer och ett mer administrativt betungande arbete. Trots detta ser koncernbolagen ljusst på framtiden och anser även fortsättningsvis att årets resultat borgar för att man i framtiden ska kunna vara en stabil och ansvarstagande hyresvärd som kan motsvara förväntningarna från såväl lokalnyttjare som bolagets ägare.

Jämförelsestörande poster

Kommunen

Av resultatet är 20,3 mkr engångsintäkter avseende statsbidrag för att motverka segregation om 7,2 mkr samt exploateringsintäkter om 13,1 mkr.

Kommunkoncernen

Under året har inga ytterligare poster noterats i bolagskoncernen utöver de som återfinns i kommunen.

Nämndernas budgetavvikelse

En förutsättning för budget i balans är att varje verksamhet har god budgetföljsamhet. Vid utgången av 2019 uppgick nämndernas budgetavvikelse till -7,3 mkr. De tre största avvikelserna avser bildningsnämnden (-13,1 mkr), socialnämnden (+3,6 mkr) respektive kommunstyrelsen (+1,9 mkr). Bildningsnämndens negativa avvikelse beror huvudsakligen på en svårighet att anpassa verksamhetens kostnader, främst avseende löner, till vikande elevunderlag. Socialnämndens positiva avvikelse är hänförlig till en engångsintäkt i form av statligt bidrag från delegationen mot segregation. Kommunstyrelsens positiva avvikelse beror på höga exploateringsintäkter som uppväger underskott inom flertalet övriga verksamheter.

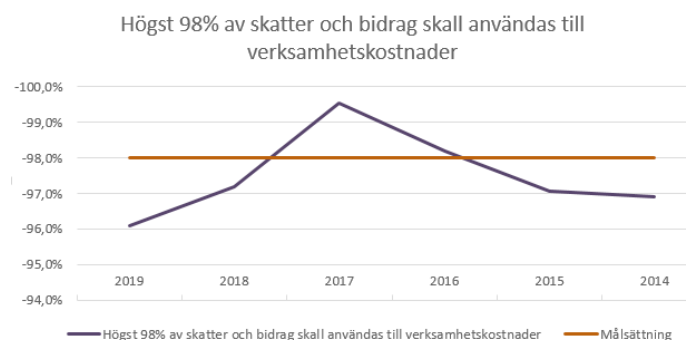
Vatten- och avloppsverksamheten redovisade ett verksamhetsresultat på +4,0 mkr, varefter VA-kollektivet har ett ackumulerat överskott på +4,5 mkr.

Intäkter

Kommunen

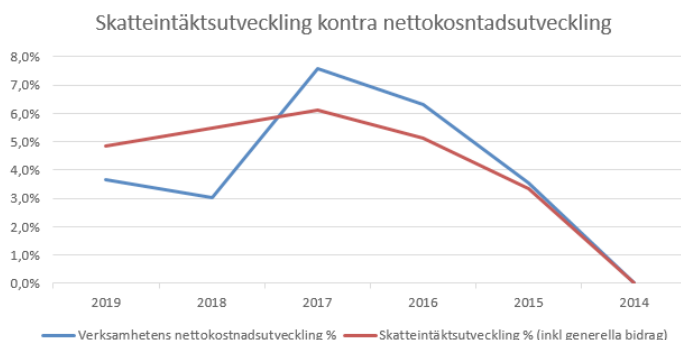
Budgeterad nivå avseende skatteintäkter och statsbidrag för 2019 byggde på den prognos som Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) lämnade i april månad 2018. Budgetavvikelsen för 2019 är positiv om 6,9 mkr. Överskottet består av en försämrad prognos för skatteintäkterna med 2,3 mkr som kompenseras av högre generella statsbidrag än budget, +9,2 mkr. Dessutom erhöles ett riktat statsbidrag från delegationen mot segregation om +7,2 mkr.

Högst 98% av skatter och bidrag ska användas till verksamhetskostnader



nettokostnaderna. Från 2018 är trenden bruten och skatteintäktsutvecklingen är vikande samtidigt som verksamhetskostnaderna är ökande. Kommunens skattesats är ett medelvärde relativt länets övriga kommuner samtidigt har inte skatten höjts de senaste 10 åren.

Skatteintäktsutveckling kontra nettokostnadsutveckling



Kommunkoncernen

Kommunkoncernens verksamhetsintäkter är 287 mkr (278,3) vilket är en ökning om 3,1 %. Ökningen är i linje med kommunens intäktsökning.

Kostnader

Kommunen

Bruttokostnaderna exklusive avskrivningar 2019 uppgick till 1 080 mkr (1 058,4 mkr), vilket är en ökning med 2,0% i jämförelse med föregående år. Den största kostnadsposten utgörs av personalkostnader som uppgår till 60,1% (62,1%) av de totala kostnader, vilket är en minskning om 2 procentenheter i jämförelse med föregående år. Personalkostnaderna har ökat med ca 2,4 % eller 15,9 mkr från 2018 samtidigt som sjuklönekostnaderna har minskat med 1,3 mkr eller 9,2 procentenheter.

Lokalkostnaderna utgjorde 9,1% (6,7%) av de totala kostnaderna, en ökning med 2,4 procentenheter i jämförelse med föregående år.

Kommunkoncernen

Bruttokostnaderna exklusive avskrivningar 2019 uppgick till 1 073 mkr (1 058,7 mkr), vilket är en ökning om 1,3% i jämförelse med föregående år. Bruttokostnadsutvecklingen följer trenden i kommunen.

Finansiella poster

Kommunen

Finansnettot uppgår till +2,1 mkr (4,1 mkr), vilket är en försämring om 48,7%. Faktorer som påverkar förändringen är framför allt kommunens långfristiga fordringar på koncernbolag minskar i takt med att koncernbolagen övergår till att låna mot kommunalborgen istället för via koncerninternbelåning.

Kommunkoncernen

Finansnettot uppgår till -0,9 mkr (-2,1 mkr), vilket är en förbättring om 57%. Faktorer som påverkar förändringen är framför allt att kostnadsräntorna har legat

på en låg nivå, som en följd av låga marknadsräntor och begränsad nyupplåning.

Investeringar

Kommunen

Årets investeringar uppgick till 95,4 mkr (66,5 mkr) av budgeterade 214,4 mkr. Exempel på stora genomförda investeringar är Grytevad, Gamla vägen och Södra industriområdet. Inom VA-kollektivet har investeringar gjorts främst för avloppsutbyggnaden i Högalid/Maglaby samt på Södra industriområdet.

Genomförandegrad av investeringarna uppgår till 44,5 procent av budgeterade medel. Några av de större projekten har avstannat i avvaktan på detaljplan och har därför inte blivit genomförda. De större investeringsprojekten som inte blivit genomförda är Bjärshög, Lejdgatan, Björnekulla Ås samt central digitaliseringsutveckling.

Självfinansieringsgrad av årets nettokostnader



Kommunkoncernen

Årets investeringar uppgick till 216,3 mkr (116,6 mkr). Exempel på stora genomförda investeringar är mottagningsskock Hyllinge skola, moduler Rågenskolan, renovering badhushallen, byggnation Ågatan samt byggnation Timmergatan.

Risk och kontroll

En god ekonomisk hushållning innebär att kommunen inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Kommunen ska bedriva verksamhet utifrån ett sunt och långsiktigt hållbart finansiellt riskperspektiv.

Kassalikviditet/kortfristiga stunder



Likviditet ur ett riskperspektiv

Kommunen

Likviditeten uppgick vid årsskiftet till 97,1 mkr (112,9 mkr). Kassalikviditeten mäter kommunens kortsiktiga betalningsförmåga och uppgick vid årsskiftet till 93% (114%), en försämring om 21 procentenheter. Detta innebär att den finansiella beredskapen på kort sikt är god.

Kommunkoncernen

Likviditeten uppgick vid årsskiftet till 187,0 mkr (252,2 mkr). Kassalikviditeten mäter kommunens kortsiktiga betalningsförmåga och uppgick vid årsskiftet till 53% (56%), en försämring om 3 procentenheter. Detta innebär att den finansiella beredskapen på kort sikt är tillräcklig. Ungefär en femtedel av kommunens kortfristiga skulder utgörs av semesterlöneskulden som inte kommer att omsättas det närmaste året.

Skulder och säkringsredovisning

Kommunen

Kommunens ansvarsförbindelser och borgensåtaganden har ökat om 51,9 mkr vilket främst avser utökat borgensåtagande till Björnekulla fastighets AB och AB Kvidingebyggen.

Ansvarsförbindelser och borgensåtaganden	2019	2018
Ställda säkerheter	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser	406,6	354,7
Summa	406,6	354,7

Kommunkoncernen

Kommunens ansvarsförbindelser och borgensåtaganden har ökat om 61,1 mkr vilket främst avser utökat borgensåtagande till Björnekulla fastighets AB och AB Kvidingebyggen samt ett utökade fastighetsinteckningar inom Björnekulla fastighets AB koncernen.

Ansvarsförbindelser och borgensåtaganden	2019	2018
Ställda säkerheter	116,9	107,8
Ansvarsförbindelser	406,8	354,8
Summa	523,7	462,6

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Soliditeten exklusive pensionsåtagande uppgick till 42,1% respektive 32,9% inklusive pensionsåtagande. Båda soliditetsmåten har för-

sämrats under den senaste treårsperioden, men är fortfarande på en acceptabel nivå. Kommunen har vid årsskiftet en låneskuld på 345 mkr (varav 339 mkr är vidareutlånat till kommunala bolag), vilket innebär att kommunen inte gjort någon upplåning under året.

Den genomsnittliga låneräntan uppgick under 2019 till 0,41%. Räntebindningstiden är kort, eftersom merparten av kommunens lån är rörliga. Den genomsnittliga kapitalbindningstiden uppgår till 1,5 år. Detta innebär att kommunen har låga räntekostnader samtidigt som kommunen är känslig för ränteändringar på kort sikt.

Avsättningar

Kommunen

Pensionsåtagandet redovisas enligt fullfonderingsmodellen. Det innebär att samtliga kostnader redovisas i resultaträkningen och att samtliga pensionsförpliktelser framgår av balansräkningen. Totalt uppgår kommunens avsättningar för pensioner till 114,6 mkr (118,1 mkr). De totala kostnaderna för pensioner under 2019 uppgick till 47,2 mkr (46,9 mkr), en ökning med 0,3 mkr jämfört med 2018.

Vid redovisning enligt blandmodellen korrigeras avsättningarna med den del av pensionsförpliktelserna som är intjänade före 1998 vilket för 2019 avser 107,9 mkr. Redovisningen i enlighet med blandmodellen har en negativ resultatpåverkan om 3,3 mkr.

Vidare har kommunen gjort en avsättning avseende planskild korsning om 2,6 mkr samt en avsättning om 90 mkr avseende medfinansiering gångbro över järnvägen.

Kommunkoncernen

Kommunkoncernens avsättningar är i linje med kommunens avsättningar.

Bedömning av måluppfyllelse och god ekonomisk hushållning

Sammanfattande bedömning av måluppfyllelse och god ekonomisk hushållning

Den sammanlagda bedömningen är att Åstorps kommun hade god ekonomisk hushållning 2019.

Måluppfyllelsen är relativt god, vilket visar att nämnderna driver verksamheten i samma riktning. Likaså pekar årets utvärdering av den interna kontrollen på måluppfyllelse.

Ur ett finansiellt perspektiv har Åstorp en stabil ekonomi med ett mycket starkt resultat 2019. Samtidigt var budgetavvikelsen negativ för två av nämnderna, vilket indikerar att den ekonomiska kontrollen bör förbättras.

Sammanfattande bedömning av måluppfyllelse							
Fokusområden	KF	KS	BMN	BIN	SN	KFN	RN
Ökad sysselsättningsgrad							
Hållbart samhälle							
Förbättra framtiden för barn, unga och äldre							
Attraktiv arbetsgivare							
Service och bemötande							

Balanskravsresultat

I enlighet med lagen om kommunal redovisning och bokföring ska kommunen upprätta en balanskravsutredning för att säkerställa ett balanserat resultat över tid. Balanskravsutredningen visar ett positivt balanskravsresultat.

Balanskravsutredning	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	39,6	28,5	3,8
- Samtliga realisationsvinster	-0,4	-6,3	0,0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper.	-0,5	0,0	0,0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper.	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	38,7	22,2	3,8
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	38,7	22,2	3,8

Personalredovisning

Åstorps kommuns personalekonomiska redovisning syftar till att ge en övergripande bild av personalstruktur, personalkostnader och arbetsmiljöförhållanden i organisationen.

Nulägesbilden är ett viktigt verktyg för att sätta upp mål för framtiden och stämma av hur dessa uppnås. Med stöd av detta underlag kan kommunen som arbetsgivare utvecklas och uppnå målet om att vara en attraktiv arbetsgivare. För att i framtiden kunna attrahera och rekrytera kompetenta medarbetare, men även för att kunna behålla och utveckla befintliga medarbetare, blir det allt viktigare att kunna lyfta fram de styrkor som kommunen har arbetsgivare.

Personalstruktur

Anställningar

Den 31 december 2019 hade Åstorps kommun totalt 1814 (1 689) medarbetare anställda inom allmänna bestämmelser (AB), en ökning med 125 medarbetare. Då vissa medarbetare innehar mer än en anställning är antalet anställningar något fler 1 899 (1 734) än antalet medarbetare. Av dessa var 1 069 (1 086) medarbetare tillsvidareanställda, 192 (169) var visstidsanställda med månadslön och 638 (479) medarbetare var viss-

tidsanställda med timlön.

Andelen tillsvidareanställda i förhållande till det totala antalet anställda uppgick vid årets slut till 56 % (63 %) och har alltså minskat med 7 %. Andelen visstidsanställda med månadslön är samma som föregående år 10 % och andelen visstidsanställda med timlön har ökat från 27 % till 34 %.

En anledning till att antalet tillsvidareanställda har minskat och andelen visstidsanställda med timlön har ökat är att rekryteringen av personal med rätt kompetens till bland annat förskola/skola har minskat. Vakanta tjänster får i högre grad än tidigare upprätthållas periodvis med hjälp av timanställda.

Under 2018 minskade antal visstidsanställda med timlön med 51 personer. Under 2019 har antalet visstidsanställda med timlön inom förskola/skola ökat med 56 personer, från 183 till 239, vilket närapå motsvarar det antal visstidsanställda med timlön som minskade 2018.

Anställda per förvaltning

Förvaltning	Tillsvidare	Visstid månad	Visstid timlön	Totalt
BIN	612	129	413	1154
SOF	343	47	211	601
KSF	90	14	12	116
SBF	12	2	1	15
RTJ	12	0	1	13
Totalt kommunen	1069	192	638	1899
Totalt kommunkoncernen	1089	193	640	1922

Avslut av anställning och pensionering

Under 2019 har 60 (144) anställda valt att på egen begäran avsluta sin anställning hos kommunen. Av de 60 har 13 personer slutat med pensionsavgång och 26 personer har gått till arbete i annan kommun, övriga har uppgett annan anledning.

Totalt beräknas 293 medarbetare uppnå 65 år de närmaste tio åren. Jämfört med perioden 2018–2028, är detta en ökning med 21 personer.

Anställda som uppnår 65 års ålder

År	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kommun	18	28	18	31	42	35	23	35	28	35
Koncern	18	28	18	32	43	36	23	35	28	35

Sysselsättningsgrad

Åstorps kommun har som mål att alla medarbetare har önskad sysselsättningsgrad senast år 2020.

Genom att socialförvaltningen sedan hösten 2016 och bildningsförvaltningen sedan hösten 2018 erbjuder flerparten av medarbetarna heltidsanställningar är kommunen som arbetsgivare en god bit på väg att nå målet.

Totalt antal deltidsanställda i %

Deltid	2019	2018	2017	2016	2015
Kommun	16 %	17 %	22 %	23 %	41 %
Koncern	16 %	17 %	22 %	23 %	41 %

Kommentar: I tabellen redovisas utvecklingen av andelen deltidsanställda under den senaste 5-årsperioden. Det har under dessa år skett en successiv minskning av andelen deltidsanställningar med månadslön. Andelen har mer än halverats, från 41 % år 2015 till 16 % år 2019.



Foto: Lena Evertsson

Ålder

För hela gruppen anställda med månadslön, tillsvidare och visstidsanställda, låg medelåldern vid årsskiftet på 47,2 (46,8) år, en liten ökning jämfört med 2018. Medelåldern för kvinnor var 47,2 (46,8) år och 46,9 (46,5) år för män.

Den största andelen månadsavlönade återfinns i åldersgruppen 40–49 år samt 50–59 år. Andelen månadsavlönade inom den yngsta gruppen (<30 år) har minskat det senaste året vilket bidrar till en högre medelålder.

Antal medarbetare som arbetar efter 65 år har ökat kraftigt de senaste åren, från 21 medarbetare 2015 till 69 medarbetare 2019.

Förutom att fler anställda numera väljer att fortsätta att arbeta efter 65 år, blir det också vanligare att anställda som valt att gå i pension kommer tillbaka och arbetar i en annan anställningsform, exempelvis inom läraryrket.

Anställda medarbetare över 65 år

	65 år		66 år		67 år		68 år		69 år ->	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Kommun										
Tillsvidare	15	14	9	5	5	3	0	1	0	0
Visst månad	2	1	0	1	1	1	5	7	32	33
Totalt	17	15	9	6	6	4	5	8	32	33

	65 år		66 år		67 år		68 år		69 år ->	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Koncern										
Tillsvidare	15	14	9	5	5	3	0	1	0	0
Visst månad	4	1	0	1	1	1	5	7	34	35
Totalt	19	15	9	6	6	4	5	8	34	35

Andel kvinnor/män per förvaltning

Statistiken omfattar alla tillsvidareanställda och viss-tid månadsavlönade vid årsslutet. Andelen kvinnor uppgår till 82 % och andelen män till 18 %.

Förvaltning	K	M	Andel i % K	Andel i % M
BIN	604	137	82	18
SOF	356	34	91	9
KSF	70	34	67	33
SBF	8	6	57	43
RTJ	3	9	25	75
Totalt kommun	1041	220	82	18
Kommunkoncern	1045	239	82	18

Chefsstruktur

Fördelning kvinnor och män

Den 31 december 2019 fanns det totalt 62 (64) chefer med personalansvar i Åstorps kommun. Av dessa var 40 (43) kvinnor och 22 (21) män. Det innebär att 4,5 % (4,7 %) av alla tillsvidareanställda kvinnor innehar en chefsposition jämfört med männen där motsvarande siffra är 12,7 (11,6 %).

Chefstäthet

För 2019 kunde Åstorps kommun beräkna chefstätheten till ca 31 (35) personer. Med chefstäthet menas det antal medarbetare en chef i snitt har personalansvar för. I beräkningen ingick alla anställda den 31 december. Med utgångspunkt från antalet tillsvidareanställda och visstidsanställda med månadslön vid samma tidpunkt förändrades siffran till 20 (20) personer.

Andel medarbetare per chef är samma antal personer som jämfört med 2018. Det antal medarbetare som respektive chef har under sig varierar och kan ligga på allt från några få medarbetare till betydligt fler än genomsnittet.

Arbetsmiljö och hälsa

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron har minskat under 2019 med 1,72 procentenheter från 6,77 % till 5,05 %.

” Sjukfrånvaron för kommunens två stora förvaltningar har minskat under 2019.

På bildningsförvaltningen har sjukfrånvaron minskat med 2,03 % (från 6,09 % till 4,06 %) och på socialförvaltningen var minskningen 1,19 % (från 8,28 % till 7,09 %).

Sjukfrånvaron har även minskat hos de övriga förvaltningarna jämfört med 2018 förutom Samhällsbyggnadsförvaltning som haft en ökning med 0,94 % (från 2,11 % till 3,05 %).

Sjukfrånvaro totalt

Ålder	Total %	% fr o m dag 60	Kvinnor i %	Män i %
<30	2,89	14,63	3,25	1,66
30–49	3,94	59,78	4,60	0,97
>49	6,77	45,85	7,40	3,56
kommun	5,05	49,11	5,71	2,09

Ålder	Total %	% fr o m dag 60	Kvinnor i %	Män i %
<30	2,89	14,63	3,25	1,66
30–49	3,94	59,78	4,60	0,97
>49	6,77	45,85	7,40	3,56
kommunkoncernen	5,05	49,11	5,71	2,09

Arbets skador och tillbud

Från och med 2017 rapporteras arbets skador och tillbud digitalt via KIA, vilket är digitalt informationssystem om arbetsmiljö genom AFA Försäkring. Samtliga chefer och medarbetare har tillgång till detta verktyg.

De senaste tre åren kan vi se en stor ökning i antalet inrapporterade arbets skador och tillbud. Totalt rapporterades 347 händelser in under 2019 (jämför med 369 för år 2018, 293 för 2017 och 159 för 2016).

Den stora ökningen av antal inrapporterade händelser de senaste tre åren beror sannolikt på att det sedan införandet av digital anmälan via KIA 2017 och att det tidigare varit ett stort mörkertal gällande arbets skador och tillbud. Dessutom ingår riskobservationer, ett nytt område från 2017, numera i statistiken.

Antalet inrapporterade arbets skador har ökat från 117 till 169 mellan 2018 och 2019.

Registrerade arbets skador

Kommun	2019	2018	2017	2016	2015
Arbets sjukdom	31	36	19	5	6
Färdolycksfall	13	5	9	15	16
Olycksfall	125	76	76	44	44
Totalt	169	117	104	64	66

Koncernen	2019	2018	2017	2016	2015
Arbetssjukdom	31	36	19	5	6
Färdolycksfall	13	5	9	15	16
Olycksfall	125	76	76	44	44
Totalt	169	117	104	64	66

Rapportering av **tillbud** är ett viktigt inslag i det förebyggande arbetsmiljöarbetet för att förhindra att olyckor och arbetsskador sker. I kommunens system för inrapportering av arbetsskador kan man även rapportera in riskobservation vilket är ett nytt mätområde från och med 2017. Detta är ett bra instrument för att ytterligare kunna arbeta förebyggande. Riskobservation och tillbud definieras enligt följande.

Tillbud – Ett tillbud medför aldrig skada på person utan är en händelse som skulle kunnat leda till skada på person.

Riskobservation – En observerad risk för ett olycksfall.

Hot kan vara både riskobservation eller tillbud, det är den anställdes upplevelse som styr klassificeringen.

Antalet inrapporterade tillbud har minskat från 235 till 151 mellan 2018 och 2019. Antalet inrapporterade riskobservationer ökade från 17 till 27 mellan 2018 och 2019.

Registrerade tillbud/riskobservationer

Kommunen	2019	2018	2017	2016	2015
Tillbud	151	235	168	95	63
Riskobservationer	27	17	21	i u	i u
Totalt	178	252	189	95	63

i u = ingen uppgift

Koncernen	2019	2018	2017	2016	2015
Tillbud	151	235	168	95	63
Riskobservationer	27	17	21	i u	i u
Totalt	178	252	189	95	63

Personalvård

Åstorps kommun erbjuder sin personal olika former av aktiviteter.

Introduktionsdag

Två gånger om året anordnar kommunen introduktionsdag för de nyanställda medarbetarna. Introduktionsdagen syftar till att ge alla nyanställda en helhetssyn på kommunen som arbetsgivare, berätta om

vilka förmåner och möjligheter som finns samt vilka rättigheter och skyldigheter man har som anställd. Introduktionsdagen avslutas med en guidad busstur runtom i vår vackra kommun. Under 2019 deltog sammanlagt 90 personer på introduktionsdagarna som var i maj och november.

Förmånsportalen Förmån Åstorp

Åstorps kommun har arbetat aktivt med uppbyggnaden av förmånsportalen "Förmån Åstorp". Förmånsportalen Förmån Åstorp via Benify lanserades i juni 2019, och är en portal full med förmåner och rabatter för medarbetarna.

I Förmån Åstorp får medarbetaren full överblick över allt som ingår när man jobbar i Åstorps kommun, från lön och försäkringar till friskvårdsbidrag och rabatter.

Tillsvidareanställd får dessutom kostnadsfri tillgång till Lifeplan, som är en digital pensionsrådgivning tjänst som utgår ifrån medarbetarens egna individuella förutsättningar.

Friskvård

Anställda i Åstorps kommun erbjuds ett friskvårdsbidrag om 1500 kr/år. Under 2019 ansökte 695 (570) personer om friskvårdsbidrag, en ökning med 125 personer jämfört med 2018.

Totalt utbetalt belopp 2019 för friskvårdsbidrag var 928 tkr (754).

Personalklubben

Personalklubben är en verksamhet som drivs av kommunens egna medarbetare. Den är utan medlemsavgift, och alla anställda inom kommunen oavsett anställningsform är välkomna att delta vid aktiviteterna.

Personalkostnader

Total personalkostnad

Kommunens totala personalkostnader inklusive pensioner uppgick 2019 till 673 (657) Mkr, en ökning med 16 (27) Mkr eller 2,4 (4,2) %.

Personalkostnaderna utgör 62,2 (65,5) % av kommunens totala verksamhetskostnader på 1 080 (1 058) Mkr. Av den totala personalkostnaden utgjorde 676 (661) Mkr ersättningar och sociala avgifter som betalats ut för utfört arbete, en ökning med 15 (36) Mkr eller 2,2 (5,8) %.

Resterande del avser under finansförvaltningen redovisade förändringar under året av kommunens skulder till sina anställda för pensioner, semesterar, övertid och kompledighet. Dessa minskade under året med 3,7 Mkr, jämfört med en ökning 2018 med 4 Mkr.

Arbetad tid och frånvaro

Den faktiska arbetade tiden för 2019 motsvarade utfört arbete av 1 144 helårsarbetare. Detta utgjorde 85 % (85 %) av medarbetarnas totala tillgängliga arbetstid. Resterande 15 % (15 %) utgjorde frånvarotid, vilket motsvarar 319 helårsarbetare.

Varje procent ökad arbetstid i kommunen motsvarar drygt 13 helårstjänster. Andelen arbetad tid varierar mellan förvaltningarna från 77 % på samhällsbyggnadsförvaltningen till 92 % inom kommunstyrelseförvaltningen.

Om samhällsbyggnads- och socialförvaltningen skulle öka andelen arbetad tid till genomsnittet på 85 %, så skulle detta innebära ett tillskott i verksamheten med ca 3 respektive ca 8 tjänster.



Frånvaro motsvarande i tid samt %

Förvaltning	Helårsarb semester	Helårsarb sjukdom	Helårsarb f-ledighet och VAB	Helårsarb tjänstledigheter	Helårsarb totalt	Frånvaro i %
BIN	55,7	39,1	30,6	23	155,0	15
SOF	39,1	35,7	23,6	26	130,0	17
KSF	12,2	9,5	3,3	2,0	28,0	8
SBF	1,7	0,5	1,1	0,5	4,0	23
RTJ	1,0	<0,1	0,3	1,0	2,0	10
Totalt kommunen	109,7	84,8	58,9	52,5	319,0	15
Kommunkoncernen	109,7	84,8	58,9	52,5	319,0	15

Medellön månadsavlönade

Medellönen den 31 december 2019 uppgick till 31 788 (30 751) kronor beräknat på månadsavlönade enligt allmänna bestämmelser (AB). Detta motsvarar en ökning på ca 3,4 % jämfört med 2018.

Kommunen	Medel	K	M	K i % av M
2019	31 788	31 388	33 859	92,7
2018	30 751	30 370	32 653	93,0
2017	29 776	29 425	31 470	93,5
2016	28 788	28 443	30 439	93,4
2015	27 176	26 948	28 285	95,3

Kommunkoncernen	Medel	K	M	K i % av M
2019	31 788	31 388	33 859	92,7
2018	30 751	30 370	32 653	93,0
2017	29 776	29 425	31 470	93,5
2016	28 788	28 443	30 439	93,4
2015	27 176	26 948	28 285	95,3

Sjuklönekostnader

Kostnaderna för sjuklön under 2019 uppgick till 12,8 (14,1) Mkr, inklusive arbetsgivaravgifter, vilket motsvarar 1,9 (2,1) % av de totala personalkostnaderna på 673 Mkr. Det är en minskning med 0,2 % jämfört med 2018, vilket ligger i linje med den minskade sjukfrånvaron under året.



Förväntad utveckling

Kommunens förväntade utveckling avseende väsentliga förhållanden för ekonomisk ställning presenteras nedan.

Migration

Under 2019 uppgick samtliga kommuners samlade mottagande av nyanlända med uppehållstillstånd till cirka 25 600 personer. Under år 2020 prognosticerar Migrationsverket att kommunerna kommer ta emot runt 21 000 nyanlända och därefter omkring 19 000-20 000 per år (Migrationsverkets prognos 2020-02-10, P1-20). Under de senaste åren har Åstorps kommun tilldelats noll antal anvisade nyanlända för bosättning och mottagande. Framåt väntas anvisningstalet till kommunen fortsätta vara noll eller mycket lågt. Det finns dock stora osäkerheter i migrationsutvecklingen kopplat till huruvida migrationsavtalet mellan EU och Turkiet kan omförhandlas och hur Grekland och EU hanterar frågan om gränsen mot Turkiet.

Gällande egenbosatta asylsökande har regeringen beslutat om begränsning av möjligheterna till eget boende (EBO) genom att 32 utvalda kommuner med särskilda socioekonomiska utmaningar får möjlighet att till Migrationsverket anmäla en eller flera delar av kommunen som särskilt utsatta områden där egenbosatta kan mista sin rätt till dagarsättning och särskilt bistånd. Åstorp är en av de 32 utvalda kommunerna som ges denna möjlighet och detta kan få effekten att antalet egenbosatta asylsökande kommer minska, dock är omfattningen av förändringen och effekterna svårbedömda.

Infrastruktur och pendlingsmönster

År 2021/2022 planeras tågsträckan Söderåsbanan öppna för persontåg. Enligt plan ska Pågatåget gå mellan Åstorp och Teckomatorp, vilket kommer minska pendlingsstiden med tåg mellan Åstorp och Malmö/Lund-området.

Åstorp är en utpräglad pendlingskommun. Sedan år 2000 har inpendlingen ökat procentuellt mest från Landskrona, Höganäs och Helsingborg och utpendlingen har ökat procentuellt mest till Landskrona, Malmö och Ängelholm (se tabeller).

Detta tyder på att arbetsmarknaderna i kommunerna har integrerats, särskilt har pendlingen till och från de större kustnära kommunerna ökat. Denna trend av en ökad pendling till/från dessa kommuner förväntas fortsätta och förstärkas ytterligare när Söderåsbanan öppnar för persontåg.

Inpendling till Åstorp

INPENDLING (st)	Pendlare 2018	Förändring 2000-2018	Procentuell förändring 2000-2018
Helsingborg	1 150	+511	+80 %
Klippan	545	+178	+49 %
Ängelholm	514	+81	+19 %
Bjuv	451	+159	+55 %
Höganäs	163	+74	+83 %
Landskrona	112	+64	+133 %

Källa: SCB (RAMS)

Utpendling från Åstorp

UTPENDLING (st)	Pendlare 2018	Förändring år 2000-2018	Procentuell förändring (2000-2018)
Helsingborg	2 156	+738	+52 %
Ängelholm	539	+222	+70 %
Klippan	321	+76	+31 %
Bjuv	311	-39	-11 %
Malmö	181	+103	+132 %
Landskrona	140	+91	+186 %

Källa: SCB (RAMS)



Foto: Anna Alexander Olsson

Näringsliv och turism

För näringslivets framtid har Åstorp ett mycket strategiskt läge, centralt beläget i en stor och expansiv arbetsmarknadsregion. Företagen i Åstorp har goda förbindelser för arbetspendling och andra transporter, både med tåg och via motorvägarna.

I Åstorp har företagen haft en god utveckling och denna trend förväntas fortsätta. Flera företag expanderar och utvecklar sin verksamhet, vilket bland annat innebär nyanställningar samt tyder på en trygg utveckling för företagen. Flertalet etableringar är genomförda och på väg in. Inom besöksnäringen är en vidareutveckling att vänta bland annat genom riktade Leaderprojekt såsom Destination Söderåsen.

Bredbandsutbyggnad

Inom kommunen är bredbandsutbyggnaden med fiber god inom tätorterna, med 96 procents anslutningsgrad i samtliga tätorter både för villor och för lägenheter. På landsbygden ligger anslutningsgraden på 10 procent, vilket blir utmaningen att öka framåt.

BREDBANDSUTBYGGNAD (st)	Antal totalt (ca)	Andel med fiber (%)
Lägenheter (totalt)	2 200	96 %
Villor (totalt)	4 181	45 %
Landsbygd (totalt, endast villor)	1 300	10 %
Tätort (totalt)	5 081	96 %
Villor i Åstorp tätort	1 597	96 %
Villor i Hyllinge tätort	494	96 %
Villor i Kvidinge tätort	550	96 %
Villor i Nyvång tätort	240	96 %
Lägenheter i tätort	2 200	96 %
Totalt kommun	6 381	79 %

Kommentar: Antal lägenheter och villor anges per 2018-12-31. Villor motsvarar antal bostäder i det som definieras som småhus. Lägenheter motsvarar antal bostäder i flerbostadshus (tre eller fler lägenheter).

Bostadsbyggande

Under 2019 blev cirka 40 nya bostäder inflyttningsklara inom kommunen. De kommande åren finns ganska omfattande byggplaner i kommunen. Mellan cirka 70 och 100 bostäder är planerade att byggas per år 2020-2022.

De större byggprojekten i närtid utgörs av villabebyggelse i Grytevad och Nyvång Skönback, främst under 2020 och 2021. Sen planeras ett större flerbostadshus centralt i Åstorp (Hästhoven) med 54 lägenheter, enligt befintlig plan färdigställt kring 2021/2022. Något längre fram planeras en stor bostadsbyggnation på

Björnekulla ås, sannolikt med färdigställda bostäder etappvis under åren 2022-2025.



Foto: Lisa Wikstrand

Därtill finns en större planerad bostadsbyggnation på Prästamarken i Kvidinge. Planprocessen för Prästamarken har dock bromsats på grund av arkeologiska fynd i området. Detta ger en viss osäkerhet kring när och i vilken utsträckning byggnation av Prästamarken kan ske.



Foto: Lena Evertsson

Därtill finns en generell osäkerhet kring den planerade nybyggnationen och bostadsmarknadens utveckling kopplat till hur konjunkturen utvecklas framöver. Men såsom läget har sett ut den senaste tiden - under 2019 och början av 2020 - så finns en god efterfrågan på bostäder i kommunen.

Sysselsättning, utbildning och inkomstnivåer

Åstorp ligger strategiskt placerat inom pendlingsavstånd till en stor arbetsmarknadsregion. Framöver väntas Åstorps arbetsmarknad fortsätta att integreras med de större kustnära kommunernas arbetsmarknad.

De senaste årens trend har visat att arbetslösheten i Åstorps kommun har minskat mer än i regionen och på riksnivå, fast från en högre ursprungsnivå. Arbetslösheten är starkt kopplad till konjunkturläget och de osäkerhetsfaktorer som påverkar samhällsekonomin. Konjunkturinstitutet prognosticerar en BNP-tillväxt på 1,0 procent år 2020 och de andra prognosinstituten gör ungefär samma bedömning (KI, Prognosjämförelse 2020-03-02). Detta skulle innebära en viss dämpning jämfört med 1,2 procents BNP-tillväxt under 2019. Dock finns det stora osäkerheter kopplade till händelseutvecklingen gällande exempelvis Coronavirusets ekonomiska följdverkningar, handelskonflikten mellan USA och Kina, Brexitavtalets utformning/implementering och bostadsmarknadens utveckling.

I Åstorp är utbildningsnivån generellt lägre än genomsnittet för både Skåne och riket. Vi kan se att det finns ett starkt samband mellan föräldrarnas utbildningsnivå och barnens skolresultat. Gymnasiebehörigheten förväntas öka något de kommande åren i samband med att skolorna väntas få färre nyanlända elever jämfört med åren 2016-2018.

Inkomstnivån för invånarna i Åstorps kommun ligger generellt lägre än på riksnivå, både för kvinnor och för män. Inkomsten för män i Åstorps kommun ligger på samma nivå som i hela Skåne och följer samma utveckling. Däremot är inkomsterna för kvinnor lägre i Åstorps kommun än i regionen och inkomstutvecklingen för kvinnor är också sämre i Åstorp än i regionen. Den långsiktiga trenden är alltså att inkomsterna för män i kommunen följer regionens utveckling, men att inkomsterna för kommunens kvinnor hamnar efter.

Inkomstnivå uppdelat på kvinnor och män i jämförelse med riket och Skåne län (tkr)

INKOMSTNIVÅ (tkr)	2018			2017			2016		
	Kvinnor	Män	Total	Kvinnor	Män	Total	Kvinnor	Män	Total
Riket	218	269	241	210	261	234	204	254	227
Skåne	208	257	230	201	249	222	195	243	216
Åstorps kommun	194	256	223	186	248	215	184	243	210

Källa: SCB, visar disponibel mediannettoinkomst (efter att skatter och övriga transfereringar dragits/lagts till)

Skattekraft i kronor per invånare

Både inkomstutvecklingen och demografiska förändringar påverkar kommunens skattekraft, som de senaste åren har ökat, vilket visar på samma mönster som i andra liknande kommuner.

SKATTEKRAFT	2019	2018	2017	2016	2015
Kr per invånare	172 496	168 537	164 336	158 151	155 977

Räkenskaper



Räkenskaper

I detta avsnitt redovisas det ekonomiska utfallet i kommunen och kommun-koncernen, tillsammans med verksamhetens finansiering (kassaflödesanalys) och den ekonomiska ställningen vid årets slut (balansräkning).

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING		KONCERNEN		KOMMUNEN	
(mkr)	Not	2 019	2 018	2 019	2 018
Verksamhetens intäkter	2	287,0	278,3	252,4	244,9
Verksamhetens kostnader	3	-1 073,6	-1 058,7	-1 079,9	-1 058,4
Avskrivningar	4	-80,3	-56,6	-46,8	-31,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-866,9	-837,0	-874,3	-844,5
Skatteintäkter	5	592,1	572,2	592,1	572,2
Generella statsbidrag och utjämning	6	318,9	296,7	318,9	296,7
VERKSAMHETENS RESULTAT		44,1	31,9	36,7	24,4
Finansiella intäkter	7	2,0	1,3	5,2	7,5
Finansiella kostnader	8	-2,9	-3,4	-2,3	-3,4
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		43,2	29,8	39,6	28,5
ÅRETS RESULTAT		43,2	29,8	39,6	28,5

Balansräkning

BALANSRÄKNING		KONCERNEN		KOMMUNEN	
(mkr)	Not	2019	2018	2019	2018
TILLGÅNGAR		1 579,1	1 416,2	1 166,8	1 057,1
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		1 171,7	1 036,6	828	790,1
Immateriella anläggningstillgångar	9	3,5	4,4	3,5	4,4
Materiella anläggningstillgångar		1 153,9	1 019,7	448,2	402,7
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	10	906,6	840,5	324,7	297,4
<i>Maskiner och inventarier</i>	11	86	84,1	62,5	65,5
Övriga materiella anläggningstillgångar	12	161,3	95,1	61	39,8
Finansiella anläggningstillgångar	13	14,3	12,5	376,3	383
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR	14	98,4	12,7	98,4	12,7
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		309	366,9	240,4	254,3
Förråd m.m.	15	31,6	33,8	31,3	33,6
Fordringar	16	72,8	64	94,4	90,9
Kortfristiga placeringar	17	17,6	16,9	17,6	16,9
Kassa, bank	18	187	252,2	97,1	112,9
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 579,1	1 416,2	1 166,8	1 057,1
EGET KAPITAL	19	389,3	346,1	383,5	343,9
Årets resultat		43,2	29,7	39,6	28,5
Resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
Övrigt eget kapital		346,1	316,4	343,9	315,4
AVSÄTTNINGAR		216,3	130,7	213,5	129,4
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	20	114,6	118,1	114,6	118,1
Andra avsättningar	21	101,7	12,6	98,9	11,3
SKULDER		973,5	939,4	569,8	583,8
Långfristiga skulder	22	773,1	718,1	387,7	383,9
Kortfristiga skulder	23	200,4	221,3	182,1	199,9
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		523,7	462,6	406,6	354,6
Panter och därmed jämförliga säkerheter	24	116,9	107,8	0	0
Ansvarsförbindelser		406,8	454,8	406,6	354,6
<i>Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar</i>	25	2,1	2,8	2,1	2,8
Övriga ansvarsförbindelser	24	404,7	352	404,5	351,8
Soliditet exklusive pensioner före 1998		32 %	32 %	42 %	44 %
Soliditet inklusive pensioner före 1998		25 %	24 %	33 %	33 %

Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESANALYS		KONCERNEN		KOMMUNEN	
(mkr)	Not	2019	2018	2019	2018
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	19	43,2	29,7	39,6	28,5
Utbetalningar för ianspråktaga avsättningar	20	-9,7	-0,4	-8,6	-5,6
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster	27	88,3	57,4	48,5	31,7
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		121,8	86,7	79,5	54,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	15	-10,2	4,2	-3,4	5,9
Ökning/minskning förråd och varulager	14	2,2	-13	2,2	-13
Ökning/minskning kortfristiga skulder	22	-19,5	23,3	-17,8	20,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten		94,3	101,2	60,5	68,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	28	-1,3	-1	-1,3	-1
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	29	-215,0	-117,6	-86,5	-54
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar	22	0,0	1,3	0,0	1,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	29	1,5	0,4	0,5	0,4
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	30	0,0	-5,7	0,0	-5,7
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	31	0,0	0	0,0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-214,8	-122,6	-87,3	-59,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	21	58,0	166	5,0	65,5
Amortering av skuld	21	-9,7	-2,5	-0,7	-0,6
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	12	6,7	-0,4	6,7	17
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	12	55,0	163,1	11,0	81,9
ÅRETS KASSAFLÖDE					
Likvida medel vid årets början		252,6	110,5	112,9	21,4
Likvida medel vid årets slut		187,0	252,2	97,1	113

Räkenskaper

I detta avsnitt redovisas det ekonomiska utfallet i kommunen i enlighet med blandmodellen.

Resultaträkning i enlighet med blandmodellen

RESULTATRÄKNING (mkr)	Blandmodellen 2019
Verksamhetens intäkter	252,4
Verksamhetens kostnader	-1083,2
Avskrivningar	-46,7
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-877,5
Skatteintäkter	592,1
Generella statsbidrag och utjämning	318,8
VERKSAMHETENS RESULTAT	33,4
Finansiella intäkter	5,2
Finansiella kostnader	-2,3
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	36,3
ÅRETS RESULTAT	36,3

Balansräkning i enlighet med blandmodellen

BALANSRÄKNING (mkr)	Blandmodellen 2019
TILLGÅNGAR	1 166,8
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	828,0
Immateriella anläggningstillgångar	3,5
Materiella anläggningstillgångar	448,2
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	324,7
<i>Maskiner och inventarier</i>	62,5
<i>Övriga materiella anläggningstillgångar</i>	61
Finansiella anläggningstillgångar	376,3
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR	98,4
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	240,4
Förråd m.m.	31,3
Fordringar	94,4
Kortfristiga placeringar	17,6
Kassa, bank	97,1
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 166,8
EGET KAPITAL	491,4
Årets resultat	36,3
Resultatutjämningsreserv	0
Övrigt eget kapital	455,1
AVSÄTTNINGAR	105,6
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	6,7
Andra avsättningar	98,9
SKULDER	569,8
Långfristiga skulder	387,7
Kortfristiga skulder	182,1

Tilläggsupplysningar och noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från rådet för kommunal redovisning (RKR).

Avvikelse från redovisningsprinciper

Avvikelse från redovisningsprinciper enligt **5 kap. 4 § lagen om kommunal redovisning** ska förpliktelse att betala ut pensionsförmåner som intjänats före år 1998 inte tas upp som skuld eller avsättning. Från och med 2007 avviker kommunen från detta genom att redovisa samtliga pensionsförpliktelser som skuld i balansräkningen. Det övergripande syftet är att ge en mer rättvisande bild av kommunens ekonomiska ställning, i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från rådet för kommunal redovisning (RKR).

Enligt **RKR 11.4 Materiella anläggningstillgångar** ska avskrivning påbörjas från den tidpunkt då tillgången är färdig att tas i bruk. Kommunen avviker från detta på så sätt att avskrivning påbörjas året efter färdigställande. Av praktiska skäl är det i flera fall svårt att avgöra när en tillgång kan anses helt färdigställd. Framför allt gäller detta anläggningar i samband med exploatering. För att i största möjliga utsträckning undvika problem med tilläggsinvesteringar är det därför lämpligt att avvakta med aktivering intill dess samtliga kostnader som skall ingå i anläggningen med säkerhet inkommit. Fördröjningen kan inte anses innebära att kommunens redovisade resultat blir väsentligt felaktigt. Under räkenskapsåret har kommunen gjort en genomgång av anläggningstillgångar och valt att i enlighet med RKR 11.4 resultatföra korttidsinventarier. Detta fick till följd att utrangeringar genomförs under året med en resultatpåverkan om 7,6 mkr.

Enligt **RKR 13.2 Redovisning av hyres-/leasingavtal** ska en kommun under vissa förutsättningar aktivera hyresavtal för fastigheter, även om dessa ägs av helägda dotterföretag. Vidare ska objekt som innehas enligt finansiella leasingavtal enligt rekommendationen redovisas som anläggningstillgång i balansräkningen samt förpliktelsen att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen. Kommunens samtliga hyres- och leasingavtal är klassificerade som operationella leasingavtal.

Värderings- och omräkningsprinciper

Finansiella instrument

I enlighet med LKBR 7 kap 6 § värderas finansiella instrument som innehas för att generera avkastning

eller värdestegring till verkligt värde.

Värdering av anläggningstillgångar

I enlighet med LKBR 7 kap 1 § värderas anläggningstillgångar till det belopp som motsvarar utgifterna för tillgångens förvärv eller tillverkning. I de fall anläggningstillgång har ett lägre värde än anskaffningsvärdet vid räkenskapsårets utgång skall värdet skrivas ned till detta lägre värde i enlighet med LKBR 7 kap 4 §

Värdering av intäkter

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Avsättningar

I enlighet med LKBR 7 kap 11 § värderas avsättningar till den på balansdagen bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen.

Utländsk valuta

Tillgångar, avsättningar och skulder i utländsk valuta är omräknade till balansdagens växelkurs i enlighet med LKBR 7 kap 9 §

Särredovisning

Särredovisning upprättas i enlighet med lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster för kommunens vatten- och avloppsverksamhet.

Särredovisning bedöms ej erfordras för vissa finansiella förbindelser i enlighet med lagen (2005:590) om insyn i vissa finansiella förbindelser m.m.

Särredovisning bedöms ej erfordras för vissa kommunala befogenheter lagen (2009:47) om vissa kommunala befogenheter.

Särredovisning bedöms ej erfordras för ellagen (1997:857), fjärrvärmelagen (2008:263) och naturgaslagen (2005:403)

Jämförelsetal

Värderingsprincip för finansiella instrument har ändrats i enlighet med LKBR 7 kap 6 §. Det medför att finansiella instrument som innehas för att generera avkastning eller värdestegring värderas till verkligt värde. Jämförelsetalen för finansiella instrument har räknats om i enlighet med LKBR 7 kap 6 §.

Finansiella instrument

Kommunen har ej haft något innehav i finansiella instrument under räkenskapsåret.

Bidrag till infrastruktur

• Bidrag till statlig infrastruktur, motpart trafikverket avseende byggnation järnvägsstation Kvidinge. Bidragets totala belopp uppgick till 17 464 455 kr och upplöses under 25 år. Kvarstående belopp per 2019-12-31 uppgår till 11 999 581 kr.

• Bidrag till statlig infrastruktur, motpart trafikverket avseende byggnation järnvägsövergång. Bidragets totala belopp uppgick till 90 000 000 kr och upplöses under 25 år. Kvarstående belopp per 2019-12-31 uppgår till 86 400 000 kr.

Nyttjandeperiod för materiella anläggningstillgångar

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod materiella anläggningstillgångar per tillgångsslag:

- Maskiner och inventarier: 3,6
- Byggnader och tekniska anläggningar: 17,4

Nyttjandeperiod för immateriella anläggningstillgångar

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod immateriella anläggningstillgångar per tillgångsslag:

- Immateriella anläggningstillgångar: 3,5 år

Avsättning eller ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser

Kommunen redovisar pensionsförpliktelser i enlighet med fullfonderingsmodellen, vilket gör att samtliga pensionsförpliktelser är redovisade i kommuns balansräkning. Per bokslutsdatum 191231 uppgår kommunens samlade pensionsförpliktelser till 114,6 mkr. Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 uppgår per 191231 till 107,9 mkr och vid redovisning enligt blandmodellen klassificerar den delen som en ansvarsförbindelse.

Extraordinära poster

Under räkenskapsåret har inga poster klassificerats som extraordinära.

Räkenskapsrevision

En upplysning ska lämnas om den sammanlagda kostnaden för de kommunala revisorernas granskning av bokföring, delårsrapport och årsredovisning.

Kostnader för räkenskapsrevision:

2019: 148 500 kr

2018: 163 500 kr

Upplysningar om redovisningsprinciper

LKBR 4 § När årsredovisningen upprättas ska följande grundläggande redovisningsprinciper iakttagas:

1. Kommuner och regioner ska förutsättas fortsätta

sina verksamheter.

2. Samma principer för värdering, klassificering och indelning av de olika posterna ska konsekvent tillämpas från ett räkenskapsår till ett annat.

3. Värdering av de olika posterna ska göras med iakttagande av rimlig försiktighet.

4. Intäkter och kostnader som är hänförliga till räkenskapsåret ska tas med oavsett tidpunkten för betalningen.

5. De olika beståndsdelar som balansräkningens poster består av ska värderas var för sig.

6. Tillgångar och skulder får inte kvittas mot varandra. Inte heller får intäkter och kostnader kvittas mot varandra.

7. Den ingående balansen för ett räkenskapsår ska stämma överens med den utgående balansen för det närmast föregående räkenskapsåret.

8. Förändringar i eget kapital ska redovisas i resultaträkningen.

Om det finns särskilda skäl och det är förenligt med god redovisningssed och kravet i 4 kap. 3 § på en rättvisande bild, får avvikelse göras från första stycket. Lag (2019:986).

Kommunala koncernföretag

I den kommunala koncernen inkluderas kommunens helägda dotterbolags koncernen Björnekulla fastighets AB med tillhörande dotterbolag Björnekulla IT AB, Björnekulla Utveckling AB och AB Kvidingebyggen.

LKBR 5 § Ett kommunalt koncernföretags tillgångar och skulder enligt förvärvsanalysen i 4 § ska räknas in i den sammanställda resultaträkningen och i den sammanställda balansräkningen.

Konsolideringsmetod

LKBR 5 § Ett kommunalt koncernföretags tillgångar och skulder enligt förvärvsanalysen i 4 § ska räknas in i den sammanställda resultaträkningen och i den sammanställda balansräkningen.

Konsolidering ska ske i proportion till kommunens eller regionens ägda andel av det kommunala koncernföretaget. Om det kommunala koncernföretaget är ett kommunalförbund eller ett samordningsförbund enligt lagen (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser, ska konsolidering ske i proportion till kommunens eller regionens andel av det kommunala koncernföretagets tillgångar och skulder. Om det kommunala koncernföretaget är en stiftelse, ska konsolidering ske i proportion till den andel av stiftelsens kapital som kommunen eller regionen har bidragit med.

Not 2. Verksamhetens intäkter

NOT.1	KONCERNEN		KOMMUNEN	
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 019	2 018	2 019	2 018
Försäljningsintäkter	13,6	4,5	8,4	7,2
Taxor och avgifter	37,2	37,2	54,9	54,2
Hyror och arrenden	63,8	65,1	11,5	12,0
Bidrag	126,6	139,1	126,6	139,1
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	32,9	26,0	32,9	26,0
Exploateringsintäkter	18,1	6,4	18,1	6,4
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäkringsersättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	-5,2	0,0	0,0	0,0
Summa	287,0	278,3	252,4	244,9
<i>Jämförelsestörande poster</i>				
<i>Bidrag för att motverka segregation</i>	<i>7,2</i>	<i>7,2</i>	<i>7,2</i>	<i>7,2</i>
<i>Exploateringsintäkter</i>	<i>13,1</i>	<i>6,3</i>	<i>13,1</i>	<i>6,3</i>

Not 3. Verksamhetens kostnader

NOT.3	KONCERNEN		KOMMUNEN	
VERKSAMHETSKOSTNADER (mkr)	2 019	2 018	2 019	2 018
Löner och sociala avgifter	-642,5	-622,7	-629,2	-609,9
Pensionskostnader	-41,6	-48,4	-43,5	-46,9
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-72,1	-78,6	-33,4	-33,6
Bränsle, energi och vatten	-19,3	-12,9	-19,3	-18,5
Köp övrig huvudverksamhet	-166,5	-178,3	-166,5	-178,3
Lokal och markhyror	-12,6	-15,8	-72,5	-71,3
Övriga tjänster	-72,8	-66,5	-78,1	-71,5
Lämnade bidrag	-37,1	-27,7	-37,1	-27,7
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bolagsskatt	-0,2	-3,2	-0,3	-0,3
Övriga kostnader	-8,9	-4,6	0,0	-0,4
Summa	-1 073,6	-1 058,7	-1 079,9	-1 058,4
<i>Jämförelsestörande poster:</i>				

Not 4. Avskrivningar

NOT.4	KONCERNEN		KOMMUNEN	
AVSKRIVNINGAR	2 019	2 018	2 019	2 018
Avskrivning immateriella tillgångar	-1,3	-1,2	-1,3	-1,2
Avskrivning byggnader, mark och tekniska anläggningar*	-40,0	-34,1	-14,6	-13,5
Avskrivning maskiner och inventarier	-33,7	-19,1	-30,9	-16,3
Nedskrivning anläggningstillgångar	-5,3	-2,2	0,0	0,0
Summa	-80,3	-56,6	-46,8	-31,0

* Övervärde koncernförvärv: Årligen återläggs avskrivning om 1,1 mkr koncernredovisningen avseende internvinst på fastighetsförsäljning

Not 5. Skatteintäkter

NOT 5.	KONCERNEN		KOMMUNEN	
SKATTEINTÄKTER	2 019	2 018	2 019	2 018
Preliminär kommunalskatt	598,6	575,5	598,6	575,5
Preliminär slutavräkning innevarande år	-7,1	-1,0	-7,1	-1,0
Slutavräkningsdifferens föregående år	0,6	-2,3	0,6	-2,3
Summa*	592,1	572,2	592,1	572,2

*Preliminär slutavräkning av skatteintäkter baseras på Sveriges Kommuner och Landstings (SKL:s) decemberprognos och motsvarar för år 2018 -61 kr per invånare. Slutavräkning för år 2019 innebär -37 kr per invånare jämfört med prognos på -57 kr per invånare. Mellanskillnaden, +24 kr per invånare resultatredovisas i 2019 års bokslut.

Not 6. Generella statsbidrag och utjämning

NOT 6	KONCERNEN		KOMMUNEN	
GENERELLA STATSBRIDRAG OCH UTJÄMNING	2 019	2 018	2 019	2 018
Inkomstutjämningsbidrag	253,8	240,4	253,8	240,4
Kommunal fastighetsavgift	29,0	28,8	29,0	28,8
Bidrag för LSS-utjämning	-16,5	-17,5	-16,5	-17,5
Kostnadsutjämningsbidrag	31,8	26,6	31,8	26,6
Regleringsbidrag	11,2	2,5	11,2	2,5
Övriga generella bidrag	9,6	15,9	9,6	15,9
Summa	318,9	296,7	318,9	296,7
Varav jämförelsestörande poster				
*Statsbidrag för att stimulera ökat bostadsbyggande (Byggbonus)	0,0	2,2	0,0	2,2

Not 7. Finansiella intäkter

NOT 7.	KONCERNEN		KOMMUNEN	
FINANSIELLA INTÄKTER	2 019	2 018	2 019	2 018
Utdelningar på aktier och andelar	1,1	0,9	1,1	5,3
Ränteintäkter	0,3	0,4	3,5	2,2
Övriga finansiella intäkter	0,6	0,0	0,6	0,0
Summa	2,0	1,3	5,2	7,5

Not 8. Finansiella kostnader

NOT 8.	KONCERNEN		KOMMUNEN	
FINANSIELLA KOSTNADER	2 019	2 018	2 019	2 018
Räntekostnader	-2,0	-2,4	-1,4	-2,4
Ränta på pensionsavsättningar	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,3	-0,2	-0,3
Summa	-2,9	-3,4	-2,3	-3,4

Not 9. Immateriella anläggningstillgångar

Not 9	Koncernen		Kommunen	
	2 019	2 018	2 019	2 018
Immateriella anläggningstillgångar				
Ingående anskaffningsvärde	6,8	5,8	6,8	5,8
Årets anskaffningar	1,3	1,0	1,3	1,0
Årets försäljningar/utrangeringar	-1,8	0,0	-1,8	0,0
Årets omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	6,3	6,8	6,3	6,8
Ingående avskrivningar	-2,4	-1,3	-2,4	-1,3
Avgår årets försäljningar/utrangeringar	0,9	0,0	0,9	0,0
Årets omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-1,3	-1,1	-1,3	-1,1
Utgående avskrivningar	-2,8	-2,4	-2,8	-2,4
Ingående nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avgår årets försäljningar/utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	3,5	4,4	3,5	4,4
<i>Avskrivningstid</i>	<i>5 år</i>	<i>5 år</i>	<i>5 år</i>	<i>5 år</i>

Not 10. Mark, byggnader och tekniska anläggningar

NOT 10	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR*				
Ingående anskaffningsvärde	1 241,0	1 203,9	429,5	413,2
Årets anskaffningar	79,8	31,1	41,9	16,3
Årets försäljningar/utrangeringar	-0,4	0,0	0,0	0,0
Årets omklassificeringar	37,7	6,1	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	1 358,1	1 241,1	471,4	429,5
Ingående avskrivningar	-374,8	-338,1	-132,1	-118,5
Avgår årets försäljningar/utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-40,0	-36,7	-14,6	-13,6
Utgående avskrivningar	-414,8	-374,8	-146,7	-132,1
Ingående nedskrivningar	-25,7	-25,6	0,0	0,0
Avgår årets försäljningar/utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets omklassificeringar	-5,7	2,1	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	-5,3	-2,3	0,0	0,0
Utgående nedskrivningar	-36,7	-25,8	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	906,6	840,5	324,7	297,4
<i>Genomsnittlig avskrivningstid</i>	<i>0 -50 år</i>	<i>0 -50 år</i>	<i>0 -50 år</i>	<i>0 -50 år</i>
*Årligen elimineras övervärde koncernförvärv avseende fastigheter i koncernen, under 2019 elimineras återstående värde om 77 210 412 kr.				

Not 11. Maskiner och inventarier

NOT 11	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
MASKINER OCH INVENTARIER				
Ingående anskaffningsvärde	301,6	282,1	251,5	234,9
Årets anskaffningar	26,1	20,4	23,3	17,0
Årets försäljningar/utrangeringar	-17,3	-0,9	-16,7	-0,5
Årets omklassificeringar	5,2	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	315,6	301,6	258,1	251,4
Ingående avskrivningar	-217,5	-199,2	-185,9	-170,0
Avgår årets försäljningar/utrangeringar	8,1	0,4	7,7	0,4
Årets omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-20,2	-18,7	-17,4	-16,3
Utgående avskrivningar	-229,6	-217,5	-195,6	-185,9
Ingående nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avgår årets försäljningar/utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	86,0	84,1	62,5	65,5
<i>Genomsnittlig avskrivningstid</i>	<i>3 -20 år</i>	<i>3 -20 år</i>	<i>3 -20 år</i>	<i>3 -20 år</i>

Not 12. Övriga materiella anläggningstillgångar

NOT 12.	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
ÖVRIGA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Ingående pågående nyanläggningar	95,1	37,3	39,8	19,2
Påbörjade under året	144,2	118,2	61,0	71,2
Avslutade under året	-78,0	-60,4	-39,8	-50,6
Summa	161,3	95,1	61,0	39,8

Not 13. Finansiella anläggningstillgångar

NOT 13	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Björnekulla Fastighets AB	0,0	0,0	40,0	40,0
SKL Kommentus AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Nordvästra Skånes Renhållnings AB	0,4	0,4	0,4	0,4
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	0,7	0,7	0,7	0,7
Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB	1,0	1,0	1,0	1,0
Inera AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Kvidinge Folkets Husförening	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommuninvest ekonomiskförening	7,4	7,4	7,4	7,4
Summa aktier och andelar *	9,5	9,5	49,5	49,5
Utlämnade lån till koncernföretag	0,0	0,0	324,6	331,3
Förlagslån (Kommuninvest ekonomisk förening)	2,2	2,2	2,2	2,2
Övriga långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa långfristiga fordringar	2,2	2,2	326,8	333,5
Uppskjutna skattefordringar	2,6	0,8	0,0	0,0
Summa uppskjutna skattefordringar	2,6	0,8	0,0	0,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	14,3	12,5	376,3	383,0

Not 14. Bidrag till statlig infrastruktur

NOT 14	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Ingående bidrag till statlig infrastruktur	17,6	17,6	17,6	17,6
Årets bidrag till statlig infrastruktur	90,0	0,0	90,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde bidrag till statlig infrastruktur	107,6	17,6	107,6	17,6
Ingående ackumulerad upplösning	-4,9	-4,2	-4,9	-4,2
Årets upplösning	-4,3	-0,7	-4,3	-0,7
Utgående upplösning	-9,2	-4,9	-9,2	-4,9
Redovisat värde vid årets slut	98,4	12,7	98,4	12,7

Not 15. Förråd

NOT 15	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
FÖRRÅD				
Förråd	0,4	0,4	0,1	0,1
Exploateringsmark	31,2	33,4	31,2	33,4
Summa	31,6	33,8	31,3	33,5

Not 16. Fordringar

Not 16	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
Fordringar				
Kundfordringar	8,4	7,5	9,0	10,5
Stadsbidragsfordringar	0,4	0,6	0,4	0,6
Mervärdesskattefordringar	1,9	1,6	1,4	0,8
Koncerninterna fordringar	0,1	1,8	10,4	9,0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	25,6	21,5	41,4	39,8
Övriga kortfristiga fordringar	36,4	31,0	31,8	30,3
Summa	72,8	64,0	94,4	90,8

Not 17. Kortfristiga placeringar

Not 17	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
Kortfristiga placeringar				
Anskaffningsvärden kortfristiga placeringar	15,0	15,9	15,0	15,9
Årets anskaffningar	5,6	6,0	5,6	6,0
Årets försäljningar	-3,6	-6,9	-3,6	-6,9
Utgående anskaffningsvärde kortfristiga placeringar	17,0	15,0	17,0	15,0
Ingående nedskrivning	-0,2	0,0	-0,2	0,0
Återförd nedskrivning	0,2	0,0	0,2	0,0
Årets nedskrivning	0,5	-0,2	0,5	-0,2
Utgående nedskrivning	0,5	-0,2	0,5	-0,2
Ingående placerbart kapital	2,1	1,0	2,1	1,0
Årets förändring	-2,0	1,1	-2,0	1,1
Utgående placerbart kapital	0,1	2,1	0,1	2,1
Utgående värde kortfristiga placeringar	17,6	16,9	17,6	16,9
<i>Marknadsvärde kortfristiga placeringar</i>	<i>17,6</i>	<i>16,9</i>	<i>17,6</i>	<i>16,9</i>
<i>Orealiserad kursvinst</i>	<i>0,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,5</i>	<i>0,0</i>

Not 18. Kassa, bank

NOT 18.	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
KASSA, BANK				
Kassa, bank	187,0	252,2	97,1	112,9
Summa kassa, bank	187,0	252,2	97,1	112,9
Checkräkningskredit*				
Beviljad kredit	30,0	30,0	25,0	25,0
Nyttjad kredit	0,0	0,0	0,0	0,0
Ej nyttjad kredit	30,0	30,0	25,0	25,0

* Åstorp kommunkoncern innehar ett koncernkonto med kommunen som huvudkontoinnehavare. Koncernkontot innehar en beviljad kredit om 30 Mkr, varav kommunen får nyttja 25 Mkr och dotterbolaget Björnekulla fastighets AB med underkoncern får nyttja 5

Not 19. Eget kapital

NOT 19	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
EGET KAPITAL				
Ingående balans	346,1	316,4	343,9	315,4
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokningar direkt mot eget kapital	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	43,2	29,7	39,6	28,5
Summa	389,3	346,1	383,5	343,9

Not 20. Avsättning till pensioner och liknande förpliktelser

NOT 20	KONCERNEN		KOMMUNEN	
AVSÄTTNING FÖR PENSIONER OCH LIKANDE FÖRPLIKTELSE	2 019	2 018	2 019	2 018
Avsättning till pensioner ÖK-SAP*	1,9	2,3	1,9	2,3
Avsättningar till pensioner exklusive ÖK-SAP*	86,9	89,4	86,9	89,4
Avsättning till pensioner avseende förtroendevalda	3,4	3,3	3,4	3,3
Summa pensionsavsättningar exkl. löneskatt	92,2	95,0	92,2	95,0
Löneskatt	22,4	23,1	22,4	23,1
Summa pensionsavsättningar inkl. löneskatt	114,6	118,1	114,6	118,1
Specifikation av pensionsavsättningsförändring				
Ingående avsättning till pensioner	118,1	121,2	118,1	121,2
Försäkring IPR	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränteuppräknig	0,7	0,6	0,7	0,6
Basbeloppsuppräknig	2,2	1,5	2,2	1,5
Utbetalningar	-6,2	-6,0	-6,2	-6,0
Ändring diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualisering	0,0	0,0	0,0	0,0
Bromsen	0,0	0,0	0,0	0,0
Slututbetalning FÅP	0,0	0,0	0,0	0,0
Nyintjänad pension	0,1	0,9	0,1	0,9
Övrig post	0,3	0,1	0,3	0,1
Förändring avsättningar till pensioner avseende förtroendevalda	0,1	0,4	0,1	0,4
Summa pensionsavsättningar exklusive löneskatt	115,3	118,7	115,3	118,7
Löneskatt	-0,7	-0,6	-0,7	-0,6
Summa pensionsavsättningar inkl löneskatt	114,6	118,1	114,6	118,1
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	1	1	1	1
Tjänstemän	0	0	0	0
*Överenskommen särskild avtalspension				

Not 21. Övriga avsättningar

Not 21	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
Övriga Avsättningar				
Åtagande: Översvämningar i Hyllinge *				
Ingående balans	5,0	7,5	5,0	7,5
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets upplösning	-5,0	-2,5	-5,0	-2,5
Utgående värde	0,0	5,0	0,0	5,0
Åtagande: Miljöanpassning Norra vallgatan **				
Ingående balans	6,3	6,4	6,3	6,4
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets upplösning	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Utgående värde	6,3	6,3	6,3	6,3
Åtagande: Skatteskuld***				
Ingående balans	1,2	0,0	0,0	0,0
Årets avsättning	1,6	1,2	0,0	0,0
Årets upplösning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående värde	2,8	1,2	0,0	0,0
Åtagande: planskild korsning****				
Ingående balans	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avsättning	2,6	0,0	2,6	0,0
Årets upplösning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående värde	2,6	0,0	2,6	0,0
Åtagande: medfinansiering Gångbro****				
Ingående balans	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avsättning	90,0	0,0	90,0	0,0
Årets upplösning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående värde	90,0	0,0	90,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	101,7	12,6	98,9	11,3
*Avsättning för framtida åtaganden gällande regressärende avseende försäkringskostnader i samband med översvämning i Hyllinge				
**Avsättning för framtida åtaganden gällande sanering av deponin på Norra Vallgatan				
***Skatteskuld avser temporär skillnad mellan bokföringsmässig avskrivning och skattemässig avskrivning.				
****Planskild korsning				
*****Medfinansiering gångbro				

Not 22. Långfristiga skulder

NOT 22	KONCERNEN		KOMMUNEN	
LÅNGFRISTIGA SKULDER	2 019	2 018	2 019	2 018
Lån i banker och kreditinstitut*				
Ingående belåning	679,9	519,5	345,1	283,1
Upplåning under året	53,0	162,0	0,0	62,0
Amortering under året	-2,4	-1,6	0,0	0,0
Utgående värde	730,5	679,9	345,1	345,1
<i>Lån som förfaller inom:</i>				
1 år	574,6	320,8	254,6	320,8
2 -3 år	144,3	12,7	91,0	12,7
3 -5 år	11,6	346,5	0,0	11,6
Senare än 5 år efter balansdagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag*				
Ingående investeringsbidrag	8,9	7,8	8,9	7,8
Nya investeringsbidrag under året	0,0	1,3	0,0	1,3
Upplösta investeringsbidrag under året	-0,4	-0,2	-0,4	-0,2
Utgående värde	8,5	8,9	8,5	8,9
Återstående antal år (vägt snitt)	26,50	26,50	27,50	27,50
Förutbetalda anslutningsavgifter VA				
Ingående förutbetalda anslutningsavgifter VA	28,2	26,3	28,2	26,3
Nya förutbetalda anslutningsavgifter VA	1,1	2,5	1,1	2,5
Upplösta förutbetalda anslutningsavgifter VA	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Utgående värde	28,7	28,2	28,7	28,2
Återstående antal år (vägt snitt)	39,10	50,00	39,10	50,00
Övriga långfristiga skulder				
Avräkning VA-kollektivet	4,5	0,5	4,5	0,5
Skuld till donationsmedelsfonder	0,5	0,0	0,5	0,4
VA-lån	0,4	0,7	0,4	0,7
Långfristiga skulder till koncernbolag	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående värde	5,4	1,2	5,4	1,6
Summa långfristiga skulder	773,1	718,1	387,7	383,9

Not 23. Kortfristiga skulder till dotterföretag

NOT 23	KONCERNEN		KOMMUNEN	
KORTFRISTIGA SKULDER	2 019	2 018	2 019	2 018
Kortfristiga skulder till koncernbolag	2,3	0,0	1,2	3,2
Leverantörsskulder	40,7	53,5	30,2	33,2
Moms och punktskatter	10,4	10,9	10,4	10,9
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	0,2	0,0	0,2	0,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	142,0	144,3	140,1	143,4
Övriga kortfristiga skulder	4,8	12,6	0,0	9,2
Summa	200,4	221,3	182,1	199,9

Not 24. Ansvarsförbindelser och borgensåtaganden

NOT 24	KONCERNEN		KOMMUNEN	
ANSVARSFÖRBINDELSER OCH BORGENSÅTAGANDEN	2 019	2 018	2 019	2 018
Ställda säkerheter				
Företagsinteckningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Fastighetsinteckningar	116,9	107,8	0,0	0,0
Summa ställda säkerheter	116,9	107,8	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser				
Nordvästra Skånes Renhållning AB, enligt konsortialavtal*	11,6	12,9	11,6	12,9
Björnekulla fastighets AB	346,4	306,4	346,4	306,4
Aktiebolaget Kvidingbyggen	43,0	30,0	43,0	30,0
Kvidinge Folkets hus (Swedbank)	0,1	0,1	0,1	0,1
Åstorps Björnboulare (Swedbank)	0,5	0,5	0,5	0,5
Åstorps Ryttnäring (Swedbank)	2,9	1,9	2,9	1,9
Fastigo	0,2	0,2	0,0	0,0
Summa ansvarsförbindelser	404,7	352,0	404,5	351,8
Summa ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	521,6	459,8	404,5	351,8
<i>Tillåten borgen enligt konsortieavtal uppgår till 24 692 000 kr</i>				
<i>Solidarisk borgen - Kommuninvest ekonomisk förening: Åstorps kommun har i juni 1997, förnyat 2009, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 286 kommuner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt tanspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Åstorp kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 842 757 012 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 840 175 346 kronor.</i>				

Not 25. Pensionsförpliktelser

NOT 25	KONCERNEN		KOMMUNEN	
PENSIONS FÖRPLIKTELSE	2 019	2 018	2 019	2 018
Ingående ansvarsförbindelse	2,4	2,1	2,4	2,1
Ränteuppräknig	0,0	0,0	0,0	0,0
Basbeloppsuppräknig	0,0	0,0	0,0	0,0
Utbetalningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ändrad diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
Nyintjänade	-0,9	0,2	-0,9	0,2
Överfört till ordinarie beräkning	0,2	0,0	0,2	0,0
Summa pensionsavsättningar exkl. löneskatt	1,7	2,3	1,7	2,3
Löneskatt	0,4	0,5	0,4	0,5
Summa pensionsavsättningar inkl. löneskatt	2,1	2,8	2,1	2,8

Not 26. Leasing

NOT 26	KONCERNEN		KOMMUNEN	
LEASING	2 019	2 018	2 019	2 018
Finansiella leasingavtal över 3 år				
Fastigheter				
Totala minimileaseavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
Nuvarande minimileaseavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
Därav förfall inom 1 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Därav förfall inom 1-5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Därav förfall inom senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Variabla avgifter som ingår i periodens resultat	0,0	0,0	0,0	0,0
Maskiner och inventarier				
Totala minimileaseavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
Nuvarande minimileaseavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
Därav förfall inom 1 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Därav förfall inom 1-5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Därav förfall inom senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Variabla avgifter som ingår i periodens resultat	0,0	0,0	0,0	0,0
Operationella leasingavtal över 3 år				
Nuvarande minimileaseavgifter	190,2	111,6	190,2	111,6
Därav förfall inom 1 år	56,2	35,7	56,2	35,7
Därav förfall inom 1-5 år	133,7	70,7	133,7	70,7
Därav förfall inom senare än 5 år	0,3	5,2	0,3	5,2

Not 27. Ej likvidpåverkande poster

Not 27	KONCERNEN		KOMMUNEN	
EJ LIKVIDPÅVERKANDE POSTER	2 019	2 018	2 019	2 018
Av- och nedskrivningar	84,0	56,7	46,8	31,0
Förändring långfristiga periodiseringar	0,0	0,0	-2,6	0,0
Upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	4,3	0,7	4,3	0,7
Realisationsvinst/förlust	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ej likvidpåverkande poster	88,3	57,4	48,5	31,7

Not 28. Investering i immateriella anläggningstillgångar

NOT 28	KONCERNEN		KOMMUNEN	
INVESTERING I IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	2 019	2 018	2 019	2 018
Licenser och system	-1,3	-1,0	-1,3	-1,0
Övriga poster	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa investering i immateriella anläggningstillgångar	-1,3	-1,0	-1,3	-1,0

Not 29. Investering i materiella anläggningstillgångar

NOT 29	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
INVESTERING I MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-162,5	37,2	-42,0	-16,3
Maskiner och inventarier	-31,3	20,1	-23,3	-17,0
Övriga materiella anläggningstillgångar	-21,2	60,3	-21,2	-20,7
Summa investering i materiella anläggningstillgångar	-215,0	117,6	-86,5	-54,0

Not 30. Försäljning av materiella anläggningstillgångar

NOT 30	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
FÖRSÄLJNING AV MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	0,4	0,0	0,0	0,0
Maskiner och inventarier	1,1	0,4	0,5	0,4
Summa försäljning av materiella anläggningstillgångar	1,5	0,4	0,5	0,4

Not 31. Investering i finansiella anläggningstillgångar

NOT 31	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
INVESTERING I FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Aktier och andelar	0,0	-5,7	0,0	-5,7
Övriga finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	-5,7	0,0	-5,7

Not 32. Försäljning av finansiella anläggningstillgångar

NOT 32	KONCERNEN		KOMMUNEN	
	2 019	2 018	2 019	2 018
FÖRSÄLJNING AV FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Aktier och andelar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0

Driftsredovisning

Driftsredovisning nämnd

DRIFTSREDOVISNING (mkr)	REDOVISNING	BUDGET	BUDGETAVVIKELSE
Styrelse/nämnd	2 019	2 019	2 019
Kommunfullmäktige	1,4	1,4	0,0
Valnämnd	0,1	0,2	0,1
Kommunrevision	1,0	1,0	0,0
Kommunstyrelse	79,6	81,5	1,9
Räddningsnämnd	9,5	10,0	0,5
Bygg- och miljönämnd	6,0	6,3	0,3
Bildningsnämnd	459,1	446,0	-13,1
Kultur- och fritidsnämnd	32,9	32,3	-0,6
Socialnämnd	262,5	266,1	3,6
Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	22,2	51,7	29,5
Verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	874,3	896,5	22,2

Driftsredovisning verksamhet

DRIFTSREDOVISNING (mkr)	INTÄKTER			KOSTNADER			BUDGETAVVIKELSE	
	Innev.år	Budget	Fg.år	Innev.år	Budget	Fg.år	Intäkter	Kostnader
Verksamhet								
Politisk verksamhet	0,4	0,4	0,3	1,6	1,9	1,3	0,0	0,3
Infrastruktur, skydd mm	20,9	29,3	19,7	36,0	45,3	32,6	-8,4	9,3
Fritid och kultur	4,4	3,2	4,2	38,9	37,8	36,7	1,2	-1,1
Pedagogisk verksamhet	95,3	77,7	91,6	536,3	509,9	497,6	17,6	-26,4
Vård och omsorg	57,3	43,2	62,3	295,3	285,2	303,1	14,1	-10,1
Särskilt riktade insatser	0,0	0,0	0,0	24,7	23,8	25,3	0,0	-0,9
Affärsverksamhet	46,4	36,0	37,2	32,2	33,6	31,1	10,4	1,4
Gemensamma verksamheter	27,7	14,8	29,6	161,6	163,5	161,4	12,9	1,9
Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	252,4	204,6	244,9	1 126,6	1 101,0	1 089,1	47,8	-25,6

Investeringsredovisning

INVESTERINGSREDOVISNING (mkr)	RESULTAT	BUDGET	BUDGETAVVIKELSE
	2019	2019	2019
Nämnder, styrelser (mkr)			
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0
Kommunrevisionen	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	78,8	182,9	104,1
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0
Räddningsnämnden	3,9	5,1	1,2
Bygg- och miljönämnd	0,0	0,2	0,2
Bildningsnämnd	7,6	13,4	5,8
Kultur- och fritidsnämnd	3,5	4,5	1,0
Socialnämnd	1,6	8,3	6,7
Summa nämnder, styrelser	95,4	214,4	119,0
Finansförvaltningen	0,0	0,0	0,0
TOTALT	95,4	214,4	119,0

Investeringsredovisning färdigställda projekt per verksamhet

INVESTERINGSREDOVISNING PER VERKSAMHET (mkr)	UTGIFTER SEDAN PROJEK- TETS START			VARAV: ÅRETS INVESTERINGAR		
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack. ut- fall	Avvikel- se	Budget	Utfall	Avvikelse
Politisk verksamhet	2,5	2,2	0,3	2,5	2,2	0,3
Fritid och kultur	8,7	5,7	3,0	8,7	5,7	3,0
Pedagogisk verksamhet	13,3	8,3	5,0	13,3	8,3	5,0
Vård och omsorg	8,3	1,6	6,7	8,3	1,6	6,7
Särskilt riktade insatser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Affärsverksamhet	32,5	32,5	0,0	32,5	32,5	26,3
Infrastruktur och skydd	17,7	13,6	4,1	17,7	13,6	4,1
Gemensamma verksamheter	26,6	2,0	24,6	26,6	2,0	24,6
Summa färdigställda projekt	109,6	66,7	43,7	109,6	66,7	43,7
INVESTERINGSREDOVISNING KOMMUN (mkr)	UTGIFTER SEDAN PROJEK- TETS START			VARAV: ÅRETS INVESTERINGAR		
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Ack. ut- fall	Avvikel- se	Budget	Utfall	Avvikelse
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fritid och kultur	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pedagogisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vård och omsorg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Särskilt riktade insatser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Infrastruktur och skydd	1,6	0,2	1,4	1,4	0,2	1,2
Affärsverksamhet	121,0	59,9	61,1	102,6	27,6	75,0
Gemensamma verksamheter	0,8	0,9	-0,1	0,8	0,9	-0,1
Summa pågående projekt	123,4	61,0	62,4	104,8	28,7	76,1
Summa investeringsprojekt	233,0	127,7	106,1	214,4	95,4	151,3
Utrangeringar	0,0	-7,6	-7,6	0,0	-7,6	-7,6
Summa	233,0	120,1	99,1	214,4	87,8	143,7

Kommentar: Årets investeringsbudget om 214,4 mkr har nyttjats om totalt 95,4 mkr. Av dessa 95,4 mkr är 7,6 mkr resultatpåverkande utrangeringar 2019. 66,7 mkr av avslutats under året och 28,7 ligger som pågående projekt över bokslutet, vilket medför att totalt ligger 61,0 mkr som pågående projekt över bokslutet 191231.

Utförandegraden för året uppgår till 44%, några av de större projekten har avstannat i avvaktan på detaljplan och har därför inte blivit genomförda.

De större investeringsprojekten som inte blivit genomförda är Bjärshög, Lejdgatan, Björnekulla Ås samt central digitaliseringsutveckling.

Särredovisning VA-verksamhet

Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB (NSVA) ansvarar sedan 2009 för den kommunala vatten- och avloppsverksamheten i kommunerna Bjuv, Båstad, Helsingborg, Landskrona, Svalöv och Åstorp.

NSVA är gemensamt ägt av dessa sex kommuner.

Varje kommun har en lika stor ägarandel, dock ligger ägandet av anläggningarna fortfarande kvar i kommunerna. Under 2019 har Perstorps kommun tagit beslut att ansluta sig till NSVA, detta kommer att ske under 2020.

Vatten- och avloppsverksamheten i Sverige finansieras helt av anslutna kunder genom VA-taxan och ska bedrivas till självkostnadspris samt ha ett nollresultat. Det innebär att VA-verksamhet inte finansieras av skattemedel. Det är kommunfullmäktige i varje kommun som beslutar om investeringsramar och taxor och som därmed sätter ramarna för VA-verksamheten.

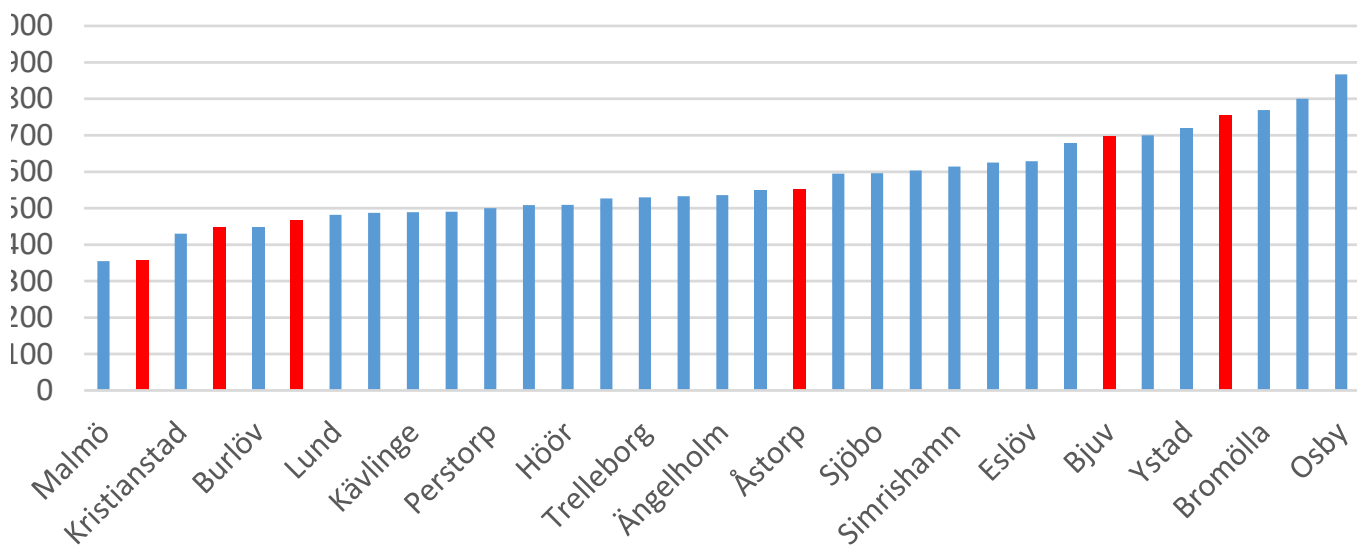
Anläggningsavgifterna är en engångsavgift som ska täcka kostnaderna för anslutning av nya kunder. I vissa områden tillämpas särtaxa, efter beslut i kommunfullmäktige.

Brukningsavgifterna ska täcka kostnader för drift av den allmänna vatten- och avloppsverksamheten. De ska också täcka kapitalkostnader för investeringar i huvudledningsnät, reningsverk och andra anläggningar. De i sin tur påverkas av olika faktorer som exempelvis klimatförändringar, lagkrav och reinvesteringstakt.

Brukningsavgifterna är uppdelade i en rörlig del baserad på vattenförbrukningen och en fast del. Tillsammans står det för varje enskild abonnents del av VA-verksamheten. Totalt fanns det 3 886 abonnenter i kommunen den 2019-12-31.

Varje kommun har olika förutsättningar, till exempel ledningslängd per kund, storlek på anläggningar och reinvesteringsbehov. Det medför att VA-avgifterna är olika i kommunerna.

Typhus A - kr/månad (2019)



Resultaträkning

RESULTATRÄK- NING (Mkr)	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Budgetavvikelse
Brukningssavgifter	30,9	31,7	32,9	-1,2
Amlägningsavgifter	2,5	2,8	0	2,8
Periodisering årets anlägningsavgifter	-2,5	-2,8	0	-2,8
Periodisering tidigare års anlägningsav- gifter	0,6	0,7	0,6	0,1
Övriga intäkter	0,2	0,3	0	0,3
<i>Summa externa in- täkter</i>	<i>31,7</i>	<i>32,7</i>	<i>33,5</i>	<i>-0,8</i>
Interna intäkter	1,1	1,1	1,1	0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	32,8	33,8	34,6	-0,8
Externa kostnader	-21,9	-22,7	-21,3	-1,4
Interna kostnader	-1,3	-1,4	-1,4	0,0
Avskrivningar	-6,6	-7,0	-7,0	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-29,8	-31,1	-29,7	-1,4
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNA- DER	3,0	2,7	4,9	-2,2
Finansiella intäkter	1,4	2,0	0	2,0
Finansiella kostnader	-2,9	-2,6	-2,5	-0,1
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	1,5	2,1	2,4	-0,3
Extraordinära kost- nader	0	1,9	0	1,9
ÅRETS RESULTAT	1,5	4,0	2,4	1,6

Balansräkning

Balansräkning (Mkr)	Utfall 2018	Utfall 2019
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningar	0	0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	165,3	164,4
Maskiner och inventarier	0	0
Pågående nyanläggningar	18,4	47,9
Summa anläggningstillgångar	183,7	212,3
Omsättningstillgångar		
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2,2	2,7
Övriga omsättningstillgångar	32,0	39,7
Summa omsättningstillgångar	34,2	42,4
SUMMA TILLGÅNGAR	217,9	254,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Balanserat resultat	-1,0	0,5
Årets resultat	1,5	4,0
Summa eget kapital	0,5	4,5
Skulder		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Lån från Åstorps kommun	183,7	212,3
Investeringsfond	0	0
Förskottsbetalda intäkter från anläggningsavgifter	28,3	30,4
Summa långfristiga skulder	212,0	242,7
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5,4	7,5
Summa kortfristiga skulder	5,4	7,5
SUMMA SKULDER	217,4	250,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	217,9	254,7

Gemensamma nyckeltal med kommuner

Gemensamma nyckeltal med kommuner i Nordvästra Skåne	Utfall 2018	Utfall 2019
Drifts- och underhållskostnad för:		
produktion av dricksvatten (kr/levererad m3)	2,87	3,26
behandling av avloppsvatten (kr/behandlad m3)	2,84	2,63
distribution av dricksvatten (kr/levererad m3)	4,94	5,0
distribution av dricksvatten (kr/m vattenledning)	26,37	24,37
avledning av avloppsvatten (kr/avledd m3)	2,87	2,96
avledning av avloppsvatten (kr/m ledning), exkl dagvatten	29,47	32,08
avledning av avloppsvatten (kr/m ledning), inkl dagvatten	14,68	16,09
Svinn		

Interna poster

Interna kostnader (Mkr)	Utfall 2018	Utfall 2019
Koncessionsavgift gata	1 000	1 000
Andel Geosecma	40	40
Andel Metria	0	0
Kravverksamhet, inkasso	109	109
Porto fakturor	1	71
Avgifter för autogiro	8	0
Övrigt	33	6
Intern administration	119	119
Underhållsarbete	0	0
Summa interna kostnader	1 310	1 345

Kommentar: I resultatet ingår ett antal interna poster, det vill säga intäkter och kostnader som uppstått mellan VA-verksamheten och övriga kommunala förvaltningar.

Totalt finns det två vattenverk och två reningsverk i kommunen.

Totalt antal meter rörledningsnät 2019 (2018):

Vattenledningar: 203 000 meter (200 000)

Avloppsledningar: 148 000 meter (147 000)

Dagvattenledningar: 147 000 meter (148 000)

Händelser under året

För dricksvattenverksamheten har projektutredning pågått för ett nytt vattenverk i Kvidinge. Även en del underhåll har gjorts på kommunens vattenverk.

Verksamheten med avloppsrening har fortsatt arbetat med utredning av eventuellt nytt reningsverk samt underhåll av kommunens reningsverk och pumpstationer.

För ledningsnätsverksamheten har utbyggnaden av kommunalt avlopp till Högalid och Maglaby pågått under 2019 och drygt 50 % har färdigställts. Utöver detta har ledningsnät underhållits och lagts om runt om i Åstorps kommun. Arbeta har även pågått med utbyggnad av kommunalt avlopp till Hammars väg.

Resultatet för 2019 uppgår till 3 995 tkr vilket är 2 482 tkr högre än resultatet 2018. Den största skillnaden mellan åren är lägre finansiella kostnader 2019 med 904 tkr vilket beror på lägre räntekostnader för Åstorps kommun vilket också påverkar VA-verksamheten.

Brukningsavgifterna har ökat 2019 vilket beror på att taxan höjdes med i genomsnitt 6 % 190101. Även avskrivningskostnaderna har ökat 2019. Till NSVA har under tiden 2019-01-01--2019-12-31 betalats ca 20 735 tkr avseende direkta och indirekta kostnader inom driftsverksamheten jämfört med ca 20 042 tkr år 2018.

Totala investeringar i VA-anläggningar under året uppgår till ca 53 625 tkr att jämföra med total investeringsbudget som uppgick till ca 109 685 tkr. De största avvikelserna avser Prästamarken VA, utvidgning av Södra Industriområdet, nyinvestering dricksvatten samt nyinvestering avloppsrening.

Av de externa intäkterna kommer ca 40 % från företag och ca 60 % från privatpersoner. Anläggningsavgifterna periodiseras över 50 år för att matcha avskrivningar på ledningsnätet. Totalt innehar VA-verksamheten 2019-12-31 ett ackumulerat överskott på 4 538 tkr.

Miljö

Under året har totalt 61 st vattenprov avseende bakterieanalyser och 55 st vattenprov avseende kemiska analyser tagits på dricksvattnet i vattenverk, reservoarer och rörnät. Av dessa har inget visat på otjänligt vatten.

Kommunens reningsverk har följt de gällande villkoren för rening men där det ena reningsverket haft vissa bekymmer under året.

Framtid

De stora utmaningarna inför framtiden är den framtida vattenförsörjningsfrågan, eventuellt nytt reningsverk samt fortsatt utbyggnad av kommunalt avlopp på landsbygden. Enligt lag (2006:412) om allmänna vattentjänster ska kommunen ordna vattenförsörjning eller avlopp om det finns ett behov med hänsyn till människors hälsa eller miljön. Åstorps kommun har därför antagit en strategi för vatten och avlopp på landsbygden.

Den 200101 justeras brukningsavgifterna för dricksvatten +4,6%, spillvatten med 0% och dagvatten med +1% vilket innebär en snitthöjning av VA-taxan med 2%.

Verksamhetsberättelse



Verksamhetsberättelse

Den sista delen av årsredovisningen utgörs av verksamhetsberättelsen där kommunens verksamhet beskrivs utifrån respektive nämnds politiska beslut. Nämndernas och de kommunala bolagens uppdrag beskrivs, tillsammans med måluppfyllelse. Om du vill få en mer utförlig beskrivning kan du läsa respektive nämnds och bolags redovisning.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta politiska organ. De förtroendevalda tillsätts via allmänna val.

Enligt kommunallagen beslutar kommunfullmäktige i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen, främst:

- mål och riktlinjer för verksamheten
- budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor
- nämndernas organisation och verksamhetsformer
- val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar
- val av revisorer
- grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda
- årsredovisning och ansvarsfrihet
- folkomröstning i kommunen
- extra val till fullmäktige.

Kommunfullmäktige fastställer kommunstyrelsens och facknämndernas uppdrag i ett reglemente. Reglementet är grunddokumentet för en nämnds eller styrelsens verksamhet.



Ekonomi

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	0,0	0,0	0,0
Kostnader	-1,4	-1,4	0,0
Varav personalkostnader	-0,9	-0,9	0,0
Summa nettokostnader	-1,4	-1,4	0,0

Kommentar: Kostnader i enlighet med budget.

Valnämnden

Valnämnden ansvarar för uppgifter som enligt vallagen och annan tillämplig lagstiftning ska fullgöras av valnämnd.

Valnämnden är lokal valmyndighet i samband med val till riksdagen, val till landstingsfullmäktige, val till kommunfullmäktige, val till Europaparlamentet samt vid eventuellt förekommande folkomröstning, omval eller extra val.

Valnämnden ska fortlöpande följa upp och föreslå eventuella förändringar av kommunens indelning i valdistrikt. Valnämnden ska informera allmänheten om förestående val och folkomröstningar samt i övrigt om väsentliga delar i den egna verksamheten.

Ekonomi

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	0,3	0,3	0,0
Kostnader	-0,5	-0,4	0,1
Varav personalkostnader	-0,4	-0,4	0,0
Summa nettokostnader	-0,2	-0,1	0,1

Kommentar: Kostnader i stort sett i enlighet med budget.

Kommunrevisionen

Kommunfullmäktige fastställer revisionens reglemente. Revisionen fastställer vilka granskningar som ska genomföras inklusive lekmanngranskningarna av kommunens bolag.

Revisionen ska årligen granska delårsbokslutet och årsbokslutet. Därutöver genomförs ett antal förvaltningsgranskningar av nämnderna. Dessutom granskas via lekmanngranskning kommunens bolag.

I externa bolag, där kommunen är delägare, medverkar lekmanngranskning i granskningar via en kom-

mungemensam revisionsgrupp.

På samma sätt medverkar lekmanngranskning för organisationerna FINSAM och Medelpunkten när dessa granskas tillsammans med andra berörda kommunrevisorer.

Ekonomi

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	0,0	0,0	0,0
Kostnader	1,0	1,0	0,0
Varav personalkostnader	0,3	0,3	0,0
Summa nettokostnader	1,0	1,0	0,0

Kommentar: Kostnader i enlighet med budget.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är kommunkoncernens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunkoncernens utveckling av ekonomi och verksamhet genom samordning, planering, beredning och uppföljning.

I ledningsfunktionen ingår även att effektivisera hela kommunens verksamhet genom att bland annat lämna råd, anvisningar och förslag till åtgärder till nämnderna.

Kommunstyrelsen har även en styrfunktion som innefattar flertalet verksamhetsområden. HR-avdelningen som hanterar frågor gällande förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare, ekonomiavdelningen som hanterar den kommunövergripande ekonomin.

Vidare ansvarar styrelsen för tekniska frågor, genom tekniska kontoret, så som att se till att en tillfredsstäl-

lande markberedskap upprätthålls, en väl fungerande VA-verksamhet, energiplanering och trafikförsörjning. Styrelsen ansvarar även för att utveckla och samordna kommunkoncernens IT och telefoni, främja sysselsättning, näringsliv, turism, folkhälsa, information och kommunikation samt måltidsverksamhet och migrationsfrågor.

Kommunstyrelsen ska även tillse att samtliga nämnder och förvaltningar har effektiva metoder för styrning av verksamhet och projekt, att verksamheten uppnår beslutade kvalitetsmål och att den löpande verksamheten sköts rationellt och ekonomiskt.

Fokusområden

Ökad sysselsättningsgrad



Måluppfyllelse: Målet bedöms som uppfyllt.

Kommunen samverkar med både Arbetsförmedlingen och arbetsgivare i olika samhällssektorer för att få fler i egenförsörjning. Kommunen arbetar också med näringslivsutveckling så att fler invånarna ser möjligheterna till entreprenörskap och företagande och med tiden själva kan skapa nya arbetstillfällen.

Arbetslösheten i kommunen har minskat med 0,7 procentenheter från 2018 till 2019 inom den registerbaserade arbetskraften, 16-64 år (Arbetsförmedlingen). Bland unga, 18-24 år, minskade arbetslösheten med 1,5 procentenheter, vilket är en betydligt större minskning jämfört med riket (-0,3 procentenheter).

I Svenskt Näringslivs kommunranking av företagsklimatet klättrade Åstorps kommun till plats 88, det vill säga en ökning med 42 placeringar från 2018 till 2019. Dessa positiva utfall och kommunens flera aktiviteter på området bör sammantaget innebära att målsättningen är uppfylld.



Nämndsmål	Indikator	Utfall
Vi ska öka möjligheten för kommunens invånare att förvärvsarbeta.	Andel anvisade ungdomar till kommunala arbetsmarknadsinsatser som erbjuds arbetsmarknadskunskap med inkluderande praktik	100%
	Målvärde 2019 100%	
	Antal nystartade bolag per år	
	Målvärde 2019 70	64 

Hållbart samhälle

Måluppfyllelse: Målet bedöms som delvis uppfyllt.

Åstorps kommun arbetar i Agenda 2030-projektet Glokala Sverige och inom ramen för detta projekt har vi kunnat identifiera att det som framför allt saknas i kommunens hållbarhetsarbete är klimatåtgärder.



Nya klimat- och miljömål ska tas fram under 2020 tillsammans med en handlingsplan. Ett område där kommunen tydligt skulle kunna förbättra sin klimatprofil är inom inköp och upphandling. Indikatorn "Andel inköpta livsmedel som är närproducerade i Skåne" har utfallet 4,5 % på det livsmedel vi kan mäta 2019, vilket är betydligt lägre än vad målvärdet ligger på (17 %).



Ett annat förbättringsområde gäller kommunens fordon och resor, där utsläppen hade kunnat minskas. Positivt är att antalet tjänstecyklar har ökat (se indikator till KS nämndsmål).

För den sociala och ekonomiska hållbarheten har kommunen utmaningar gällande segregation. Kommunen har exempelvis problem med trångboddhet

och svag etablering på arbetsmarknaden inom vissa grupper och områden. Till detta kan också nämnas att ohälsotalen fortfarande är relativt höga i kommunen.

I en genomförd kartläggning av hållbarhetsarbetet kan det konstateras att den kommunövergripande samverkan kring hållbarhetsfrågorna och integreringen av hållbarhetsperspektivet i målstyrningen har varit bristfällig. För att möta upp dessa utmaningar ska hållbarhetsperspektivet in i arbetet 2020 med den nya visionen.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Vi ska minska förvaltningens miljöpåverkan.	Antal tjänstecyklar för färd per cykel i tjänsten. Målvärde 2019 3 stycken	4 ●
	Kostnaden för inköpt papper samt kopiering. Målvärde 2019 650 tkr	316 tkr ●
	Andel inköpta livsmedel som är närproducerade i Skåne. Målvärde 2019 17%	4,5% ■
	Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet under hela året, andel (%) Målvärde 2019 27%	12% ■

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Måluppfyllelse: Målet bedöms som delvis uppfyllt.









I Polisens trygghetsmätning 2019 fick kommunen ett sammanvägt problemindeks på 2,65 vilket indikerar att den upplevda tryggheten i kommunen ligger mellan nivåerna "inte särskilt påtagligt problem" och "ganska påtagligt problem". Däremot finns det en upplevd trygghetsproblematik.

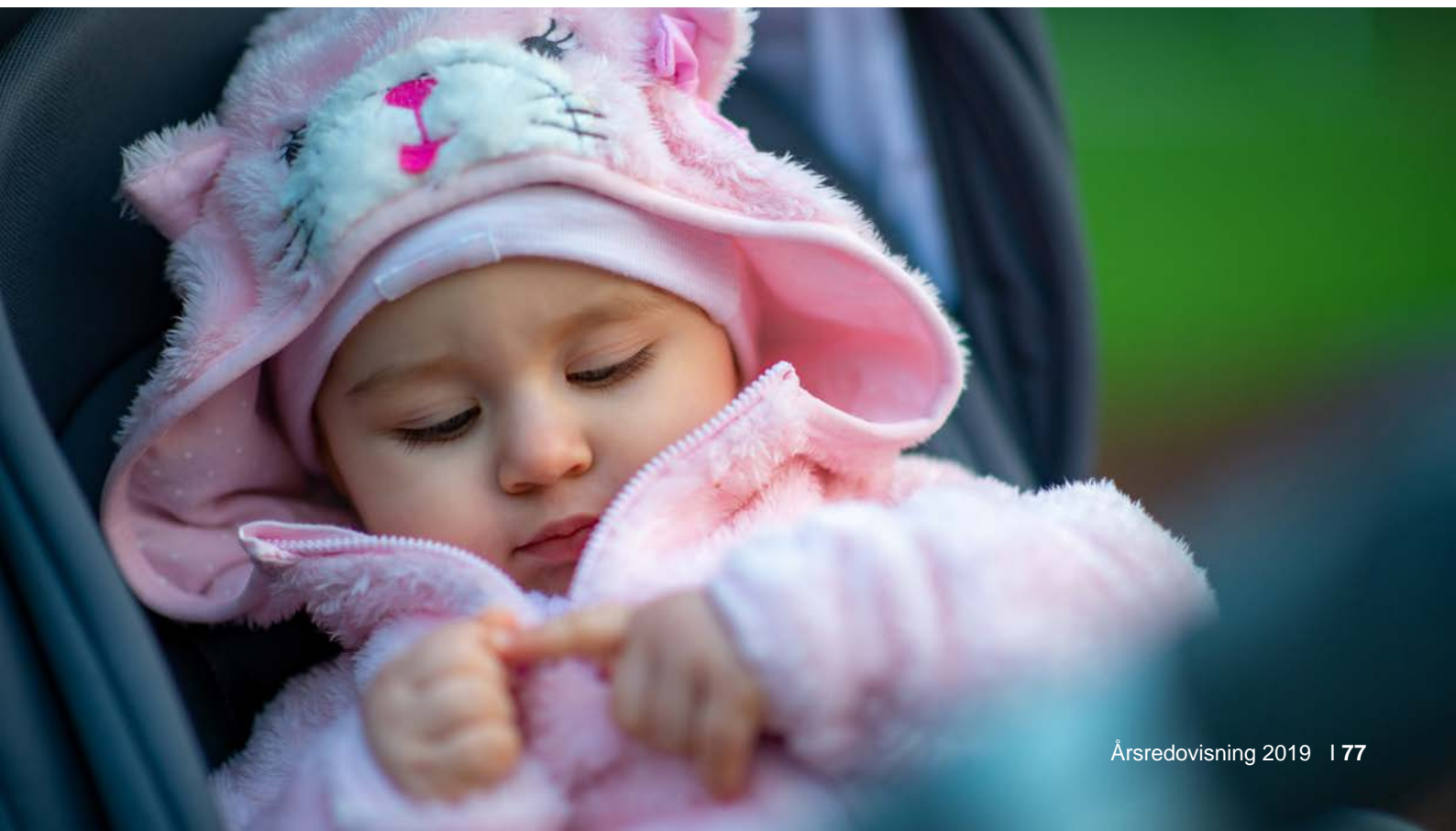
” För att förebygga och motverka trygghetsproblemen har det kommunövergripande samverkansprojektet Tryggare Åstorp initierats under 2019.

Därutöver har kommunen problem med segregation och sämre levnads- och boendeförhållanden inom vissa grupper. Ohälsotalen är också fortsatt höga jämfört med riksnivån och särskilt för kvinnor över 40 år (se indikator till KS nämndsmål).

Samtidigt finns indikatorer som visar på att kommunen förbättrar boendemiljön, livskvaliteten och framtiden för barn, unga och äldre.

Inom äldreomsorgen är exempelvis cirka 96 % av matgästerna nöjda med kvaliteten på maten som serveras. Gällande grönområden och grönstråk bedöms 75 % som tillgängliga och det finns en god efterfrågan på tomter i kommunen.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Vi ska erbjuda en trygg och attraktiv boendemiljö.	Trygghetsmätning polisen	
	Målvärde 2019 2,03	2,65 
	Andel felanmälningar via e-tjänst/infracontrol som åtgärdas inom 30 dagar	
	Målvärde 2019 95%	88% 
	Andel färdigställda kommunala tomter av detaljplanlagda tomter.	
	Målvärde 2019 20%	89% 
Kommunens barn, unga och äldre ska ges möjlighet till en hälsosam livsstil.	Andel matgäster som är nöjda med kvaliteten på de måltider som serveras.	
	Målvärde 2019 97%	95,5% 
	Andel tillgängliga grönområden och grönstråk.	
	Målvärde 2019 50%	75% 
	Ohälsotal, dagar	
	Målvärde 2019 27	31 



Attraktiv arbetsgivare

Måluppfyllelse: Målet bedöms som nära att bli uppfyllt.

Kommunen och framförallt HR-avdelningen arbetar kontinuerligt för att nå detta mål.

Under 2019 hade samtliga förvaltningar en total sjukfrånvaro på 5,1 procent, vilket är en ansenlig förbättring jämfört med de tre senaste åren då sjukfrånvaron har legat på mellan 6 och 7 procent.

Kommunen erbjöd 63 sommarferiepraktikplatser under 2019, vilket är nära målnivån på 70 platser.

I övrigt arbetar kommunen för att skapa en mer effektiv och välfungerande förvaltningsorganisation, exempelvis genom arbete med den interna kommunikationen, en systemkartläggning, aktiva åtgärder mot diskriminering samt genom introduktion av nyanställda.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Vi ska erbjuda en attraktiv arbetsplats för medarbetare att söka sig till och stanna på.	Kränkande särbehandling (utredda och konstaterade fall)	
	Målvärde 2019 0 fall	3 fall 
	Sjukfrånvaro (samtliga förvaltningar)	
	Målvärde 2019 6%	5,1% 
	Antal erbjudna sommarferiepraktikantplatser	
	Målvärde 2019 70	63 
	Andel inkomna ärenden till IT-helpdesk som är avslutade inom 24 h.	
	Målvärde 2019 80%	60,5% 

Service och bemötande

Måluppfyllelse: Målet bedöms som nära att bli uppfyllt.

I Servicemätningen, gjord av JSM Telefront, visar resultaten att kommunen under 2019 på nästan samtliga områden är bättre än genomsnittet av alla kommuner av likvärdig storlek, både gällande telefoni och e-post.

” Kommunens resultat har förbättrats avsevärt jämfört både med 2017 och 2018.

Kommunen har gått från att vara sämre än genomsnittet 2017 till att vara bättre än genomsnittet 2019 inom områdena: tillgänglighet, svar på frågan, bemötande samt svars kvalitet. Detta indikerar att kommunen har hög kvalitet i service och bemötande samt har en välfungerande kundtjänst.

Kommunens externa webbplats är en central informationskanal ut till kommuninvånare och andra aktörer. Den externa webbplatsen är i dagsläget inte särskilt användarvänlig. Kommunen har upphandlat en ny webbplats och arbete pågår med att bygga upp vad som ska finnas på webbplatsen. När den nya webbplatsen är igång väntas tillgången till information förbättras avsevärt.

Tillgången till kommunens tjänster är nära sammankopplad med utvecklandet av e-tjänster. På detta område görs stora framsteg som underlättar för kommuninvånarna i kontakten med kommunen. En e-tjänstportal är lanserad sedan december 2018 och under 2019 har nya e-tjänster utvecklats.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Kommunens invånare och andra intressenter ska ha en god tillgång till information om kommunen och vårt arbete.		
Kommunens invånare och andra intressenter ska ha god tillgång till kommunens tjänster.	Användningsnivå för införda e-tjänster	
	Målvärde 2019 60%	30% 

Ekonomi

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	38,7	63,3	24,6
Kostnader	-119	-140,5	-21,6
Varav personalkostnader	-60,9	-66,9	-6
Summa nettokostnader	-80,3	-77,2	3,0

Statsbidrag

Kommunstyrelsen och dess förvaltning redovisar ett resultat som är 3 059 tkr bättre än budget för 2019.

Anledningarna till det bättre resultatet än budgeterat är följande:

Statsbidragsintäkterna har varit ca 5 900 tkr högre än budgeterat. Den stora avvikelsen beror på att intäkter för statsbidrag inte budgeteras då det krävs en motprestation från kommunen för att erhålla dessa. Största delen, ca 3 800 tkr, avser medel från migrationsverket som fördelas inom kommunens modell för arbete med nyanlända, motsvarande kostnader finns.

De övriga externa intäkterna uppgår till ca 17 200 tkr högre än budgeterat. Främsta anledningen till detta är högre exploateringsintäkter än budgeterat. Totalt är dessa intäkter ca 13 200 tkr högre än budgeterat.

Kostnaden för personal är ca 6 000 tkr högre än budgeterat. Anledningen till detta är främst högre kostnad för arbetsmarknadsavdelningen där dels fler personer varit i åtgärder vilket också gett högre intäkter, men

också på kostnader för personal på migrationsenheten där motsvarande intäkter finns. Här finns också personalkostnader för daglig verksamhet vilken gick över från socialförvaltningen under året utan budget.

Lokalkostnaderna är ca 4 400 tkr högre än budgeterat. Den största avvikelsen gentemot budget finns på tekniska kontoret där avvikelsen uppgår till ca 1 500 tkr. Här har förbrukningsavgifterna för el blivit ca 700 tkr högre än budgeterat och även andra fastighetskostnader har blivit högre än budgeterat såsom rivningskostnader och utredning av lakvatten.

De övriga externa kostnaderna har ett utfall som är ca 10 100 tkr högre än budgeterat. Den avdelning som uppvisar den största avvikelsen gentemot budget är serviceavdelningen där de övriga externa kostnaderna är ca 5 500 tkr högre än budgeterat. Den enskilt största avvikelsen står IT för som har 4 200 tkr högre kostnader än budgeterat, främsta anledningen till detta är att kostnaderna för personalen som tidigare var anställd i Åstorps kommun numera faktureras från Klippans kommun.

Investeringar

Investeringsprojekt (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	0,0	0,4	0,4
Kostnader	-182,9	-79,2	103,7
Summa nettokostnader	-182,9	-78,8	104,1

Investeringsutfall

Investeringsutfallet för 2019 är 104,1 Mkr lägre än budget, denna avvikelse härrör sig främst till tekniska kontorets investeringar. Tillsammans med den positiva budgetavvikelsen för markköp av kommunstyrelsen är budgetavvikelsen för tekniska kontoret 82,8 Mkr. Nedan redogörs för de största avvikelserna:

VA-investeringarna har en positiv budgetavvikelse på 56,1 Mkr där de största avvikelserna är VA-utbyggnad för Prästamarken (12,0 Mkr), Nyinvestering dricksvatten (8,5 Mkr), Södra industriområdet (6,8 Mkr) och Nyinvestering avloppsrening (6,0 Mkr).

Exploateringsinvesteringarna har en positiv budgetavvikelse på 22,4 Mkr där Bjärshög (5,0 Mkr), Södra industriområdet (4,0 Mkr) och Prästamarken (3,4 Mkr) står för de största avvikelserna.

Anslagsinvesteringarna får gata/park har en positiv budgetavvikelse med 4,0 Mkr där största avvikelsen avser Centrum 2.0 (2,1 Mkr).

Investeringarna för den centrala administrationen har en positiv budgetavvikelse på 20,7 Mkr. De post som avviker mest är Central utveckling (10,0 Mkr) och investeringar för kostenheten (3,0 Mkr).



Foto: Anna Alexander Olsson

Bygg- och miljönämnden

Bygg- och miljönämnden beslutar i frågor som rör byggande, användning av mark, samhällsplanering och miljö- och hälsofrågor i Astorps kommun.

Samhällsbyggnadsförvaltningen är kommunens minsta förvaltning med för närvarande, år 2019, 13 medarbetare, förelade på tre kontor; plan-, bygg- och miljö. På förvaltningen finns också en nämndsekreterare vilken också, till största del, arbetar med administration, juridik och IT.

Miljökontoret leds av en miljöchef, plan- och byggkontoret samt nämndsekreteraren leds av förvaltningschefen. Förvaltningens ekonom tillhör kommunstyrelseförvaltningen och leds av kommunens ekonomichef. På förvaltningen finns varje år också ett flertal praktikanter, förelade på alla tre kontoren.

Även om samhällsbyggnadsförvaltningen är kommunens minsta, spänner den över ett brett och omfattande arbetsområde. Allt ifrån kommunens vision och strategiska utvecklingsprojekt till tekniska arbetsuppgifter på mer operativ nivå, som ventilationskontroller och provtagning i våra vattendrag.

Utöver det som föreskrivs i kommunallagen, förvaltningslagen och andra övergripande lagar ska bygg- och miljönämnden inom ramen för uppdraget fullgöra

kommunens uppgifter inom en rad lagstiftningsområden, men framförallt miljöbalken (1998:808), livsmedelslagen (2006:804) och plan- och bygglagen, PBL (2010: 900).



Hållbart samhälle

Måluppfyllelse: Målet bedöms som nära att bli uppfyllt.

Att samhällsplanera för hållbarhet är en självklarhet i Åstorps kommun. Samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar bland annat för att minska föroreningar Humlebäcken liksom att hushålla med kommunens jordbruksmark vid nybyggnation.

De för 2019 aktuella utbyggda områdena är delvis detaljplanlagda sedan tidigare. Dessa områden har inte lika hög exploateringsgrad som uppsatt mål. De nya detaljplanerna har emellertid långt högre exploateringsgrad.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Utsläppen till kommunens vattendrag ska minska. Näringsämnen i vattendragen ska vara lägre än 61 µg/l tot P (fosfor) och 1 mg/l tot N (kväve) för att uppfylla god status.	Näringsvärdena i vattendragen ska vara lägre än 61 µg/l för fosfor och 1 mg/l för kväve.	—
Ny bebyggelse ska främst tillkomma genom förtätning. När ny åkermark ska tas i anspråk ska exploateringsgraden vara 1,0 för industri och 1,5 för bostäder flerfamiljshus. (Bygger på 50% av marken och 3 vån och 0,4 för enfamiljshus. Backsippan är 6,5)	När ny bebyggelse ska tillkomma på åkermark ska exploateringsgraden vara minst 1,0 för industri och 1,5 för bostäder.	—

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Måluppfyllelse: Målet bedöms som uppfyllt.

Inom samhällsbyggnadsförvaltningens arbetsområden kan mycket göras för invånarnas hälsa och vardag. Att arbeta för säkra livsmedel i kommunens livsmedelsverksamheter är ett av de områden där detta arbete pågår.

Miljökontoret har genomfört 150 livsmedelsinspektioner under 2019.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Antalet livsmedelskontroller ska öka jämfört med 2016 (120 stycken).	Minst 120 livsmedelskontroller ska genomföras 2018.	—

Attraktiv arbetsgivare

Måluppfyllelse: Målet bedöms inte vara uppfyllt.

Samhällsbyggnadsförvaltningens yrkesområden har sedan många år en bra arbetsmarknad. Detta gör att konkurrensen är hård om duktiga medarbetare. Att vara en attraktiv arbetsgivare är en avgörande förutsättning för att dessa ska välja just Åstorps kommun som sin arbetsplats.

Målet är inte uppfyllt då det inte genomförts någon medarbetarenkät för kommunens medarbetare under 2019.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Resultatet av medarbetarenkäten ska vara högre än 2015 års nivå med ett HME (Hållbart medarbetarengagemang) på 73. (Kommunen HME 80)	Resultatet av medarbetarenkäten ska vara högre än 73 HME. Målvärde 2019 95%	—

Service och bemötande

Måluppfyllelse: Målet bedöms vara uppfyllt

Arbetet för att ge kommunens invånare högre service och ett gott bemötande pågår varje dag inom samhällsbyggnadsförvaltningen. Förvaltningen ligger jämförelsevis bra till i dessa mätningar.

” Andelen lyckade kontaktförsök med en handläggare på miljökontoret 100%. ”upplevt gott bemötande” vid kontakt med miljökontoret 84%.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Tillgänglighet; Andelen lyckade kontaktförsök på byggkontoret ska vara högre än 50 % (2016 års nivå, JSM Telefront)	Andelen lyckade kontaktförsök på byggkontoret ska vara högre än 50%.	67% 
Tillgänglighet; Andelen lyckade kontaktförsök på miljökontoret ska vara högre än 67 % (2016 års nivå, JSM Telefront)	Andelen lyckade kontaktförsök på miljökontoret ska vara högre än 67%.	50% 
Bemötande; Andelen som graderat ”upplevt gott bemötande” vid kontakt med byggkontoret, ska vara högre än 67 % (2016 års nivå, JSM Telefront. De som upplevt ett dåligt bemötande var 0 %)	Andelen som graderat ”upplevt gott bemötande” vid kontakt med byggkontoret ska vara högre än 67%.	50% 
Bemötande; Andelen som graderat ”upplevt gott bemötande” vid kontakt med miljökontoret, ska vara högre än 75 % (2016 års nivå, JSM Telefront. De som upplevt ett dåligt bemötande var 0 %)	Andelen som graderat ”upplevt gott bemötande” vid kontakt med miljökontoret ska vara högre än 75%.	100% 

Ekonomi

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	3,7	4,5	0,8
Kostnader	-10	-10,5	-0,5
Varav personalkostnader	-8,2	-8,3	-0,1
Summa nettokostnader	-6,3	-6,0	0,3

Kommentar: 2019 års resultat för bygg- och miljönämnden uppgår till -5 966 tkr vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse med 366 tkr. Anledningen till avvikelsen är följande:

Högre intäkter med 788 tkr jämfört med budget. Byggkontoret har 371 tkr högre intäkter än budget, plankontoret har 59 tkr högre intäkter än budget och miljökontoret har 60 tkr högre intäkter än budget.

Utöver dessa intäkter har nämnden erhållit 233 tkr i stöd från Arbetsförmedlingen för extratjänst och 65

tkr i stöd från Region Skåne för biogasprojekt. Motsvarande kostnader för dessa intäkter finns.

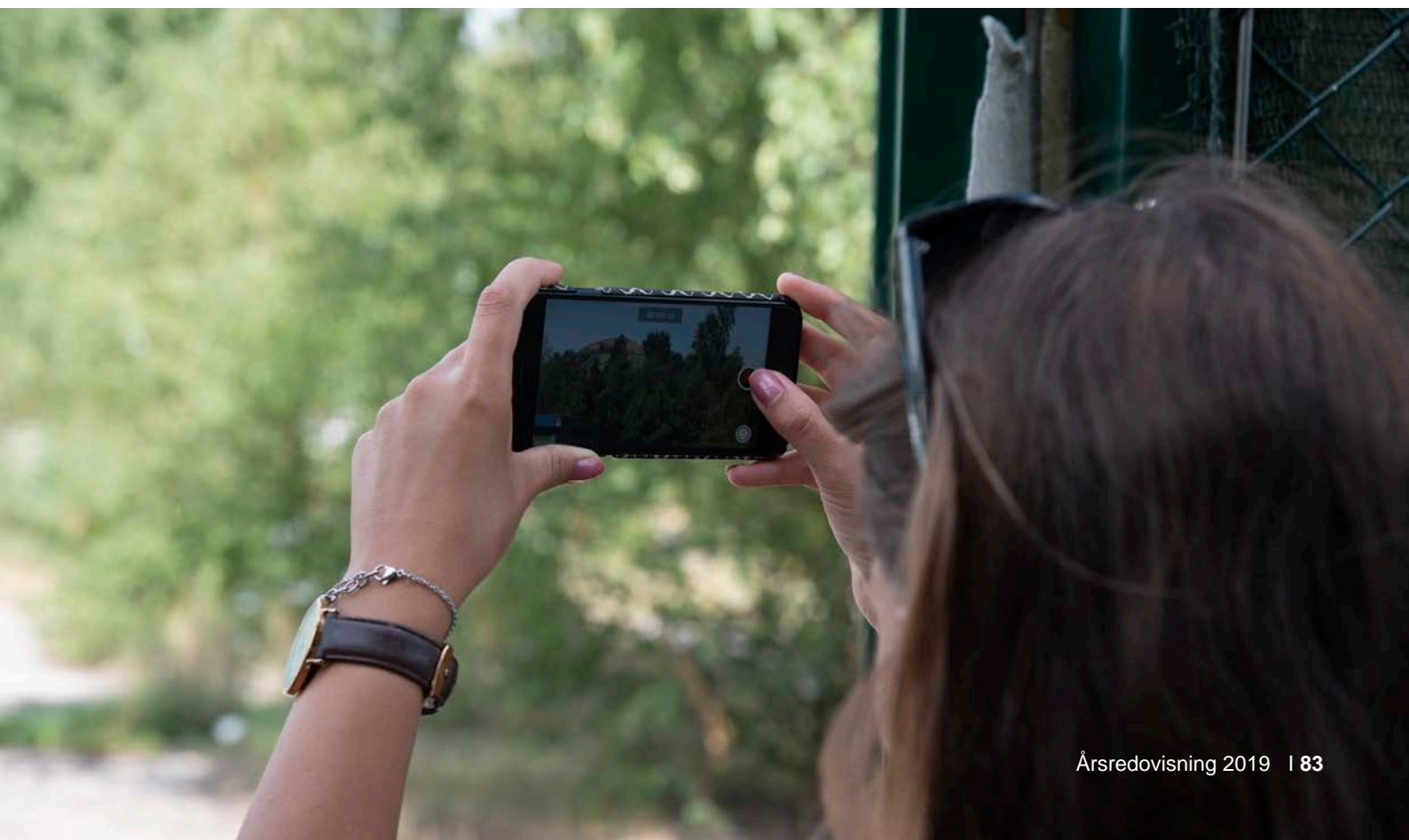
De övriga externa kostnaderna uppgick till 348 tkr högre än budgeterat. De poster som avviker gentemot budget är: IT-kostnader 71 tkr, biogas 65 tkr vilket beror på kostnader för biogasprojekt vilket täcks av erhållet intäktsstöd, systemkostnader 63 tkr, samverkansavgifter 49 tkr, högre utbildningskostnader 34 tkr, inköp av mobiltelefoner 26 tkr enligt utbytesplan, inköp av inventarier 20 tkr vilket avser inköp av möbler, portokostnader 16 tkr, leasing bil 16 tkr, kundförluster 16 tkr, provtagningar 15 tkr.

Investeringar

Investeringsprojekt (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	0	0	0
Kostnader	0,2	0	0,2
Summa nettokostnader	0,2	0	0,2

Kommentar: Årets investeringskostnad uppgår till 0 tkr jämfört med budgeten som uppgår till 195 tkr. Under året har bygg- och miljönämnden haft kostnader

på ca 105 tkr för IT-kostnader och inköp av mobiltelefoner. Dessa kostnader har belastat driften.





Bildningsnämnden

På övergripande nivå inom bildningsnämndens verksamhetsområden styrs verksamheten av de statliga styrdokument; läroplan för grundskola, förskola, fritidshem, särskola och kommunal vuxenutbildning samt skollagen. Till detta adderas de kommunala mål och riktlinjer som kommunen har tagit fram för verksamheten.

Fokusområden

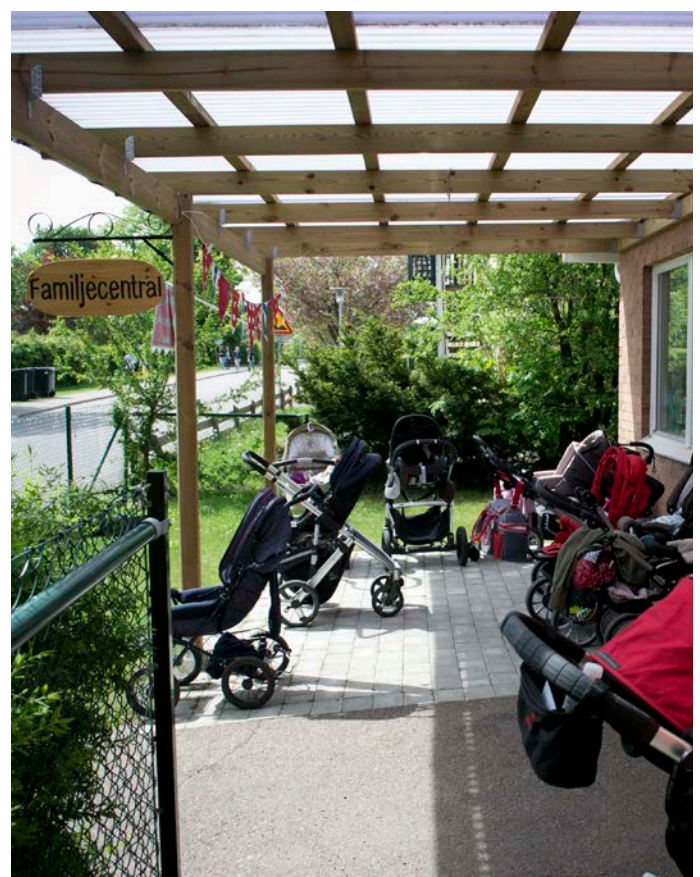
Hållbart samhälle

Måluppfyllelse: Målet bedöms som uppfyllt.

Inom alla verksamheter arbetar personalen med att få barn och elever medvetna om hur våra levnadsvanor påverkar oss som individer men också har en påverkan på vår miljö och vårt klimat.

Alla bildningsnämndens verksamheter är miljöcertifierade i "Grön Flagg" och detta arbete pågår kontinuerligt.

Dialog förs med medarbetarna kring ett hållbart ekonomiarbete.



Nämndsmål	Indikator	Utfall 2019
Ett hållbart förhållningssätt präglar alla verksamheter.	Minst två miljöcertifieringar per enhet under 2019-2022. Målvärde 2019 1,4antal miljöcertifieringar per enhet	1,3antal miljöcertifieringar per enhet 
	Elever i årskurs 9 som känner sig trygga i skolan, andel (%) Målvärde 2019 81%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 82% 
	Elever i årskurs 5 som känner sig trygga i skolan, andel (%) Målvärde 2019 88%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 89,3% 
	Elever i årskurs 5 som har studier på lektionerna, andel (%) Målvärde 2019 69%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 73,1% 
	Elever i årskurs 9 som har studier på lektionerna, andel (%) Målvärde 2019 62%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 63,7% 

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Måluppfyllelse: Målet bedöms som nära att bli uppfyllt.

Familjecentralerna arbetar för att främja god hälsa hos både barn och vårdnadshavare och har under året genomfört olika aktiviteter för att nå detta. Särskolan tränar systematiskt eleverna i att bli mer självständiga. Många skolenheter arbetar med motivationshöjande insatser för att öka elevernas inre motivation. Alla enheter arbetar med språkutvecklande arbetssätt, digitalisering och mediepedagogik.

Förstelärarna i kommunen arbetar med kollegial handledning och stöd till sina lärarkollegor i kommunen och på den enskilda enheten bland annat med ledarskap i klassrummet och kvalitet i undervisningen.

Under våren 2019 påbörjades en satsning med att öka elevernas valkompetens (göra rätt val till gymnasiet), förbättring av förutsättningarna till prao på högstadiet samt en implementering av förvaltningens studie- och yrkesvägledningsplan.

Kulturskolan arbetar med alla elever i åk 5 för att främja elevernas kreativitet och kompetens i att uttrycka sig i konstnärliga uttrycksformer.

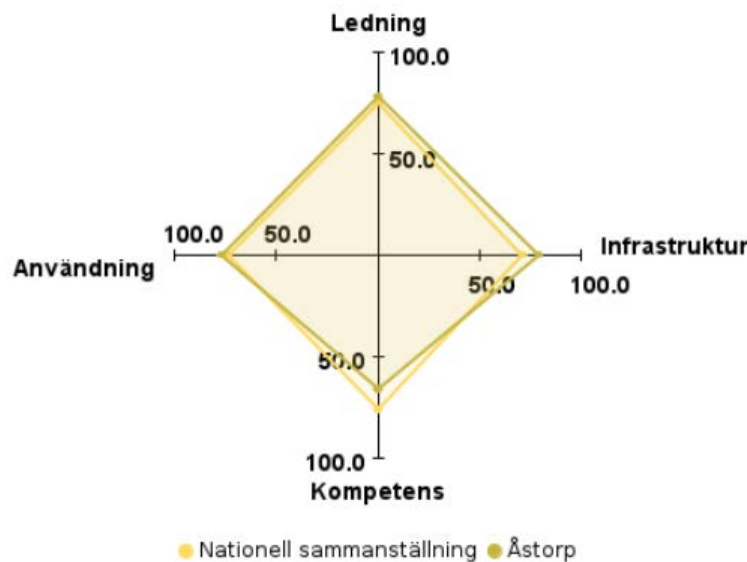



Alla enheter arbetar med att främja det formella och det informella inflytandet för alla barn och elever i bildningsnämndens verksamheter. Barn och elever ska ha möjlighet att påverka sin vardag och ha förståelse för och kunskap om vad som förväntas av dem i deras lärande och utveckling.

Skolorna arbetar med värdeskapande lärande och alla pedagoger kommer att gå en kompetensutveckling i ämnet i augusti 2019.

Alla verksamheter arbetar med inkluderande lärmiljöer för alla barn och elever. Det innebär att alla elever ska känna att de har väl fungerande anpassningar i det dagliga arbetet i syfte att nå goda kunskapsresultat.

Alla verksamheter arbetar med alla barn och elever i att skapa förståelse, när det gäller god hälsa, fysisk träning, bra kost, psykiskt välbefinnande med mera.

Nämndsmål	Indikator	Utfall 2019
Vi skapar förutsättningar för barn och unga att bli självständiga individer med hög tilltro till sin egen förmåga.	Elever i årskurs 9 som anger att de kan nå kunskapskraven i skolan om de försöker, andel (%) Målvärde 2019 91%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 89,8%
	Elever i årskurs 5 som anger att de kan nå kunskapskraven i skolan om de försöker, andel (%) Målvärde 2019 92%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 89,8%
Barn och elever är delaktiga i sitt lärande och har inflytande över sin vardag i förskola, skola och fritidshem.	Elever i årskurs 5 som anser att de på lektionerna är med och påverkar på vilket sätt de ska arbeta med olika skoluppgifter, andel (%) Målvärde 2019 70%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 68,5%
	Elever i årskurs 9 som anser att de på lektionerna är med och påverkar på vilket sätt de ska arbeta med olika skoluppgifter, andel (%) Målvärde 2019 51%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 62,4%
Alla verksamheter har inkluderande lärmiljöer med hög tillgänglighet i utbildningen för alla barn och elever.	Andel elever med problematisk skolfrånvaro (20 % eller mer) Målvärde 2019 0%	7,5%
	Elever i årskurs 5 som anser att lärarna hjälper dem i skolarbetet när de behöver det, andel (%) Målvärde 2019 94%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 94,9%
	Elever i årskurs 9 som anser att lärarna hjälper dem i skolarbetet när de behöver det, andel (%) Målvärde 2019 84%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 91,1%
	Elever i årskurs 5 som anser att lärarna förklarar vad de ska göra i skolarbetet så att de förstår, andel (%) Målvärde 2019 93%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 95,9%
	Elever i årskurs 9 som anser att lärarna förklarar vad de ska göra i skolarbetet så att de förstår, andel (%) Målvärde 2019 78%	Utfall 2018 (Skolinspektionens enkät, görs vartannat år) 82%
En hälsosam livsstil präglar alla verksamheter.	Andel elever som anser att de känner att de hinner med sitt arbete under skoldagen. (Enkät) Målvärde 2019 100%	Har ej gjort enkät
	Andel elever i förskola och grundskola som anser att de får ta del av en rörelsebaserad aktivitet varje dag. (Enkät)	Har ej gjort enkät

Nämndsmål	Indikator	Utfall 2019
	<p>Målvärde 2019 80%</p> <p>Andel barn i förskolan som har utomhusaktiviteter varje dag. (Enkät)</p> <p>Målvärde 2019 100%</p>	Har ej gjort enkät
<p>Personalen ska ha kunskap och kompetens att använda moderna digitala verktyg i sin undervisning.</p>	<p>Resultat i SKR:s mätningar LIKA, it-tempen för skola och förskola</p> <p>Uppföljning 2019:</p>  <p>Målvärde 2022 100% på samtliga 4 områden</p>	
<p>Andel elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet.</p>	<p>Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%)</p> <p>Målvärde 2019 67%</p>	61% 
<p>Andel elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet.</p>	<p>Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i SV och Sv2, kommunala skolor, andel (%)</p> <p>Målvärde 2019 71%</p>	70% 
<p>Andel elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet.</p>	<p>Elever i åk 6, betygspoäng i matematik, kommunala skolor, genomsnitt</p> <p>Målvärde 2019 12%</p>	11% 

Nämndsmål	Indikator	Utfall 2019
	Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%) Målvärde 2019 88%	83% 
Andel elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor, andel (%) Målvärde 2019 93%	91% 
Andel elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska som andraspråk, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%) Målvärde 2019 60%	57% 
Andel elever i åk 6 med lägst betyget E i engelska, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i åk 6 med lägst betyget E i engelska, kommunala skolor, andel (%) Målvärde 2019 87%	84% 
Andel elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen) ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i åk 9 meritvärde kommunala skolor (exkl. nyinvandrade och okänd bakgr.), genomsnitt (17 ämnen) Målvärde 2019 225 poäng	207 poäng 
Meritvärdet i årskurs 9 för pojkar ska öka. 	Meritvärde för pojkar i årskurs 9 i kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen) Målvärde 2019 204 poäng	183 poäng 
Andel elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram (exkl. nyinvandrade och okänd bakgr.), kommunala skolor, andel (%) Målvärde 2019 86%	84% 
Andel av Åstorps elever i årskurs 9 som påbörjar sin gymnasieutbildning ska öka. 	Elever som avslutat årskurs 9 på våren och som ej återfanns i gymnasieskolan på hösten, hemkommun, andel (%) Målvärde 2019 0 %	Utfall 2018 1,5 % 
Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom tre år, hemkommunen, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom tre år, hemkommunen, ska ligga över riksgenomsnittet. Målvärde 2019 72 %	69 % 

Attraktiv arbetsgivare

Måluppfyllelse: Målet bedöms vara delvis uppfyllt.

I alla verksamhetsdelar arbetas det med kontinuerliga uppföljningar gällande det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Utöver detta har bildningsförvaltningens verksamheter arbetat tillsammans med HR-avdelningen och fackliga organisationer i ett hälsostrategiskt projekt för att öka frisknärvaron på arbetsplatserna. Sjukfrånvaron har sjunkit under 2019.

Förvaltningen arbetar också tillsammans med de fackliga organisationerna i en personalstrategisk grupp, i syfte att förbättra det personalstrategiska arbetet gällande olika faktorer som anses vara strategiskt viktiga i arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Bildningsnämnden är en arbetsgivare som erbjuder goda villkor för medarbetarna. Detta genom bland annat god arbetsmiljö, god ledarkompetens, professionell och personlig utveckling, konkurrenskraftiga löner och ändamålsenliga lokaler.	Genomsnittlig frisknärvaro inom bildningsförvaltningen Målvärde 2019 95%	96% 

Volymredovisning

Verksamhet	Volym* Budget 2019	Volym* Utfall 2019	Budgetavvikelse
Förskola	929	938	-9
Fritidshem	790	809	-19
Grundskola	2 208	2 250	-42
Gymnasium	578	577	+1
Komvux	400	427	-27
Introduktionsprogram (IM)	60	66	-6
Grundsärskola	32	36	-4
Summa	4 997	5 103	-106
*Volym: Antal personer			

Kommentar: Siffrorna i tabellen ovan innefattar alla barn och elever som är folkbokförda i Åstorps kommun, inklusive de barn och elever som går i interkommunal eller fristående verksamhet. Utfallet är baserat på ett snitt över året och visar inte antalet barn och elever i december månad.

Diagrammen nedan ska inte jämföras med tabellen ovan. Statistiken skiljer sig åt, i diagrammen nedan redovisas antal barn och elever i Åstorps kommunala regi. Diagrammet som visar gymnasiet innefattar de elever som går i extern regi.

Driftsredovisning

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	79,1	97,0	17,9
Kostnader	-528,6	-559,7	-31,2
Varav personalkostnader	-347,5	-333,2	-14,3
Summa nettokostnader	-449,5	-462,7	-13,3

Kommentar: Den huvudsakliga orsaken till den negativa budgetavvikelsen avser ökade personalkostnader, vilket ligger till grund av ett större behov av resurser.

Investeringsredovisning

Investeringsprojekt (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Central arbetsmiljö	-0,2	-0,1	+0,1
Centralt Digitala verktyg	-2,0	-1,7	+0,3
Centralt Digital plattform	-1,2	0	+1,2
Centralt centralkök	-3,4	0	+3,4
Centralt utemiljö	-0,5	-0,5	0
Centralt fritidsgårdar	-0,1	0	+0,1
Område Vuxenutbildning	-0,1	-0,2	+0,1
Område Central resursenhet	-0,7	-0,2	+0,5
Område Särskola	-0,3	-0,3	0
Område Kulturskolan	-0,3	-0,3	0
Område Björnekulla	-0,5	-0,8	-0,3
Område Väst Hyllinge	-0,6	-0,5	+0,1
Område Väst Nyvång	-0,3	-0,3	0
Område Centrum Haganäs	-0,3	-0,3	0
Område Centrum Rågen	-0,4	-0,3	+0,1
Område Öst Tingdal	-1,2	-1,2	0
Område Öst Kvidinge	-0,9	-0,9	0
Slöjd Textil/Trä	-0,2	0	+0,2
Summa nettokostnader	-13,3	-7,6	5,7

Kommentar: Årets investeringsbudget lämnar ett överskott om 5,7 mkr. Den huvudsakliga orsaken till budgetöverskottet beror på att arbetet med att rusta upp och modernisera kommunens centralkök och mottagningskök, inte påbörjats under 2019.



Kultur- och fritidsnämnden

Utöver det som föreskrivs i kommunallagen, förvaltningslagen och andra övergripande lagar ska kultur- och fritidsnämnden inom ramen för uppdraget fullgöra kommunens uppgifter inom följande lagstiftningsområden: biblioteks- (SFS 2013:801). Utöver detta ska kultur- och fritidsnämnden uppfylla de mål och ambitioner som finns inom Åstorps kommun.

Fokusområden

Hållbart samhälle

Måluppfyllelse: Målet bedöms som uppfyllt.

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter genomför kontinuerligt förbättrande och kompetenshöjande insatser på området. Medvetenheten inom personalgruppen på hållbarhetsområdet är god. Däremot är verksamheterna idag inte fullt ut hållbara. Arbetet återstår att göra.

Det finns ingen entydighet eller övergripande tydligt genomförd policy i kommunen angående avvägningar mellan fossilbränslen och eldrift för maskiner och fordon. Detta bidrar sannolikt till att övergången mot alternativ till fossila bränslen inte är det uppenbart första valet vid nyanskaffning.

Kultur- och fritids verksamhet innebär mycket samarrangemang och utbyte med externa aktörer vars policy vad gäller hållbarhet vi idag inte kan påverka.

En möjlig väg vore att ställa högre krav på aktörens hållbarhetsarbete vid ingående av uppdragsöverenskommelser.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Ett hållbart förhållningssätt präglar alla verksamheter		



Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Måluppfyllelse: Målet bedöms vara delvis uppfyllt.

Kultur och fritid erbjuder ett brett utbud av aktiviteter med yttersta syfte att utveckla och främja ett samhälle präglad av mångfald, demokratiska värderingar och fri åsiktsbildning vars medborgare bär demokratiska värderingar och respekt för alla människors lika värde. Verksamheternas inriktning ska främja en utveckling av starka individer med mod och handlingsberedskap och goda förutsättningar att delta i det demokratiska samtalet.

God folkhälsa såväl fysisk som psykisk ska vara en ständig ledstjärna då aktiviteter formuleras och genomförs. Aktiviteterna ska också erbjuda avkoppling och glädje.

Deltagande i förenings- och idrottsliv är dock fortfarande förhållandevis lågt i Åstorp och det finns flera utmaningar att adressera för att bättre nå målet. En stor utmaning ligger i att det finns många nyanlända, och andra, som har låg kunskap eller erfarenhet av vad det innebär att verka inom föreningslivet. Det är inte ens självklart att det finns kunskap om att det alls existerar eller vad det är för något. Här behövs insatser i form av allt från kunskapsbildning, stöd och lotsning men även ibland rent ekonomiska insatser.

Även när det gäller kulturevenemang och aktiviteter är kunskapen låg, många tar aldrig del av och upplever kulturverksamhet, eller vet vad som finns att delta i. Arbetet med att adressera detta har inletts under året och flertalet aktiviteter har iscensatts. Exempelvis har nya former för konstutställningar provats med gott resultat i form av besökare och deltagare från nya målgrupper.

Under året har vi sett turbulens inom föreningar och styrelser som tydligt bekräftar den trend som vi kunnat se de senaste åren. Kunskapen om hur man bedriver styrelsearbete, dess demokratiska principer och föreningslivets stöttepelare, det ideella engagemanget, minskar. Detta är en utmaning som behöver hanteras då föreningsliv och ideell sektor är de som till stora delar bär upp fritids-, idrotts- och kulturliv.

De kommunala stödsystemen och strukturerna med bidragsfördelning, uthyrning av anläggningar och annan service behöver i ljuset av detta ses över för att bättre hantera dessa nya utmaningar.


Nämndsmål	Indikator	Utfall
Vi skapar förutsättningar för barn, unga och äldre till ökad fysisk aktivitet och rörelse samt övriga fritidsaktiviteter		
Invånare i Åstorps kommun har en digital kompetens som ger likvärdiga möjligheter att delta i ett digitalt samhällsliv.		
Alla verksamheter har inkluderande förhållningssätt med hög tillgänglighet för alla barn, unga och äldre.		

Attraktiv arbetsgivare

Måluppfyllelse: Målet bedöms vara uppfyllt.

Sjuktagen inom kultur- och fritid är låga, 2019 hamnar på 1,89 %.

Satsningar på kompetensutveckling görs kontinuerligt och ett arbete pågår för att förbättra samarbete och kommunikation mellan verksamhetens olika enheter. Gemensamma utvecklingsdagar för all personal i verksamheten genomförs årligen vilket har lett till högre effektivitet och arbetsglädje, och framöver också till att personal inom städ/vaktmästeri på ett mer aktivt sätt kommer att arbeta med värdskap som en del av sitt uppdrag.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Kultur- och fritidsnämnden är en arbetsgivare som erbjuder goda villkor för medarbetarna genom bland annat god arbetsmiljö, god ledarkompetens, professionell och personlig utveckling, konkurrenskraftiga löner och ändamålsenliga lokaler.		

1,89%

hamnar sjuktagen på under 2019.


Service och bemötande

Måluppfyllelse: Målet bedöms vara nära att bli uppfyllt.

Kultur och fritids samtliga medarbetare arbetar i publik verksamhet och i ständig kontakt med de som använder anläggningar eller tjänster. En hög servicegrad och professionellt bemötande i såväl administration och drift är centralt. Design av utbud, tjänster och service måste utgå från kunskap om de behov och önskemål som finns hos de som lever och verkar i Åstorp.

Idag saknas en systematisk metod för att samla in och analysera sådan kunskap, detta är en uppenbar brist. Med anledning av detta har Kultur- och fritid under 2019 initierat ett arbete som adresserar detta problem.

Detta innebär att samtliga områden under 2020 kommer att arbeta med tillämpningar av Innovationsguidens metoder.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Vi synliggör arrangemang och verksamhet inom Kultur- och fritidsnämnden till en bred allmänhet.		

Driftsredovisning

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	5,7	6,8	1,1
Kostnader	-38,1	-39,7	-1,6
Varav personalkostnader	-15,3	-16,1	-0,8
Summa nettokostnader	-32,4	-32,9	-0,5

Kommentar: Kultur- och fritid avslutar 2019 med ett underskott på 500 000:-. En del av förklaringen ligger i kostnader för badverksamheten som blivit högre än förväntat. Övriga områden har solidariskt täckt upp för fritids underskott men inte lyckats nå full balans. Inför 2020 kommer bland annat bemanningen av badet att ses över för att komma tillrätta med obalansen i budget.

Investeringsredovisning

Investeringsprojekt (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Allmänna Re/investeringar	-1,8	-1,2	+0,6
Servicebil vaktmästare	-0,2	0	+0,2
Rekreation/Motionsslingor	-0,1	0	+0,1
Grönytemaskiner	-0,2	-0,4	-0,2
Friluftsbadet	-0,2	-0,1	+0,1
Grönytor fotbollsplaner	-0,2	0	+0,2
Aktivitetsområde Hyllinge	-0,1	0	+0,1
Aktivitetsområde Kvidinge	-0,1	0	+0,1
Ishallen	-0,7	-1,4	-0,7
Städmaskiner	-0,2	-0,2	0
Inventarier Bibliotek	-0,4	-0,2	+0,2
Inventarier Kulturhus	-0,4	-0,1	+0,3
Summa nettokostnader	-4,6	-3,6	+1,0

Kommentar: Investeringsbudgeten uppvisar ett överskott på ca 1 000 000:-. Inom biblioteksverksamheten pågår ett projekt för att förändra biblioteksrummet utifrån de önskemål och behov som finns hos biblioteksanvändare. Detta har ännu inte nått fram till det skede då investeringarna verkställs varför dessa investeringsmedel ännu inte förbrukats. Även inom fritid finns en del investeringsområden där alla medel inte hunnit förbrukas, medan andra områden har krävt större investering än vad som beräknats.



Socialnämnden

Socialförvaltningen tillhandahåller tjänster inom äldreomsorg, handikappomsorg, hälso- och sjukvård samt individ- och familjeomsorg för att du som kommuninvånare ska få den hjälp och det stöd du är i behov av när behoven inte kan tillgodoses på annat sätt.

En av de grundläggande principerna för socialförvaltningens arbete är att insatserna ska bygga på frivillighet och att syfta till att stärka förmågan hos den enskilde. Arbetet ska präglas av hög rättssäkerhet vilket bland annat innebär att det ska vara tydligt vilka kommuninvånarens rättigheter såväl som skyldigheter är.

Samtliga verksamheter inom socialförvaltningen har påbörjat ett arbete för ett socialt hållbart samhälle på flera nivåer.

Utveckling av digitala tjänster genomförs inom socialförvaltningen. Digitaliseringen har gjort skillnad för kommuninvånarna som varit i behov av stöd i vardagen.

Varje medarbetare görs delaktig både i det dagliga arbetet och utvecklingen av respektive verksamhet. Medarbetarna arbetar med ständiga förbättringar för kommuninvånarna som leder till ett mer hållbart samhälle för alla. Arbetet pågår med att stärka kommuninvånarens egen förmåga och förutsättningar för socialt och hållbara lösningar på hemmaplan.

Fokusområden

Hållbart samhälle

Måluppfyllelse: Målet bedöms vara uppfyllt.

Agenda 2030 innehåller 17 globala mål för hållbar utveckling. Målen syftar till att utrota fattigdom och hunger, förverkliga de mänskliga rättigheterna för alla människor, uppnå jämställdhet och egenmakt för alla kvinnor och flickor samt säkerställa ett varaktigt skydd för planeten och dess naturresurser. Åstorps kommun arbetar mot målen i Agenda 30.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Socialnämnden ska vara en aktiv aktör för att bidra till ett socialt hållbart samhälle.	Andelen invånare som är självförsörjande. Målvärde 2019 100%	96%
Regler för föreningsbidrag ska vara inriktade mot förebyggande verksamhet för olika målgrupper och minimera oönskad ensamhet och social isolering.	Infört regelverk för föreningsbidrag.	<input type="checkbox"/> Uppfyllt
Stödja utveckling av sociala arenor för att skapa samhörighet och främja social trygghet.	Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande: Stödja utveckling av sociala arenor för att skapa samhörighet och främja social trygghet.	<input type="checkbox"/> Pågår
Fokus på måltiderna som höjdpunkter i vardagen för målgrupperna inom nämndens ansvarsområde.	Så tycker äldre om äldreomsorgen (Socialstyrelsen)	<input type="checkbox"/> Arbete pågår
	Delaktighet inom funktionshinder- verksamhet.	<input type="checkbox"/> Uppfyllt
Välfärdstekniken ska implementeras för att minska isolering, stödja självständighet och möjliggöra delaktighet i samhällslivet.	Bedömning av vad som genomförts inom välfärdsteknik med lösningar inom verksamheten.	<input type="checkbox"/> Arbete pågår
Stödja anhörigas roll för att främja en långsiktig och hållbar levnadssituation.	Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande "Stödja anhörigas roll för att främja en långsiktig och hållbar levnadssituation."	<input type="checkbox"/> Arbete pågår

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Måluppfyllelse: Målet bedöms vara nära att bli uppfyllt.

Samverkan inom och över gränser inom kommunal verksamhet ger större möjlighet att ge kommuninvånare det stöd som de är i behov av i sin vardag. Under året har socialförvaltningens verksamheter tydliggjort de olika enheternas uppdrag.

Samverkan har ökat genom gemensamma ledningsmöten i syfte att samverka i frågor som rör hela förvaltningen.

En samverkan med externa samarbetspartners är påbörjad och kommer att utvecklas med stöd av programförklaringen: Ett tryggare Åstorp.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Förebyggande och tidiga insatser utifrån ett salutogent perspektiv ska prioriteras.	Utbildning för all personal, målvärde 2018 minst 70%.	<input type="checkbox"/> Delvis uppfyllt
Verkställande av vård och insatser bör i möjligast mån ske i Åstorps kommun.	Antalet externa placeringar ska minska.	<input type="checkbox"/> Uppfyllt



Attraktiv arbetsgivare

Måluppfyllelse: Målet bedöms vara nära att bli uppfyllt.

Socialförvaltningen erbjuder önskad sysselsättningsgrad inom alla verksamhetsområden.

Att fortsätta arbetet med att bli en attraktiv arbetsgivare är ett ständigt pågående arbete. Att lyckas med rekrytering av personal kommer att kräva en samverkan mellan alla kommunala förvaltningar och med näringslivet.

Kommunen har under 2019 infört förmånsportalen Benify som ett led i det hälsostrategiska arbetet. Verksamheten arbetar löpande med en god arbetsmiljö. Arbetsmiljöarbetet omfattar en rimlig arbetsbelastning för medarbetaren och att varje medarbetare ska få det stöd som man behöver.

Interna tillsättningar av utannonserade tjänster har erbjudits till medarbetare, vilket har ökat möjligheten till att utvecklas, växa och stanna kvar inom den egna organisationen.

Vid senaste undersökningen av trivsel och mående var merparten positivt inställda till sin arbetssituation och bekräftade ett förbättrat psykosocialt mående. Intern och extern handledning erbjuds samtliga medarbetare.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Nämnden ska vara en arbetsgivare som erbjuder goda arbetsvillkor och utvecklingsmöjligheter för medarbetarna.	Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande: Nämnden ska vara en arbetsgivare som erbjuder goda arbetsvillkor och utvecklingsmöjligheter för medarbetarna	<input checked="" type="checkbox"/> Delvis uppfyllt
	Individuella utvecklingsplaner för all personal.	<input type="checkbox"/> Delvis uppfyllt
Alla medarbetare ska ges möjlighet till heltid eller önskad sysselsättningsgrad.	Antalet heltider i verksamheten. följ upp mål: Alla medarbetare ska ges möjlighet till heltid eller önskad sysselsättningsgrad.	<input type="checkbox"/> Uppfyllt
	Antal/andel som önskar annat än heltid.	<input type="checkbox"/> Uppfyllt



Service och bemötande

Måluppfyllelse: Målet är nära att bli uppfyllt.

Att arbeta med service och bemötande är ett ständigt arbete inom socialnämndens alla verksamheter, dygnet runt, sju dagar i veckan.

Utbildningen "Att åldras i främmande land" har genomförts inom äldreomsorgen under våren. Målet med utbildningen är att förbättra bemötandet utifrån olika kulturer i samhället.






Medarbetare på Bacsippan har genomfört webbutbildningen på Socialstyrelsens sida gällande Nationell värdegrund för äldre.

I kvalitetsregistret BPSD (beteendemässiga och psykiska symptom vid demens) planeras bemötandepaner.

Synpunkter från kommuninvånare är ett sätt att kvalitetssäkra vårt arbete. Myndigheten arbetar kontinuerligt med kommunens värdeord och bemötande på APT samt i arbetsmiljöarbetet.

Tillgängligheten har ökat med hjälp av standardiserade införda telefontider.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Fokus på insatser gällande bemötande.	Bemötande enligt KKiK. Målvärde 2019 0%	0% 
	Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande bemötande och åtgärder för att förbättra detta.	<input type="checkbox"/> Arbete pågår 
Synpunktshanteringen ska vara tillgänglig och välkänd.	Så tycker äldre om äldreården (Socialstyrelsen)	<input type="checkbox"/> Arbete pågår 
	Antal inkomna avvikelser till verksamheten.	<input type="checkbox"/> Arbete pågår 
Utökad användning av kompletterade metoder för att få fördjupad kunskap om kvaliteten i verksamheterna.	Fem aktiviteter som bidrar till målet: Utökad användning av kompletterade metoder för att få fördjupad kunskap om kvaliteten i verksamheterna.	<input type="checkbox"/> Arbete pågår 
Utveckla och förädla den offentliga miljön inom nämndens ansvarsområde.	Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande mål: Utveckla och förädla den offentliga miljön inom nämndens ansvarsområde.	<input type="checkbox"/> Arbete pågår 

Volymredovisning

Verksamhet	Volym* Budget 2019	Volym* Utfall 2019	Budgetavvikelse
LSS daglig verksamhet	3,0	1,3	-1,7
LSS kontaktpersoner egen regi	52,0	51,0	-1,0
LSS korttidsvistelse	6,0	6,3	+0,3
LSS boende externt köp	4,0	1,5	-2,5
Vuxna missbrukare, externt köp	5,0	2,0	-3,0
Psykiatri boende, externt köp	1,0	1,0	0,0
Familjehem. externt köp exkl ensamkommande	5,0	2,5	-2,5
Familjehem egen regi exkl ensamkommande	37,0	28,0	-9,0
Institution/HVB barn o unga	3,0	5,0	+2,0
Ekonomiskt bistånd, antal klienter	-	274	-
Ekonomiskt bistånd, tkr	15 095	19 707	-4 612
Summa			
*Volym: Antal personer			

Kommentar: Volymerna för externa köp av insatser för barn, unga, vuxna missbrukare och för personer med funktionshinder har minskat mellan 2018 och 2019. Till stora delar ligger också volymen lägre än vad som budgeterats för året.

Kostnaderna för försörjningsstödet har ökat. Orsaken är att hushållens storlek ökat och därmed kostnaden per hushåll samt att fler hushåll tillkommit.

Driftsredovisning

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	43,2	57,4	14,2
Kostnader	-309,3	-319,9	-10,6
Varav personalkostnader	-197,7	-208,6	-10,9
Summa nettokostnader	-266,1	-262,5	3,6

Kommentar: Socialnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse på 3,6 miljoner kronor för 2019. Intäkterna ligger högre än budget och det beror i huvudsak på att nämnden fått riktade projekt- och statsbidrag till verksamheten. En annan orsak är att ekonomiskt bistånd haft en ökad volym av uthyrning av andrahandslägenheter och därmed fått ökade hyresintäkter.

På kostnadssidan har nämnden haft högre kostnader för personal än budgeterat. Det kan främst förklaras av att det skett förstärkningar som finansierats av externa medel samt högre kostnadsnivå inom äldreomsorgen än budgete-

rat. Av övriga externa kostnader har det skett en ökning av kostnader för ekonomiskt bistånd och en minskad kostnad för externa placeringar av vårdplatser och insatser för barn, unga, vuxna missbrukare och för personer med funktionshinder.

Investeringsredovisning

Investeringsprojekt (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
I503 Tekniska Hjälpm./Förnyelse Vht	0,6	0,6	0,0
I505 Möbler Och Inventarier Sn	1,2	0,3	0,9
I508 Inköp Bostadsrättslägenhet	0,7	0,0	0,7
I509 Vitvaror	0,2	0,1	0,1
I510 Hög- Och Sänkbara Sängar Äo	0,4	0,0	0,4
I511 It-Investeringar Socialnämnd	0,4	0,3	0,1
I512 It-Investering Utveckling Sof	0,2	0,1	0,1
I513 Välfärdsteknologi	1,5	0,2	1,3
I515 Wifi-Säbo	0,4	0,0	0,4
I533 Verksamhetssystem Procapita	2,6	0,0	2,6
I534 Beslutstödssystem Qv	0,1	0,0	0,1
Summa nettokostnader	8,3	1,6	6,7

Kommentar: Socialnämnden har använt 1,6 miljoner kronor av budgeten för investeringar på 8,3 miljoner kronor. Budgetavvikelsen är +6,7 miljoner kronor för 2019.

Inom vård och omsorg finns det behov av att göra kontinuerligt utbyte av inventarier, sängar, möbler och mindre fastighetsåtgärder. Under året har det skett bland annat skett fiberdragning, utbyte av sängar, inköp av markis, mindre fastighetsåtgärder, utbyte av disk- och tvättmaskiner, större inköp av telefoner till hemvården och utrustning till arbetsplatser.

Det sker även investeringar som är direkt kopplade till teknikutveckling inom verksamheten. Under året har det gjorts investeringar i inkontinenshjälpmedel, digital läkemedels-signering, digitala medicinskåp samt IT-stöd för planering

av bemanning inom vård och omsorg. Som ett stöd i kvalitetsarbetet har en ny rapport för redovisning av patient- och kvalitetsberättelse tagits fram.

Utgifter som är kopplade till utbyte av nytt verksamhetssystem och uppdatering av tillhörande appar (QV) har inte varit aktuellt under året, men nu pågår upphandlingsarbete och systemet förväntas införas under 2020-2021.



Räddningsnämnden

Klippans kommun och Åstorps kommun är en gemensam nämnd enligt 3 kap. 3 a § kommunallagen och i övrigt i enlighet med bestämmelserna i nämnda lag för sådan nämnd, kallad Klippans och Åstorps kommuners räddningsnämnd (nedan kallad nämnden), för samverkan om den kommunala räddningstjänsten.

Åstorps kommun är värdkommun och nämnden ingår i värdkommunens organisation. Utöver vad som följer av lag gäller detta reglemente och ett mellan kommunerna ingånget samverkansavtal för räddningsnämnden.

Nämnden har att svara för en gemensam räddningstjänst inom Klippans och Åstorps kommuner i enlighet med vad som vid var tid åvilar var och en av kommunerna enligt gällande räddningstjänstlagstiftning. Nämnden fullgör också de uppgifter som enligt lag ska fullgöras av den kommunala nämnd som svarar för räddningstjänsten.

Nämnden ska medverka (ej ansvara) i kommunernas arbete för upprätthållande av krishanteringssystem, säkerhetsskydd, internt skydd samt riskhanterings- och försäkringsfrågor för kommunerna. Ansvaret för dessa uppgifter ingår inte i nämndens ansvar utan åvilar alltjämt respektive kommun.

Gällande räddningstjänstlagstiftning omfattar bla nedan angivna uppgifter enligt lag om skydd mot olyckor (2003:778).-1 kap. 3 § om räddningstjänstens

planering och organisation- 3 kap. 1-10 §§ om kommunens skyldigheter rörande förebyggande verksamhet, räddningstjänst samt efterföljande åtgärder-5 kap 1-4 §§ om tillsyn-6 kap 1-9 §§ om särskilda skyldigheter för kommuner rörande tjänsteplikt, ingrepp i annans rätt, redovisning av beslut om tjänsteplikt, skyldighet att medverka i räddningstjänst eller sanering efter utsläpp av radioaktiva ämnen-7 kap 1-8 §§ om ersättning-8 kap 1-4 §§ om räddningstjänst under höjd beredskap

Uppgifter som åvilar kommun/räddningstjänst finns i nedan angivna lagar och förordningar.-Förordning om skydd mot olyckor (2003:789) som rör fullgörande av uppgifter enligt lag om skydd mot olyckor.-Lag (1990:712) samt förordning (1990:717) om undersökning av olyckor-Lag (1999:381) samt förordning (1999:382) om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvarliga kemikalieolyckor-Lag (2010:1011) samt förordning (2010:1075) om brandfarliga och explosiva varor.




Hållbart samhälle

Måluppfyllelse: Målet är delvis uppfyllt.

Räddningstjänsten har under första delen av året utfört planerade tillsyner av brandskydd inom kommunerna och hanterat de tillstånd och remisser som inkommit enligt Lag om skydd mot olyckor och Lag om brandfarliga och explosiva varor.

På den operativa sidan har vi hanterat de larm som inkommit till räddningstjänsten.


Målet med att nå 90% av kommuninvånarna med livräddande styrka inom 20 min är uppnått.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Myndighetsutövning skall följa planerad tillsynsplan enligt LSO (Lag om skydd mot olyckor) och LBE (Lag om brandfarliga och explosiva varor).	Antal gjorda tillsynsbesök utifrån LSO/LBE Målvärde 2019 80%	58% 
	U. Nöjd Kund-Index, Företagsklimat - Brandtillsyn	—
	Mått 33. Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service för företagen?	—
	Andelen invånare som anser att kommunens webbinformation är god skall öka (%)	—
Räddningstjänsten skall planeras och organiseras så att räddningsinsatserna kan påbörjas inom godtagbar tid och genomföras på ett effektivt sätt för kommuninvånarna.	Andel av kommunens invånare som nås av livräddande styrka inom 20 minuter. Målvärde 2019 90%	100% 
	Andel larm där utryckningspersonalens anspänningstid är under 5 minuter. Målvärde 2019 100%	100% 

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Måluppfyllelse: Målet är uppfyllt.

Räddningstjänsten har under vinter och vår tillhandahållit och utfört utbildningar enligt efterfrågan och planering inom brandkunskap och hjärt- lungräddning. Detta gäller såväl internt inom kommunerna som externa parter.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Räddningstjänsten ska utbildda kommunens verksamheter i brandkunskap.	Antal utbildade personer (kommunanställda, elever och övriga i Åstorp och Klippan) Målvärde 2019 1 500	1 635 

Attraktiv arbetsgivare

Måluppfyllelse: Målet är nära att bli uppfyllt.

Gällande ledare i operativ tjänstgöring så har under våren utbildats två räddningsledare. Alla ordinarie nivå 1 befäl är nu utbildade enligt plan. Verksamheten har genomfört en arbetsledarutbildning för tilltänkta reservstyrkeledare.

När det gäller den övriga räddningspersonalen så har den planerade övning- och utbildningsplanen följts, vilket innebär att alla har rätt utbildning för yrkesrollen.

Vad det gäller övriga utmaningar så har verksamheten ett konstant jobb med är att behålla och rekrytera både dagtid- som deltidspersonal med den

samhällsstruktur och rörlighet som råder på arbetsmarknaden.

Nämndsmål	Indikator	Utfall
Plan för utbildning- och kompetensutveckling för räddningstjänsten personal ska finnas, alla operativa befäl ska ha minst räddningsledare A- utbildning.	Andel av tjänstgöringstiden som har bemannats med rätt utbildade operativa befäl (minst räddningsledare A) Målvärde 2019 100%	99%
Kvalitetsäkring av övningsplan för den operativa deltidspersonalen.	Genomförda övningstimmar per individ (ej befäl) Målvärde 2019 50	50

Driftsredovisning

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	25,7	26,3	0,6
Kostnader	-35,6	-35,8	-0,2
Varav personalkostnader	-17,4	-16,5	0,9
Summa nettokostnader	-9,9	-9,5	0,4

Kommentar: Det ekonomiska utfallet 2019 för Räddningstjänsten Söderåsen uppgår till -49 tkr. Underskottet fördelas enligt följande, 60% -29 tkr för Klippan och 40% -20 tkr för Åstorp.

Intäkterna har totalt sett varit ca 600 tkr högre än budgeterat. Detta beror främst på att ersättningarna från andra kommuner samt ersättning för restvärdesbevakning är ca 400 tkr högre än budgeterat. Resterande avvikelse står i huvudsak granskningsavgifterna för som är ca 200 tkr högre än budgeterat.

Personalkostnaderna uppvisar en positiv avvikelse gentemot budget. Främsta anledningen till detta är att räddnings-

chefstjänsten och en styrkeledartjänst varit delvis vakanta under året. Totalt har detta inneburit lägre kostnader jämfört med budget med ca 1 200 tkr. Att avvikelsen enbart blir positiv med 900 tkr beror på att kostnaderna för deltidspersonal har varit ca 300 tkr högre än budgeterat.

Utfallet för de övriga externa kostnaderna uppgår till 1 500 tkr högre än budgeterat. Den största avvikelsen bland dessa kostnader avser samverkanskostnader till framförallt Räddningstjänsten Skåne Nordväst och Höganäs räddningstjänst men även till andra närliggande räddningstjänster för stöttning vid olika larm. Dessa kostnader är ca 400 tkr högre än budgeterat. Även kostnaderna för utbildning har en negativ avvikelse gentemot budget och avviker med ca 300 tkr.

Investeringsredovisning

Investeringsprojekt (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-5,1	-3,9	1,2
Summa nettokostnader	-5,1	-3,9	1,2

Kommentar: Under 2019 färdigställdes nye släck/räddningsfordon och togs i drift i Åstorp, förseningar berodde på att leverantören inte kunde leverera, orsaken till detta var mycket beställningar.

Ny FIP (första insats person) bil till Ljungbyhed är i drift 2019. Investeringen av nytt ledningsfordon har skjutits fram och istället har en demobil skärsläckare införskaffats ifrån företaget Cold Cut. I skrivande stund håller den på att förberedas för registreringsbesiktning för att vara i

drift i organisationen i början på 2020.

En försening av en ny transportbil 2019, förklaringen är att där inkom inga anbud. I slutet på 2019 har nytt anbud lämnats till upphandlingsenheten och upphandlingen kommer att vara klart första kvartalet 2020.

Fler rakelterminaler har också upphandlats för att kunna vara med i den standarden som rakel Skåne rekommenderar (kommunikation på larm).



Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden ansvarar för att överförmyndarverksamheten i kommunen bedrivs i enlighet med den rättsliga reglering som styr överförmyndarverksamheten. Eftersom det inte bedrivs någon annan verksamhet än myndighetsutövning ska verksamheten förhålla sig till de lagar och förordningar som finns avseende överförmyndarverksamhet.

Överförmyndarnämnden ska utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare, som gemensamt kallas för ställföreträdare, för myndiga personer som inte själva kan ta tillvara sin rätt eller omyndiga barn som missgynnas ekonomiskt eller rättsligt.

Överförmyndarnämnden ska kontinuerligt verka för att det finns gode män och förvaltare så att sådan ska kunna utses så snart enskild behöver sådant bistånd. Det hör även till överförmyndarnämndens uppgif-

ter att i lämplig utsträckning lämna ställföreträdare uppgifter och generell information om hur de ska gå tillväga samt tillse så att en årlig utbildning av ställföreträdare sker innan årets slut exempelvis i november/december.

Ekonomi

Verksamheter (mkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Budgetavvikelse
Intäkter	0,0	0,2	0,2
Kostnader	-1,2	-2,6	-1,4
Varav personalkostnader	-1,1	-1,9	-0,8
Summa nettokostnader	-1,2	-2,4	-1,2

Kommentar: Högre kostnader än budget avser ett ökat antal ärenden och avvecklingskostnader då verksamheten övergått till gemensam nämnd.

Kommunala bolag



Kommunala bolag

Björnekulla fastighets AB

Björnekulla Fastighets AB producerar, hyr ut och förvaltar attraktiva och prisvärda lokaler för kommunala verksamheter. Bolaget har i uppdrag att bidra till att uppfylla kommunens mål om ett hållbart samhälle samt ha en långsiktigt effektiv förvaltning av fastighetsbeståndet.

Årets händelser

Även 2019 har för BFAB varit ett väntans år, väntan på beställningar, detaljplaner och andra beslut för att kunna förverkliga de projekt med om- och nybyggnation som diskuterats under flera år och som kommer ge stora mervärden för kommuninvånarna.

2019 har dock varit en vågdelare där vi aktivt kunnat jobba med direkt projektering och underlag för upphandling av såväl Bjärshöghallen som ny idrottshall på Tingdal. Båda dessa projekt kommer upphandlas under våren 2020 och enligt tidplanen kunna påbörjas under sommaren 2020.

Om- och tillbyggnad av Hyllingeskolans mottagningskök, som är det första projektet kring förändrade mottagningskök, har påbörjats under året och kommer efter färdigställandet motsvara verksamhetens behov för lång tid framåt.

Vi har under året också fortsatt rusta oss för att kunna möta kommande behov för att genomföra planerade projekt där det största, nya Haganässkolan, kommer kräva stora resurser.

gande hyresvärd som kan motsvara förväntningarna från såväl lokalnyttjare som bolagets ägare. Inte minst spännande och intressant kommer de kommande byggnationer bli för oss inom bolagskoncernen, för vem vill inte vara delaktig i den utveckling på lokal- sidan som står för dörren vad gäller skolor och fritidsanläggningar.

Även med en förväntad god utveckling är det inte utan att det finns osäkerhetsmoment som bolagen aktivt måste arbeta med. Framst är det osäkerheten gällande framtida känsligheten för upp- och nedgångar av räntenivåerna, vilket vi alltid har att förhålla oss till. Detta samtidigt som framtida byggnation av bostäder och lokaler måste ske på sunda ekonomiska grunder och med stor försiktighet för att inte äventyra bolagens ekonomiska ställning.

Vi måste också löpande se över vår personalsituation och förändra denna och dess struktur efter rådande krav och förväntningar.

Ekonomisk redogörelse

Utfall (Mkr)	2019	2018	2017
Omsättning	113,6	89,2	77,8
Resultat efter finansiella poster	2,0	5,2	3,1
Soliditet	12,0	12,4	12,7
Nettoinvestering	49,1	19,0	13,6
Anställda	17	16	16

Framtid

Trots framtida kreditexponering till följd av stora byggnationer och ett mer administrativt betungande arbete ser bolaget ljust på framtiden och anser även fortsättningsvis att årets resultat borgar för att man i framtiden ska kunna vara en stabil och ansvarsta-

AB Kvidingebyggen

AB Kvidingebyggen är ett allmännyttigt bostadsbolag inom områdena förvaltning, uthyrning, fastighetsutveckling samt byggprojekt. Bolaget har i uppdrag att bidra till att uppfylla kommunens mål om ett hållbart samhälle samt att vara en viktig del i kommunens utveckling för såväl invånare som för näringsliv genom förvaltning, anskaffning och utveckling av attraktiva bostäder och lokaler.

Årets händelser

För AB Kvidingebyggen har även 2019 varit ett traditionellt men likväl framåtskridande år med ett ständigt arbete att förebygga och genomföra löpande underhållsåtgärder i fastighetsbeståndet.

Standardförbättringar och stambyte på Torggatan i Kvidinge som genomförts under året har tagit stora resurser i anspråk, inte minst vad gäller minskade hyresintäkter då projektet tvingat oss att under året friställa drygt 20 lägenheter för att klara evakuering av hyresgäster under ombyggnaden.

Byggnation av 16 mindre lägenheter på Timmergatan i Åstorp har färdigställts och inflyttning kunde ske under maj månad.

AB Kvidingebyggens delaktighet i den framtida samhällsutvecklingen av vår kommun har tagit ytterligare ett steg framåt genom att samtliga byggnader på kommande Björnekulla Ås har rivits under året. Rivningen och saneringen, som enligt tidigare kända fakta blev betydligt mer omfattande till följd av byggmaterialets saneringsbehov, har skapat möjligheter till exploatering av området i den takt som marknaden kommer efterfråga bostäder.

Ekonomisk redogörelse

Utfall (Mkr)	2019	2018	2017
Omsättning	33,4	32,8	31,6
Resultat efter finansiella poster	0,3	2,3	3,7
Soliditet	17,6	25,3	26,7
Nettoinvestering	74,0	45,0	20,0
Anställda	6	5	5

Framtid

Framtiden för AB Kvidingebyggen innebär förutom det löpande arbetet att vi måste fortsätta med byggnation av nya bostäder, om än i rimlig omfattning så att vi inte äventyrar bolagets ekonomi och våra hyresgästers trygghet. Redan 2019 beställdes 10 marklägenheter enligt Sveriges Allmännyttas koncept Kombo-Mark för uppförande i Kvidinge. Byggnatio-

nen beräknas kunna påbörjas först andra halvåret 2020 då efterfrågan enligt konceptet är stort med en begränsad produktionskapacitet hos leverantören Götene Hus.

En annan intressant utveckling av vår kommun är kommande byggnationer i kvarteret Gladan (Björnekulla Ås) som är mycket spännande och där arbetet kommer intensifieras ju närmare vi kommer en slutlig detaljplan.



Björnekulla IT AB

Björnekulla IT AB ansvarar för Åstorps kommuns utbyggnad av IT-infrastruktur inom kommunen. Utbyggnaden prioriterar ortssammanbindande nät tillsammans med kommunens arbetsställen och industriområden. Bolaget ska också verka för anslutning till befintliga nät inom kommunen.

Årets händelser

Björnekulla IT AB (BITAB) har under året fortsatt arbetet med att medverka till att Åstorps kommun och dess invånare ges möjlighet att nå regionens målsättning om att 95% av alla hushåll ska ha tillgång till fiber 2020. Detta arbete har fortskridit i samarbete med Bjäre Kraft och under året har ett nytt område kunnat färdigställas, Grytevad i Åstorp. Ytterligare mindre områden som till exempel Malmövägen är på väg att förverkligas.

Redan 2018 hade vi i vår kommun uppnått en möjlig anslutningsgrad av 96% i tätbebyggt område medan det för närvarande endast är ett fåtal områden på landsbygden som har möjlighet till fiberanslutning.

Ekonomisk redogörelse

Utfall (Mkr)	2019	2018	2017
Omsättning	2,4	1,9	1,6
Resultat efter finansiella poster	0	0	0
Soliditet	22,3	22,9	22,1
Nettoinvestering	0	0,1	0,3
Anställda	0	0	0

Framtid

Björnekulla IT AB kommer även framöver verka enligt nuvarande inriktning via samarbete med Öresundskraft och Bjäre Kraft och medverka till en löpande utbyggnad av fibernätet.

Den direkta uthyrningen av fiberanslutningar till företag löper på med ett antal nya anslutningar per år vilket ger en stabilitet för bolagets fortsatta verksamhet. Det finns idag inget som talar för att någon större expansion kommer bli aktuell för bolaget.



Björnekulla Utvecklings AB

Björnekulla Utvecklings AB ska medverka till att skapa förutsättningar för entreprenörer/finansiärer och andra intressenter att etablera verksamhet som gynnar kommuninvånarna och kommunens utveckling.

Årets händelser

Björnekulla Utvecklings AB:s (BUTAB) enda uppdrag kring föredetta Makadamen har under året tagit ett nytt mindre kliv framåt genom att detaljplanarbetet med att området kan omvandlas för sport och rekreation har påbörjats.

Ekonomisk redogörelse

Utfall (Mkr) Foto: Anna Alexander Olsson	2019	2018	2017
Omsättning	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	0
Soliditet	98,7	99,0	99,0
Nettoinvestering	0	0	0
Anställda	0	0	0

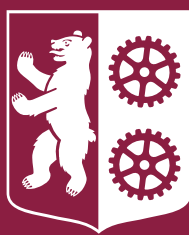


Framtid

Björnekulla Utvecklings AB räknar med att arbetet kring Makadamprojektet på nytt måste intensifieras för att möjliggöra och klarlägga nödvändiga investeringar i ett kommande sport- och rekreationsområde.

Mkr	Ack investering	Planerad investering	Projektets status
Mottagningskök Hyllinge skola	9,1	15,0	Pågående
Moduler Rågenskolan	3,2	5,0	Färdigställt
Renovering badhushallen	2,3	1,5	Färdigställt
Byggnation Ågatan, Hyllinge	17,8	15,8	Färdigställt
Byggnation Timmergatan, Åstorp	19,6	21,8	Färdigställt

Åstorp - Söderåsstaden där människor och företag möts och växer



ÅSTORP