

# Åstorps kommuns Årsredovisning

---

Beslutat av:  
Kommunfullmäktige 2018-06-25 §  
113 DNR 2018/27

## **Innehållsförteckning**

<b>Åstorps kommun</b> .....	<b>3</b>
INLEDNING .....	3
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....	9
RÄKENSKAPER.....	48
NÄMNDER OCH STYRELSER SAMMANSTÄLLNING.....	71
SÄRREDOVISNING VA-VERKSAMHET.....	73
KOMMUNALA BOLAG .....	77
<b>Kommunfullmäktige</b> .....	<b>81</b>
<b>Överförmyndarnämnden</b> .....	<b>82</b>
<b>Valnämnden</b> .....	<b>83</b>
<b>Kommunrevisionen</b> .....	<b>84</b>
<b>Kommunstyrelsen</b> .....	<b>86</b>
<b>Bygg- och miljönämnden</b> .....	<b>91</b>
<b>Bildningsnämnden</b> .....	<b>95</b>
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b> .....	<b>102</b>
<b>Socialnämnden</b> .....	<b>106</b>
<b>Räddningsnämnden</b> .....	<b>111</b>
REVISIONSBERÄTTELSE .....	116

# Åstorps kommun

## INLEDNING

### ORDFÖRANDE BERÄTTAR

#### ÅRETS HÄNDELSER

**Skånes landshövding besökte Åstorp!**  
Skånes nya landshövding Anneli Hulthén, besökte Åstorp. Bostadsbyggande och integration stod på agendan för dagen.

**Införandet av önskad sysselsättningsgrad**

Införandet av önskad sysselsättningsgrad, som innebär att våra medarbetare har rätt till heltid fortskred. Tanken är att alla anställda år 2020 ska ha möjlighet att arbeta heltid.

**Ombyggnation av kommunhus**

Beslut togs i kommunfullmäktige angående en om- och tillbyggnad av befintligt kommunhus i Åstorp. Syftet är att skapa mer plats och en fungerande arbetsmiljö för våra anställda. Byggstart beräknas att ske under 2019.

**Åstorps kulturskolas resa in i framtiden!**

Tidigare hette det Åstorps musikskola – det gör det inte längre. Under året döptes verksamheten om till Åstorps kulturskola, med ett utökat utbud av aktiviteter i nyrenoverade lokaler.

**Kommuninvånarna bjöds in till olika föreläsningar**

Under året erbjöds kommuninvånarna att delta i en rad olika föredrag – bland annat olika teman inom området integration samt barns hälsa.

**BrA Invest AB blev årets företagare i Åstorp 2017**

Familjeföretaget BrA invest fick ta emot det prestigefulla priset då de utsågs årets

företagare i Åstorp 2017.

**Åstorps första naturreservat invigdes!**  
Den 7 maj 2017, invigdes Åstorps första naturreservat - Prästamarken i Kvidinge.

**Premiär för Kulturkalaset/Höstfest - mingel, magi och musik på Åstorps gator!**

I september hölls premiären för det kombinerade Kulturkalaset och Höstfesten i Åstorps centrum, arrangerat av Åstorps Eventgrupp och Åstorps kommun.

**Förstudien för Rekreatjonsområde Makadammen - Entré Söderåsen färdigställdes**

Under året pågick en dialog med förenings- och näringslivet kring utformningen för området ovanför makadammen. Resultatet blev en förstudie med förslag på bland annat aktivitetspark med parkourbanor, beachvolleyboll- eller beachfotbollsplan och andra idéer för att skapa ett attraktivt område med utsiktstorn, innovativa övernattningsmöjligheter och grill/sittplatser.

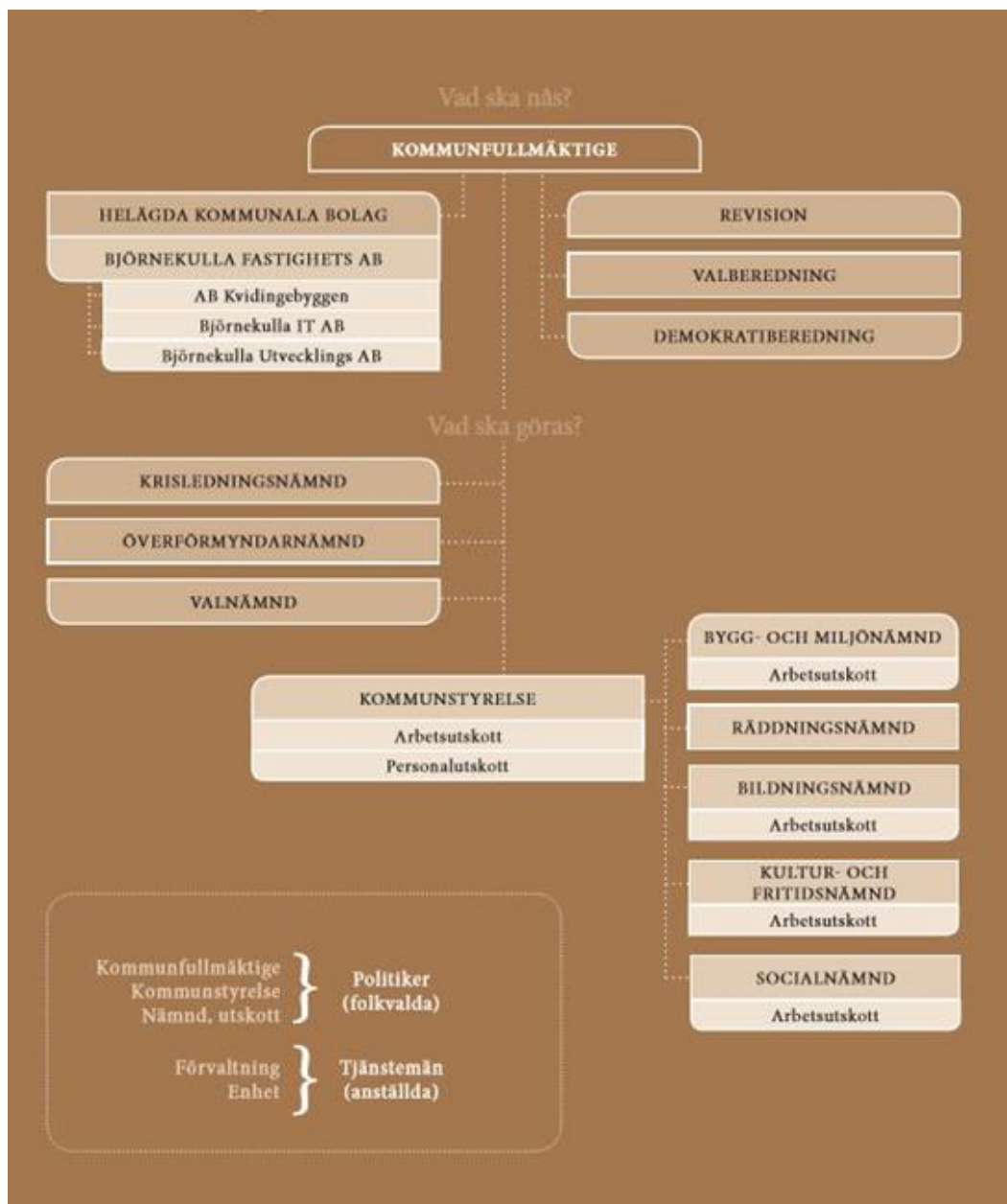
**Aktiviteter för en god sak**

Under året firades barns rätt för tredje året i rad i en nationell ljusmanifestation på Gamla torg i Åstorp. Kommunhuset belystes även orange i samband med vårt deltagande i kampanjen för våldsutsatta kvinnor.

**Personal och rekrytering**

Vi har under året haft en del vakanser på nyckelpositioner i organisationen. Rekrytering av dessa pågår.

## ORGANISATIONSÖVERSIKT



### MANDATFÖRDELNING

I kommunen finns en beslutande församling, ett kommunfullmäktige, som är det enda organ i kommunen som väljs direkt av medborgarna.

Ledamöterna, som i Åstorps kommun blir 31 stycken, är invalda på partilistorna och representerar sitt parti som företrädare för väljarna.

Kommunfullmäktige ska besluta om mål, riktlinjer för den kommunala verksamheten, viktiga ekonomiska frågor som budget, skatt och årsredovisning.

Dessutom ska kommunfullmäktige besluta om ansvarsfrihet och val av ledamöter i styrelser och nämnder,

Kommunfullmäktiges sammanträden är offentliga och sker på Kulturhuset Björnen, om ingen annan lokal angivits på kallelsen.

### Majoritet

Majoriteten efter kommunvalet 2014 består av Socialdemokraterna, Centerpartiet och Kristdemokraterna. Dessa partier har tillsammans 17 mandat av 31 möjliga i Åstorps kommuns kommunfullmäktige.

## ***FAMILJEN HELSINGBORG***

Familjen Helsingborg består av elva kommuner Bjuv, Båstad, Helsingborg, Höganäs, Klippan, Landskrona, Perstorp, Svalöv, Åstorp, Ängelholm och Örkelljunga. Samarbetet bygger på ett aktivt deltagande från medlemskommunerna inom olika definierade områden och frågor.

Under 2017 har flera aktiviteter genomförts:

- Årets mångfaldsinitiativ har utsetts. Vinnare blev bygglovsenheten inom stadsbyggnadsförvaltningen i Helsingborg.
- Ett projekt kring matchning mellan utbildning och arbetsmarknadens behov har påbörjats.
- Ett HR-projekt benämnt ”Verksamhetskritiska kompetenser” har startats kring kompetens-hantering och rekrytering, kopplat till så kallad Big Data (stora informationsdatabaser).
- Två omgångar av utbildningen Framtidens chefer med tretton deltagare i vardera omgång har genomförts.
- En ny grupp med traineer har startat, omgång 12, och en har avslutats, omgång 11.
- Drygt 30 kunskapsnätverk har tillsammans genomfört olika uppdrag och projekt som stöd för att utveckla Familjens olika verksamhetsområden.
- Styrelsen har genomfört tematiska redovisningar inom områdena cirkulär försörjning, nyanlända och integration, framtidens räddningstjänst, näringslivsfrågor och samverkan med Polisen i nordvästra Skåne.
- Ny Verksamhetsplan för åren 2017-2019 har antagits med fem viktiga målområden: Infrastruktur-Näringsliv-Lärande-Öppenhet och Inkludering-Miljö.

- Gemensamma yttranden har under året antagits när det gäller nationell Trafikförsörjningsplan (NTP) för perioden 2018-2029, samt regional Transportinfrastrukturplan (RTI) 2018-2029.
- En utredning är genomförd gällande ökad samverkan mellan räddningstjänsterna i Familjen Helsingborg.
- Styrelseseminarier kring arbetsformer, omvärld och framtida samarbete utmynnade i tre inriktningar för styrelsens arbete och tre åtaganden för ledamöterna.

## ***KOMMUNENS SAMLADE VERKSAMHET***

### **Kommunala uppdragsföretag**

Följande företag och organisationer har Åstorps kommun ägarandel och/eller intresse i, utan att dessa konsoliderats i kommunkoncernen.

### **Samägda företag**

#### **Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB (NSVA)**

Sedan 1 september 2009 har företaget det operativa ansvaret för kommunens vatten- och avloppsverksamhet (VA).

Delägarkommunerna är Båstad, Helsingborg, Landskrona, Svalöv, Bjuv och Åstorp. NSVA ägs till lika delar av de sex kommunerna, det vill säga för Åstorps del en ägarandel på 16,67%. Genom samverkan vill kommunerna bland annat uppnå samordning och utveckling av VA-kompetenser, stordriftsfördelar samt vidareutveckling av VA-systemet utan hänsyn till kommungränser.

Det totala aktiekapitalet uppgår till 6 Mkr. Bolagets kostnader täcks helt av bidrag från ägarkommunerna därför uppkommer ingen vinst eller förlust.

**Nordvästra Skånes Renhållnings AB (NSR)** Sedan flera år ombesörjs kommunens renhållning av NSR, som är ett bolag som ägs gemensamt av sex nordvästskånska kommuner: Bjuv, Båstad, Helsingborg, Höganäs, Ängelholm och Åstorp. Åstorps kommuns ägarandel uppgår till 6,9% av aktiekapitalet.

#### **Kommunalförbundet Medelpunkten**

Tio nordvästskånska kommuner har gått samman för gemensam upphandling och hantering av vårdhjälpmedel. Kommunens andel av kommunalförbundet utgör 10%.

#### **Kommunassurans Syd Försäkrings AB**

Bolaget startades i maj 2005 av 30 Skånska kommuner med syfte att erbjuda sina ägare sak- och ansvarsförsäkringar. Totalt antal delägare är per 2017-12-31 är 26 stycken kommuner i södra Sverige,

Åstorps kommuns ägarandel är 0,96%. Under året har bolaget delat ut 3% av aktiekapitalet, vilket för kommunens del motsvarar 19 tkr.

**AV Media Skåne** är ett kommunalförbund med 16 anslutna kommuner. Förbundet lånar ut AV-läromedel till skolor och andra utbildningsanordnare. Åstorps kommun betalar en årlig avgift till AV-media, vilken 2017 uppgår till 367 tkr.

**SKL Kommentus AB** är en koncern med tre dotterbolag. Koncernen är verksam inom affärsstöd vid inköp och upphandling åt offentlig sektor samt verksamhetsstöd åt offentlig sektor. Åstorps kommun äger 16 stycken aktier i företaget.

#### **Inera AB**

Under 2017 förvärvade Åstorps kommun 5 aktier i Inera AB för en köpeskilling om 43 tkr. Inera AB är ett företag inom SKL-koncernen och verksamhetsinriktningen avser digitalisering inom bland annat hälso- och sjukvårdsområdet, skola, omsorg samt samhällsbyggnad.

#### **Kommuninvest ekonomisk förening**

vänder sig uteslutande till kommuner och landsting för utlåning. Per 2017-12-31 var 90% av Sveriges kommuner, landsting och regioner medlemmar i föreningen. Samtliga medlemmar har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Åstorps ägarandel av Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser uppgår per 2017-12-31 till 553 Mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgår till 565 Mkr.

#### **Kommunala entreprenader**

**Kyrktuppen** är en fristående förskola som drivs av Björnekulla församling. Totalt antal barn uppgick per 2017-12-31 till 19 stycken. Skolpeng 2.1 Mkr.

**Montessori Filosofen** bedriver förskoleverksamhet för totalt 97 stycken barn per 2017-12-31. Skolpeng 13,2 Mkr.

**Metria** ägs av lantmäteriet och erbjuder

produkter och tjänster inom geografisk IT. Inom Tekniska kontorets verksamhetsområde bedrivs MBK-verksamhet (mätning-beräkning-kartering) som upphandlat uppdrag av Metria. Under

2017 har 1,2 Mkr erlagts för uppdraget, varav 0,5 Mkr avser projekteringskostnader för exploatering i Skönbäck, Grytevad och Södra industriområdet.

## SKATTEKRONAN

Tårtbitar:		Tkr	%
Utbildning/skola		-422,9	51,29 %
Äldreomsorg		-139,1	16,87 %
Funktionshinderverksamhet		-71,4	8,66 %
Individ- & familjeomsorg		-70,4	8,54 %
Kultur & fritid		-30,7	3,72 %
Räddningstjänst		-8,6	1,04 %
Bygg & miljö		-4,6	0,56 %
Arbetsmarknadsåtgärder		-10,2	1,24 %
Gator, parker och markförsäljning		-21,9	2,66 %
Kommunfullmäktige och nämnder		-10	1,21 %
Kommungemensam verksamhet*		-34,7	4,21 %
		-824,5	100 %

\*den kommungemensamma verksamheten innefattar central administration såsom ekonomienhet, HR-enhet, kansli, IT, kris och säkerhet, turism och näringsliv samt medborgarkontor.

## FEM ÅR I SAMMANDRAG

ÅSTORPS KOMMUN	2017	2016	2015	2014	2013
<b>Allmänt</b>					
Antal invånare 31/12	15 828	15 528	15 193	15 061	14 927
Förändring folkmängd	300	335	132	134	121
Öppen arbetslöshet 16-64 år	4,8 %	4,90 %	6,00 %	6,00 %	5,30 %
Öppen arbetslöshet 18-24 år	4,0 %	4,10 %	10,00 %	10,60 %	10,30 %
Total kommunal skattesats	30,98 %	30,98 %	30,98 %	30,98 %	30,98 %
varav kommunen	20,29 %	20,29 %	20,29 %	20,29 %	20,29 %
Antal lediga tomter	43	15	28	15	16
<b>Resultat</b>					
Verksamhetens nettokostnader, kr/invånare	51 794	49 826	46 930	45 918	43 655
Nettokostnadernas andel av skatter, bidrag och utjämning	99,5 %	97,60 %	96,60 %	96,80 %	93,50 %
Finansnetto, kr/invånare	4	-75	-318	54	-829
Årets resultat, kr/invånare	243	859	1 103	1 531	2 217
Nämndernas budgetomslutning, kr/invånare	48 989	50 826	48 106	45 783	44 576
Nämndernas budgetavvikelse, kr/invånare	-3 100	125	-32	-291	117
<b>Balans</b>					

<b>ÅSTORPS KOMMUN</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Immateriella- och materiella anläggningstillgångar, kr/invånare	24 933	22 771	21 188	19 711	14 305
Långfristiga skulder, kr/invånare	20 858	19 541	20 040	19 270	15 790
Eget kapital, kr/invånare	20 760	20 509	19 650	18 709	17 332
Soliditet exklusive pensionsskuld före 1998	45,46	47,50 %	47,10 %	47,70 %	49,40 %
Soliditet inklusive pensionsskuld före 1998	33,32	34,30 %	33,10 %	32,60 %	32,30 %
<b>Finansiering</b>					
Förändring av låneskuld, kr/invånare	1 514	0	0	3 054	-18 518
<b>Investering</b>					
Nettoinvesteringar, kr/invånare	3 252	3 125	3 023	6 392	3 137
<b>Personal</b>					
Antal tillsvidareanställda	1 067	1 079	1 043	1 022	988
Medelålder, år	46,35	47,0	46,6	47,8	47,2
Sjukfrånvaro i förhållande till tillgänglig arbetstid	6,25 %	6,46 %	6,53 %	6,41 %	5,36 %
Lönekostnader för anställda, Mkr	630,4	576,4	507,1	483,9	452,8
Personalkostnader i procent av verksamhetens nettokostnader	76,97 %	76,10 %	71,10 %	70,00 %	69,50 %
<b>KONCERN</b>					
<b>Resultat</b>					
Finansnetto, kr/invånare	-72	-173	-550	-707	-1 742
Årets resultat, kr/invånare	658	1 714	1 713	1 665	3 019
<b>Balans</b>					
Immateriella- och materiella anläggningstillgångar, kr/invånare	63 082	61 011	59 444	59 599	55 045
Långfristiga skulder, kr/invånare	36 418	35 130	35 651	35 041	31 726
Eget kapital, kr/invånare	21 073	20 810	19 096	17 536	15 383
Soliditet exklusive pensionsskuld före 1998	36,33 %	37,50 %	36,40 %	36,20 %	35,90 %
Soliditet inklusive pensionsskuld före 1998	26,68 %	27,20 %	25,30 %	24,20 %	22,80 %
<b>Finansiering</b>					
Förändring låneskuld, kr/invånare	1 514	23	23	3 032	-2 703
<b>Investering</b>					
<b>Nettoinvesteringar, kr/invånare</b>	<b>5 312</b>	<b>4 956</b>	<b>4 377</b>	<b>7 463</b>	<b>4 214</b>



# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## UTVECKLING OCH OMVÄRLD

### *Ekonomi*

*Källor: SKL, SCB, Riksbanken*

Utsikterna för konjunkturen i omvärlden och i Sverige har sammantaget förbättrats under 2017. Den svenska ekonomin har bland annat påverkats av en fortsatt expansiv penningpolitik som pressat ner räntorna och bidragit till en positiv ekonomisk tillväxt och stigande inflation. Riksbankens styrränta, reporäntan, har under 2017 varit oförändrad på -0,5%. För att inflationen ska vara kvar vid målet om 2% behöver konjunkturen vara fortsatt stark och penningpolitiken behöver vara fortsatt expansiv. Först i mitten av 2018 väntas reporäntan höjas.

Under året har BNP uppgått till runt 3%. Under 2018 bedöms BNP uppgå till samma nivå som 2017 för att sedan avta och öka i måttligare takt åren därpå. Efter några års snabb tillväxt råder högkonjunktur i svensk ekonomi. Konjunkturen bedöms höjas ytterligare de närmaste åren. Främst är det den inhemska efterfrågan via växande investeringar och ökad privat konsumtion som driver tillväxten.

I ett globalt perspektiv har den ekonomiska utvecklingen präglats av osäkerhet inom olika områden. Jämfört med utvecklingen sedan finanskrisen 2008 blir den internationella utvecklingen något bättre de närmaste åren, dock i en svagare takt än genomsnittet för perioden innan 2008, då omvärldens BNP-tillväxt uppgick till runt 2,5% årligen. Global BNP-tillväxt efter finanskrisen har i genomsnitt uppgått till 1% och bedöms uppgå till runt 2% de närmaste åren. Politiska kriser, hastiga omslag i förväntningar på till exempel tillväxten i USA eller motgångar i den europeiska återhämtningen kan snabbt förändra förutsättningarna och påverka den globala ekonomin.

Inom kommunsektorn finns ett starkt demografisk tryck som bedöms vara synnerligt starkt många år framöver. De kommande tio åren bedöms Sveriges befolkning öka med cirka 1 miljoner invånare. Befolkningen växer särskilt snabbt i yngre och äldre åldrar. Dessa grupper har stora behov av kommunernas och landstingens verksamheter. Antalet personer i yrkesverksam ålder ökar långsammare än den totala befolkningen. Utvecklingen vi ser framför oss innebär utmaningar och skifte i förutsättningar att finansiera ökade behov av välfärdstjänster. Den strukturella utmaningen som kommunsektorn står inför är större än de som skönjts under den senaste femårsperioden.

Resultatnivån för kommunerna har varit god under de senare åren och förklaras till stor del av tillfälliga poster. Sammantaget har kommunerna haft positiva resultat de senaste tio åren, med i genomsnitt 2,9% av skatter och generella statsbidrag. För att kommunsektorn ska nå ett resultat på 1% av skatter och generella statsbidrag 2021 behövs åtgärder på 39 miljarder kronor. Det kommer att kräva ett gemensamt ansvarstagande från hela den offentliga sektorn. Detta ställer krav på goda ekonomiska resultat och det kommer bland annat att krävas omfattande effektiviseringar för att klara såväl ekonomi som kvalitet i verksamheterna. Detta sammanvägt kommer att ställa stora krav på omprioritering mellan verksamheter samt nytänkande i form av smartare arbetssätt och metoder samt användande av ny teknik och digitalisering.

## Befolkningstillväxten fortsätter

Kommunen har en fortsatt positiv befolkningsökning och i december bestod kommunen av 15 828 invånare en ökning med 1,9%. Det ökade invånarantalet är resultatet av att fler flyttar till kommunen än som flyttar ut samt ett födelseöverskott på 39 personer. Ökningen är minst i de äldre åldrarna där ålderskategorin mellan

55-64 år även har minskat de senaste åren.

Kommunen har en relativt låg medelålder på 39,7 år, vilket kan jämföras med Skånes medelålder på 40,9 år och rikets på 41,2 år. En låg medelålder medför att kommunen har en hög andel invånare i arbetsför ålder. Kommunens demografi följer landets utveckling där befolkningen lever längre.

## Befolkningsutveckling

	2013	2014	2015	2016	2017
Män	7 560	7 645	7 942	7 942	8 129
Kvinnor	7 367	7 416	7 458	7 586	7 699
<b>Totalt</b>	<b>14 927</b>	<b>15 061</b>	<b>15 193</b>	<b>15 528</b>	<b>15 828</b>

Källa : SCB, folkmängd 1 december resp år.

## Befolkningsutveckling uppdelat på ålder

	2013	2014	2015	2016	2017
0 -4 år	956	963	1 023	1 014	1 023
5 -14 år	1 911	1 978	2 008	2 149	2 270
15 -24 år	1 940	1 885	1 835	1 798	1 846
25 -34 år	1 641	1 698	1 767	1 854	1 919
35 -44 år	2 124	2 124	2 074	2 111	2 093
45 -54 år	1 977	2 012	2 075	2 138	2 179
55 -64 år	1 721	1 677	1 629	1 646	1 646
65 -74 år	1 568	1 624	1 659	1 678	1 650
75 -84 år	756	766	784	818	884
85 -94 år	304	310	315	294	284
95 + år	29	24	24	28	34
<b>Totalt</b>	<b>14 927</b>	<b>15 061</b>	<b>15 400</b>	<b>15 528</b>	<b>15 828</b>

Källa : SCB, folkmängd 1 december resp år.

## Sysselsättningsgrad och utbildningsnivån

### Sysselsättning

En av de viktigaste faktorerna i utvecklingen av samhällets välfärd är att invånarna har arbete eller är i

### Öppet arbetslösa (andel av befolkningen)

	16-64 år		18-24 år	
	2016	2017	2016	2017
Skåne	4,0%	4,1%	2,9%	2,8%
Åstorp	4,9%	4,8%	4,1%	4,0%

Källa: Arbetsförmedlingen

### Utbildningsnivå

Utbildningsnivån i Åstorps kommun är i jämförelse med riket låg. Det är få som går vidare till eftergymnasial utbildning på högskola eller andra yrkesförberedande utbildningar. Under de senaste åren går det dock att se en vändande trend i att fler fortsätter att utbilda sig efter gymnasiet.

### Utbildningsnivå

Källa: SCB

		2012	2013	2014	2015	2016
<b>Gymnasial utbildning, högst 2 år</b>	Män	1 570	1 555	1 551	1 557	1 566
	Kvinnor	1 368	1 357	1 334	1 307	1 282
<b>Gymnasial utbildning, 3 år</b>	Män	1 286	1 341	1 388	1 431	1 451
	Kvinnor	1 282	1 326	1 339	1 362	1 372
<b>Eftergymnasial utbildning, mindre än 3 år</b>	Män	480	494	518	547	564
	Kvinnor	526	511	528	544	562
<b>Eftergymnasial utbildning, 3 år eller mer</b>	Män	314	319	337	352	343
	Kvinnor	605	634	664	666	696
<b>Forskarutbildning</b>	Män	12	12	13	12	12
	Kvinnor	9	9	12	14	11
<b>Uppgift om utbildningsnivå saknas</b>	Män	184	165	179	173	211
	Kvinnor	118	116	111	107	137

sysselsättning med syfte att nå varaktig självförsörjning. Under de senaste åren har arbetslösheten i kommunen minskat men under 2017 steg det totala antalet arbetslösa i kommunen dock minskade antalet öppet arbetslösa.

### Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd (andel av befolkning)

	16-64 år		18-24 år	
	2016	2017	2016	2017
Skåne	7,6%	7,6%	7 %	8,1%
Åstorp	8,5%	9,1%	8,5 %	9,8%

Det är främst kvinnor som vidareutbildar sig och skillnaden på eftergymnasial utbildning på mer än tre år är nästan 50% mellan könen. Den positiva trenden med ökad utbildningsnivå gäller dock både kvinnor och män. I takt med att andelen kunskapsintensiva arbeten ökar, ökar även betydelsen av utbildning.

## Utbildningsnivå i jämförelse med riket 25-64 år i %

	Befolkning	Uppgift saknas	Förgymnasial utbildning		Gymnasial utbildning		Eftergymnasial utbildning	
			Folkskoleutbildn.	Grundskoleutb.	kortare än 3 år	3 år	kortare än 3 år	minst 3 år
Kommun	Antal	%	%	%	%	%	%	%
Riket totalt	5 087 511	2 %	3 %	9 %	22 %	22 %	15 %	27 %
Åstorp	7 749	3 %	4 %	14 %	28 %	26 %	12 %	12 %

Källa: SCB

### Inkomstnivå och skattekraft

Trots att inkomstnivån för Åstorps kommun ligger under snittet både på läns- och riksnivå kan vi se en positiv trend med ökad medelinkomst. Den största skillnaden går att se på kvinnornas medelinkomst som

dock fortfarande är lägre än männens och i jämförelse med län och rike. Den ökade medelinkomsten kan bero på flera faktorer bland annat den ökade utbildningsnivån på eftergymnasial nivå då yrken som kräver utbildning ofta ger en högre medelinkomst.

### Inkomstnivå uppdelat på kvinnor och män i jämförelse med rike och län

Tkr	2014			2015			2016		
	Kvinnor	Män	Total	Kvinnor	Män	Total	Kvinnor	Män	Total
Riket	232,1	306,3	268,8	239,4	313,3	276,1	248,9	323,3	258,9
Skåne	217,5	288,8	252,5	224,2	294,2	252,5	233,5	303,8	268,2
Åstorp	196,3	263,5	230,1	203,1	270,9	237,5	209,4	278,7	244,6

Källa: SCB, medelinkomst. Sammanräknad förvärvsinkomst-Summan av inkomst av tjänst och inkomst av näringsverksamhet.

### Skattekraft i kronor per invånare

År	2014	2015	2016	2017	2018
Kr per invånare	152 081	155 977	158 151	164 336	168 537

Källa: SCB, skattekraften beräknas som skatteunderlag i kronor per invånare vid taxeringsårets ingång.

### Bostadsbyggande - ett måste för att bemöta befolkningsutvecklingen

En stor andel av kommunens bostadsbestånd byggdes under 1960-80-talet och består till största del av småhus varav merparten är äganderätter. Av kommunens bostäder är 37% hyresrätter, varav de allra flesta finns i flerbostadshus.

Åstorps kommuns befolkning har ökat under de senaste åren, men bostadsbyggandet har inte gått i samma takt. Detta har lett till bostadsbrist, främst på hyresrätter. Enligt länsstyrelsen behövs cirka 60 nya bostäder per år fram till 2030 för att få balans. De senaste åren har priserna på småhus i Åstorps kommun

stigit. Antalet intressenter har dock minskat vilket är en trend i hela landet.

Varje år kommer ungefär 250 ärenden in till byggkontoret och av dessa avser cirka 5% nya bostäder, de flesta byggloven för bostäder lämnas in av privatpersoner och då i form av villor där det de senaste åren i snitt har byggts 15 villor per år.

Under 2017 förbereddes för iordningställande av tre kommunala bostadsområden i Åstorp och Nyvång; Grytevad, vid Gamla vägen och Skönbäck. Tjugo tomter såldes under hösten och idag finns det cirka 40 ytterligare till salu på ovan nämnda områden. Efterfrågan är stor och ett flertal tomter är uppbokade. Utöver detta har kommunen 15 tomter till salu i Kvidinge fördelat på tre områden.

Planläggning pågår och markanvisningsavtal är tecknat på två områden för flerfamiljshus i Åstorps centrum; Hästhoven och Persiljan.

Kommunen har detaljplanelagd industrimark på Södra industriområdet i Åstorp. Under 2017 såldes två områden och i dagsläget är ett flertal områden på väg att säljas. Utöver den detaljplanelagda marken äger kommunen mark i anslutning till Södra industriområdet som ska detaljplaneläggas. I Kvidinge har kommunen industrimark inom vattenskyddsområdet och ett mindre område har nyligen sålts.

### *Infrastruktur och pendlingsmönster*

Åstorp har ett strategiskt läge vid E4:an

med tåganslutningar åt väst och öst, erbjuds bra möjligheter för att pendla både till och från kommunen. Dagens arbetskraft är rörlig och rörligheten ökar. Flera företag kräver idag specialiserad arbetskraft och många är villiga att pendla till det arbete som passar dem och deras utbildning. De senaste årens ökning av bostadspriser leder även till att allt fler söker sig till pendlarvänliga orter så som Åstorp. Under de senaste åren har det skett en kraftig ökning av inpendling och utpendling.

Den största planerade satsning inom kollektivtrafiken är Söderåsbanan. Planen är att den gamla godstågsjärnvägen ska rustas upp och knyta Åstorps kommun närmare södra Skåne med hjälp av Pågatåg.

### **Inpendling**

Bostadskommun	Pendlare 2016	Förändr. 2000 till 2016	Tillväxt %
Helsingborg	1 161	522	81,7 %
Klippan	528	161	43,9 %
Ängelholm	418	48	11,1 %
Bjuv	414	122	41,8 %

### **Utpendling**

Sysselsättning/Kommun	Pendlare 2016	Förändr. 2000 till 2016	Tillväxt %
Helsingborg	2 076	658	46,4 %
Ängelholm	495	178	56,2 %
Bjuv	335	-15	-4,3 %
Klippan	312	67	27,3 %
Malmö	148	70	89,7 %

### *Näringsliv och turism*

Näringslivets välmående och utveckling är av stor vikt för kommunens utveckling och kommunens uppgifter är att skapa goda förutsättningar för det lokala näringslivet, kommunens näringslivsutvecklare fungerar som en länk till näringslivet. Under 2017 har ett flertal aktiviteter genomförts

tillsammans med och för det lokala näringslivet såsom frukostmöten, luncher, studiebesök och utbildningsinsatser inom Familjen Helsingborg.

Nyföretagandet är ofta högst i större städer samt i relativt välbärgade kommuner och i nära anslutning till dessa. Antalet nystartade företag i kommunen minskade och under 2017 har 61 tillkommit, 2016 var motsvarande siffra 79 stycken. Konjunkturen är en förklaring till varför

nyföretagande minskar, incitamentet för att starta företag blir lägre eftersom det är lättare att få arbete. Insatser tillsammans med *Nyföretagarcentrum* skapar stabilare starter för företagen, konkurser och avslut blir färre. Flera nya etableringar har skett i kommunen under året. Det logistiska läget samt att vi är inne i en högkonjunktur ger stabila och expanderande företag.

Åstorp har tillsammans med de andra tre kommunerna som tillhör Söderåsen fortsatt utvecklingsarbetet av destinationen, bland annat har vi genomfört en förstudie som ett Leaderprojekt av Åstorps möjligheter att utveckla platsen.

*Kommunens största privata företag (antal anställda)*

BrAInvest AB cirka 1000 anställda

Jeld – Wen AB cirka 650 anställda

Saint Gobain Ecophone AB Cirka 350 anställda

JD Stenqvist AB Cirka 170 anställda

Frode Laursen A/S cirka 170 anställda

KNAPP AB Cirka 100 anställda

Lamaro AB Cirka 85 anställda

Godbiten AB Cirka 88 anställda

EsonPac AB cirka 78 anställda

## *Migration*

Under 2017 har antalet asylsökande i Sverige fortsatt minska jämfört med tidigare år. Vidare har fler personer fått avslag på sin ansökan och andra valt att själva återvända. Detta bland annat med anledning av att få beviljas permanenta uppehållstillstånd. Försörjningskrav på den enskilde för att kunna få möjlighet att återförenas med sin familj är också en av orsakerna till att fler personer tar tillbaka sin asylansökan.

Åstorp kommun har blivit anvisade en person under 2017. Denne är mottagen och inga ensamkommande barn och unga har blivit anvisade till kommunen. Flera ensamkommande har däremot skrivits upp i ålder eller fått avslag på sin ansökan. Detta innebär att antalet ensamkommande barn och unga som är folkbokförda i kommunen uppgår till 52.

## *Fler bra dagar på jobbet med lean*

2017 var andra året som kommunen arbetade kommunövergripande enligt lean tankesätt och metoder. För att intensifiera arbetet anställdes och arbetade en projektledare tillfälligt för att stötta verksamheterna i arbetet. Nu ligger det främsta ansvaret för arbetet med ständiga förbättringar hos alla medarbetare och chefer. De utbildade leancoacherna har extra ansvar i att utbilda och sprida kunskap. En ny grupp med 10 stycken leancoacher spridda över organisationen har utbildats och kommunen har nu 19 utbildade coacher. Kommunens chefer har även de genomgått en halvdagsutbildning i metoderna och tankesättet bakom lean.

I verksamheterna sker kontinuerliga förbättringar i vardagen. Flertalet avdelningar har lagt till punkten förbättringsförslag eller lean i anslutning till andra relevanta återkommande möten. Mötesstrukturer har förbättrats, e-postadresser kopplade till funktion har införts och flertalet verksamheter arbetar med tavlor för daglig styrning eller förbättringsförslag. Fokus har varit att skapa största möjliga värde för kunden samtidigt som medarbetare får fler bra dagar på jobbet genom tydligare och effektivare arbetsprocesser.

### **Genomarbetade processer och insatser**

På olika ställen i organisationen har komplicerade processer identifierats och några av dessa har genomlysts med hjälp av värdeflödesanalys. De arbetsgrupper som genomgått större leanprocesser har uppnått bra resultat.

*Boendesamordningen* har genomgått en processkartläggning som resulterat i en organisationsförändring där boendekoordinering nu sker i en från migrationsenheten och socialförvaltningen fristående verksamhet under kommunstyrelsen. Boendefrågor och handläggning av andrahandskontrakt har också förtydligats. Processen ledde till både förtydligande av ansvar men också förutsättningar att minska kostnader för

hyror och hyresskulder.

*Ungdomsprojektet på arbetsmarknadsenheten* har genomgått en värdeflödesanalys och nya arbetssätt har föreslagits.

*Byggkontoret* har under året arbetat målmedvetet bland annat med den förbättringslista som togs fram vid genomlysningen av bygglovsprocessen. Kontoret har genom denna lista gjort förbättringar både på kommunens webbplats [astorp.se](http://astorp.se), men också när det gäller mallar, struktur och rutiner.

Processen kring *nationella prov* har genomgått värdeflödesanalys där resultatet ledde fram till:

- högre kvalitet i processen
- större likvärdighet i bedömningarna
- rutiner för genomförande
- checklistor för olika roller i processen.

*Antagningsprocessen för SFI* har genomgått värdeflödesanalys där resultatet ledde fram till förbättringar så som:

- minskad processtid (den tid som man faktiskt arbetar med ett ärende) med 40%
- det har frigjorts 4-6 timmar per vecka för en av medarbetarna, som nu investera den tiden i andra arbetsuppgifter
- rätt från början (procent som komplett och korrekt från start till slut av processen) har ökat från 13% till 85%
- lättare för kunderna att fylla i ansökningsblankett
- ökad processmedvetenheten inom teamet, vilket innebär att det idag finns fler som kan hoppa in om någon anställd skulle vara frånvarande.

Eftersom arbetet kring SFI blev lyckat finns det hög motivation bland medarbetarna att förbättra andra processer inom Vuxenutbildningscentrum.

*Miljökontoret* har under året påbörjat sitt

leanarbete. Bland annat har ett årshjul för viktiga händelser tagits fram, ett sätt att tydliggöra arbetsbördan och minska sårbarheten. Kontoret har arbetat fram ett kontrollkort som används vid inspektioner av verksamheter. Tillsynskorten har medfört att handläggningstiden minskat med cirka 50%.

*Kultur- och fritid* har påbörjat ett arbete med Kulturhuset Björnen som ska göra det lätt för hyresgäster att göra rätt från början. Lokalerna i kulturhuset hyrs ut såväl internt som externt och eftersom det inte finns någon servicepersonal på plats i huset

dyker det ofta upp frågor.

*Barn- och familjeenhetens* process gällande utredning och placering (barn och unga) har genomgått värdeflödesanalys. Under arbetet identifierades cirka 30 dilemman som har åtgärdats. Ärendegången förtydligades och varje steg i utredningsfasen och planeringsfasen analyserades. Analysen har lett fram till ett förtydligat och delvis förändrat arbetssätt. Gruppen har upplevt processen positivt och de känner mer trygghet och arbetsglädje.



## Bredbandsutbyggnad

### Bredbandsutbyggnad

	Antal (ca)	Fiber	Procent
<b>Lägenheter</b>	2 400	2 280	95 %
<b>Villor</b>			
Åstorp	1 597	1 540	96 %
Hyllinge	494	475	96 %
Kvidinge	550	530	96 %
Nyvång	240	230	96 %
<b>Totalt villor</b>	2 881	2 775	96 %
<b>Totalt tätort</b>	5 281	5 055	96 %
<b>Landsbygd</b>	1 100	0	0 %
<b>Totalt kommun</b>	<b>6 381</b>	<b>5 055</b>	<b>79 %</b>

Angivna siffror baseras på att fiber finns tillgänglig i anslutning till fastigheterna för möjlig anslutning. Avseende lägenheters möjlighet till anslutning beror detta också på hur respektive fastighetsägare resonerat kring anslutning av fiber.

Enligt av kommunfullmäktige antaget mål ska 95% av hushållen i tätorter samt 50% av hushållen på landsbygden ha möjlighet att ansluta sig till bredband med kapacitet om minst 100Mbit/s till år 2020. Mot bakgrund av BITAB:s arbete är bedömningen att dessa mål kommer att nås.

Under 2017 har målet för tätorter uppnåtts då Nyvång anslöts till fiber via samarbetet mellan Bjäre Kraft och BITAB. Detta innebär en total möjlig anslutning om 96%. De villor som inte nås i dagsläget ligger ur

grävningssynpunkt svårtillgängligt och i mindre grupper i respektive tätort, men arbetet med att nå dessa fortlöper.

För landsbygden finns inga pågående projekt, dock kommer arbetet med att ansluta i Kärreberga påbörjas under 2018 vilket innebär tillgång till fiber för cirka 150 hushåll. Projektavtal för att bygga samman Kvidinge med Klippan är tecknat. Det möjliggör att landsbygdsområdet i och kring Sönnarslöv även kommer att få tillgång till fiber. Dessa två projekt drivs i samarbete mellan Bjäre Kraft och BITAB.

## GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

### Inledning

#### Vision

Åstorp - Söderåsstaden där människor och företag möts och växer.

#### Fokusområden och mål

Enligt kommunallagen kap 11 § 1 ska kommuner och landsting ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Det är fullmäktige som ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

### Fokusområden och mål

- Positiv förändring
- ◆ Oförändrat resultat eller delvis förbättring
- Negativ förändring
- Ingen mätning gjord

### Fler i arbete och fler företag

Så många som möjligt av kommunens vuxna invånare ska försörja sig genom arbete

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Mått 30. Andelen förvärvsarbetare i kommunen	● 72,9%	● 74%	◆ 74%	79%
Över medelvärdet för riket år 2020, KKIK				

### Fler unga i åldern 18-24 år ska beredas sysselsättning och få stöd i att finna vägar till egen försörjning

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Andelen av öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd av befolkningen mellan 18 - 24 år ska minska (%)	● 10,8%	● 8,5%	■ 9,8%	6,2%
Under medelvärdet för riket år 2020, Arbetsförmedlingen				

### Kommuninvånarnas hälsa ska förbättras

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Ohälsotalet ska minska för personer i arbetsför ålder (dagar)	◆ 34,5	● 33,7	● 32,5	26,2
Under medelvärdet för riket år 2020, försäkringskassan				

I Åstorps kommun har fullmäktige beslutat om fokusområden och mål för verksamhet och ekonomi. Utifrån dessa görs en bedömning om Åstorps kommun har uppnått god ekonomisk hushållning.

Uppföljningen av kommunfullmäktiges fokusområden och mål görs här i förvaltningsberättelsen medan förvaltningarnas mål presenteras i verksamhetsberättelserna. Samtliga av kommunfullmäktiges mål har slutdatum 2020, fram tills dess bedöms de flesta målen utifrån en förbättring från föregående års resultat.

### Turismomsättningen i kommunen ska öka

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Mätning av omsättning fördelat på branscher inom besöksnäringen (Mkr)	■ 425	■	■	
200 Mkr, TEM - Turistekonomisk mätning				

### Myndighetsutövning och service mot företagen ska förbättras

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Mått 33. Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service för företagen?	■	◆ 71	■	-
Över medelindex i landet år 2020, nöjd kundindex (NKI)				

### Utveckla attraktivt boende

#### Fler väljer att bosätta sig i Åstorps kommun

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Antal invånare ska öka med 150 personer/år	◆ 15 193	● 15 528	● 15 828	34 897
16 100 år 2020, SCB				

### Verka för utökad kollektivtrafiken i nord-sydlig riktning

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Genom samverkan med berörda parter möjliggöra persontrafik på Söderåsbanan	Arbete pågår	Arbete pågår	Arbete pågår	
Genomfört år 2020, planering påbörjad (år 2011)				

### Invånare ska få ett gott bemötande i sina kontakter med kommunen och dess personal

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Andelen invånare som uppfattar att de får ett gott bemötande ska öka (%)	◆ 76%	■ 68%	■ 65%	81%
100 % år 2020, KKIK				

### Informationen och servicen på kommunens hemsida ska vara väl utvecklad och tillgänglig

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Andelen invånare som anser att kommunens webbinformation är god ska öka (%)	● 77%	■ 58%	● 77%	80%
100 % år 2020, KKIK				

### Kommunens invånare ska känna sig trygga i samhället










Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Tryggheten ska öka (index)	■ 2,03	■ 2,34	■ 2,59	
Över medelvärdet i Skåne Nordväst år 2020, polisens trygghetsmätning i Skåne				

*Ett turistmål ska bli ett av Skånes tio mest besökta*




Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Utveckla "Stenbrottet" till en besöksattraktion	Arbete pågår	Arbete pågår	Arbete pågår	
Etablering genomförd				

*Förbättra framtiden för barn, unga och äldre*




*Eleverna ska uppnå en högre resultat och målpuppfyllelse på nationella prov*

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Andelen elever som uppnår godkänt resultat i årskurs 3 skall öka (%)	 87%	 72%	 89,7%	
100 % år 2020, Inskickade skriftliga omdömen till förvaltningen.				
Andelen elever som uppnår godkänt resultat i årskurs 6 skall öka (%)	 71%	 78%	 79,1%	
100 % år 2020, , skolverket				
Andelen elever som uppnår godkänt resultat i årskurs 9 skall öka (%)	 70%	 52%	 61,1%	
100 % år 2020, skolverket				




*Barn och unga som erbjuds insatser inom socialtjänsten ska göras delaktiga i planering och uppföljning av insatserna*

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Andelen barn och unga som görs delaktiga i planeringen ska öka (%)				
100 % år 2020, socialförvaltningen				




*Efter avslutade utredningar och insatser enligt socialtjänstlagen ska ungdomars livssituation förbättras*

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Andelen inte återaktualiserade ungdomar ett år efter avslutad insats/utredning ska öka (%)	 93%	 94%	 84%	77%
100 % år 2020, KKIK				

*Elever i årskurs 9 ska vara behöriga till nationella gymnasieprogram*













Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Andel elever som är behöriga ska öka (%)	 84%	 68%	 78%	
100 %, skolverket				

*Samtliga elever ska fullfölja gymnasieutbildningen*

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 3 år, andel (%)	 74%	 69%	 72%	72%




Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
100 % år 2020, KKiK				

### *Service och omsorg av äldre ska vara av hög kvalitet*




Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Inflytande och delaktighet hemvård (%)	 89%	 85%	 92%	
Högre än medelvärdet för riket år 2020, socialstyrelsen				
Inflytande och delaktighet särskilda boenden (%)	 70%	 71%	 71%	
Högre än medelvärdet för riket år 2020, socialstyrelsen				
Boendemiljö nöjdhet (%)	 70%	 72%	 74%	83
Högre än medelvärdet för riket år 2020, socialstyrelsen				
Kontinuitet under en 14-dagarsperiod (antal personer)	 11%	 11%	 14%	15
Högre än medelvärdet för riket år 2020, socialstyrelsen				

### *Fler väljer kommunen som arbetsgivare*




#### *Ledare i Åstorps kommun ska ha god ledarkompetens*

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Ledarskapet ska stärkas och utvecklas i kommunen (poäng)	 4%			
5,0 poäng år 2020, medarbetarenkät				




### *Fler ska ges möjlighet till heltid eller önskad tjänstgöringsgrad*

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Genomsnittliga tjänstgöringsgraden ska öka år från år (%)	 87%	 94%	 95%	
Alla medarbetare skall erhållit önskad tjänstgöringsgrad år 2020, personalekonomisk redovisning				

### *Medarbetarna ska trivas och utvecklas i Åstorps kommun*

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Andelen som trivs på sin arbetsplats och med sina arbetsuppgifter ska öka (poäng)	 4,2%			
5,0 poäng år 2020, medarbetarenkät				

### *Medarbetarnas trivsel ska öka genom ett gott samarbete och god kommunikation*

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Informationen och samarbetet på respektive arbetsplats ska öka (poäng)	 4,2%			
5,0 poäng år 2020, medarbetarenkät				

## Helhetssynen och samsynen ska utvecklas hos medarbetare och ledare

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Samsynen och helhetssynen inom och mellan kommunens verksamheter ska öka för medarbetare (poäng)	■ 4,3%	■	■	
5,0 poäng år 2020, medarbetarenkät				
Medarbetarenkät				
Samsynen och helhetssynen inom och mellan kommunens verksamheter ska öka för ledare (poäng)	■ 4,3%	■	■	
5,0 poäng år 2020, medarbetarenkät				

### Ekonomi och förhållningssätt

En av förutsättningarna för bra verksamhet är en god ekonomi. I Åstorps kommun har den ekonomiska ställningen stärkts de senare åren. Med en stark styrning av ekonomin har kommunen alla förutsättningar att även framåt uppnå kraven för god ekonomisk hushållning.

Två av de ekonomiska målen uppfylls inte under 2017. Resultatmålet som innebär att

högst 98 procent av skatter och bidrag får användas till verksamhetskostnader uppfylls om ett femårsperspektiv beaktas, genomsnittliga värdet för 2013-2017 uppgår till 96,9%. Kommunens soliditet inklusive pensionsåtagande har med anledning av ett lägre resultat samt en ökad skuldsättning försämrats under 2017. I relation till länet är kommunens soliditet dock stark, snittet i länet uppgick 2016 till 32%.

### Högst 98% av skatter och bidrag ska användas till verksamhetskostnader

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Verksamhetens nettokostnader mäts utifrån ett femårsperspektiv (%)	● 97%	● 98%	■ 99,5%	
98 %, ekonomienheten				

### Kommunens soliditet ska öka

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Soliditeten i %, inklusive pensionsåtaganden före 1998	● 33,1%	● 34,3%	◆ 33,3%	
Medelvärde för länet år 2020, ekonomienheten				

### Investeringar, exklusive exploaterings- och va-investeringar, ska finansieras fullt ut med skattemedel

Nyckeltal	2015	2016	2017	Riket
Summan av investeringar får högst uppgå till summan av avskrivningar för motsvarande anläggningar med tillägg för budgeterat resultat (Mkr)	● 2,7	● 2,6	■ -5,1	
0, ekonomienheten				

## *Sammanfattande bedömning av måluppfyllelse*

Av 31 mått visar 18 på aktivt arbete, uppfyllnad eller bättre resultat än föregående år medan 6 mått visar på sämre resultat. 7 mått kan inte mätas under 2017. Av de mått som mättes under 2017 visar 75% på ett förbättrat resultat.

Kommunfullmäktigemålen är långsiktiga och löper fram till år 2020. För respektive mål har förvaltningarna brutit ner aktiviteter som ska leda till bättre måluppfyllelse. Enstaka år kan mätetalen visa på ett sämre resultat, men det är viktigt att det finns en uppåtgående trend. För att nå en högre måluppfyllelse kommande år måste aktiviteterna omprövas och intensifieras i de fall kommunen tappar i jämförelse med tidigare år. I vissa fall har ett försämrat resultat redan identifierats under årets gång och insatser har satts in.

### **Nämndernas måluppfyllnad**

För att öka möjligheten att kommunens fokusområden och övergripande mål uppnås har respektive nämnd och styrelsen tagit fram nämndsmål som är baserade på de övergripande målen. Sammanlagt har kommunen många mål, på nämnds- och styrelsenivå rör det sig om 77 stycken. Generellt sett är det få mål eller aktiviteter som inte är uppnådda eller genomförda. Totalt sett rör det sig om 7 stycken (9%). Det går dock att se att det är många mål som är i process, det vill säga påbörjade men inte avslutade. Eller de som är på väg åt rätt håll, det rör sig om 31 stycken (40,3%). Övervägande är dock de mål som visar på ett bra resultat, med 39 stycken (50,6%). Målen är blandande mellan de som sträcker sig till 2020 och de som är ettåriga. Blandningen gör det svårt att göra en samlad bedömning av det uppnådda resultatet. Dock är det positivt att det är få mål som inte är uppnådda eller påbörjade.

## *Styrning och internkontroll*

Intern kontroll är en process genom vilken kommunens styrelse, nämnder, ledning och annan personal skaffar sig säkerhet för att kommunens mål uppnås.

Under 2017 har arbetet utförts i enlighet med det av fullmäktige antagna reglementet. Bedömning av vilka områden som ska granskas bygger på väsentlighet och risk. För kontroller som genomförts under 2017 har några större brister inte identifierats. Där avvikelser fanns har rapportering skett till berörd nämnd som vid behov vidtagit åtgärder. Den interna kontrollen bedöms som väl fungerande och har en omfattning som bedöms som tillräcklig utifrån kommunens storlek och samlade verksamhet.

## UPPFÖLJNING MILJÖMÅL

Kommunen beslutade 2010 om kommunövergripande miljömål som gäller för alla verksamheter fram till och med 2020. Verksamheterna arbetar direkt eller indirekt med dessa och det finns flertalet insatser som är återkommande över kommunens organisation så som källsortering, belysning och transportmedel. Personalen uppmuntras att promenera, cykla eller åka kollektivt i tjänsten. Även vårdnadshavare uppmuntras att gå eller cykla till verksamheterna.

Alla skolor och förskolor är även miljöcertifierade i enlighet med Grönflaggs certifiering. Alla skolor och förskolor arbetar även med miljö och hållbarhet som en del av undervisningen.

### ***Klimat***

*På ett långsiktigt sätt arbeta för att minska Åstorps kommuns bidrag av växthusgaser.*

Flera insatser har gjorts i kommunens verksamheter för att minska bidragandet av växthusgaser. Flertalet av kommunens skolor tydliggör i undervisningen hur eleverna i sin vardag kan bidra till en minskning av växthusgaserna.

Under ledning av samhällsbyggnadsförvaltningen har en trafikutredning tagits fram. Denna föreslår åtgärder för en effektivare trafikstruktur inom Åstorp samt hur vi kan möjliggöra för cyklister och fotgängare att ta sig fram säkert och effektivt.

Invånarna kan sedan några år tillbaka låna elcykel på biblioteket, förhoppningen är att fler ska välja att investera i en elcykel och därmed köra mindre bil. En inköpt cykel har också ställts till förfogande för medarbetarna att använda för kortare transportsträckor.

Under året har delar av maskinparken vid kommunens anläggningar uppdaterats dialog har förts med leverantörerna kring miljöaspekter som till exempel förbrukning av drivmedel. Parkenheten arbetar för att

hålla sig uppdaterad kring nya produkter och dess miljöpåverkan framförallt när det gäller grönyteskötsel, bekämpning av ogräs och skadedjur.

Både Åstorps och Klippans brandstationer har idag byggt bort egna uppvärmningsanläggningar och har nu fjärrvärmeanläggningar. Fordon servas regelbundet för att minska utsläppen.

*Värna om den luftkvalité vi har och planera att den ej ska försämras.*

Flertalet skolor pratar om luftkvalité i undervisningen för att medvetandegöra den påverkansgrad som eleverna har i sin vardag samt för att få eleverna att sprida den till sina vårdnadshavare.

Miljökontoret är med i Skånes Luftvårdsförbund som genomför luftkvalitetsmätningar. Under året har en luftkvalitetsmätning genomförts som visade på låga luftföroreningar.

Vid inköp av fordon på räddningstjänsten försöker verksamheten hålla sig till mindre och mer ekonomiska bilar. Större fordon ska ha dock ha rätt anpassad miljöklass i upphandlingen.

### ***God livsmiljö***

*Att planera och arbeta för att utveckla ett långsiktigt hållbart samhälle ur ekonomiskt, miljömässigt, socialt och kulturellt perspektiv.*

Vid byte av belysning installeras hållbara och energisnåla armaturer. Nyanlända informeras genom migrationsenheten att ta till vara på närmiljön i form av strövområden och andra naturupplevelser.

Läroplanen säger att alla kurser ska innehålla inslag av hållbar utveckling. Flera skolor besöker även närområdet med barn/elever för att skapa lust, nyfikenhet och en känsla av sammanhang för naturen och våra kulturarv.

Kultur- och fritids olika verksamheter och utbud är en stor tillgång när det gäller



möjligheten att inkluderas i samhörighet och genom aktivt deltagande förstå det samhällsmönster man lever i.

Verksamheten arbetar ständigt med att erbjuda Åstorpsborna ett brett urval av aktiviteter och arrangemang att ta del av.

I Åstorps tätort har promenadstigen Hälsans stig etablerats och området kring Tingvalla utvecklas nu till ett rekreativt område. I Hyllinge och Kvidinge arbetas det kontinuerligt med att göra motionsslingorna till attraktiva platser för rekreation.

De senaste åren har räddningstjänstens fastigheter anpassats för att bättre kunna ta hand om kontaminerade kläder och utrustning som uppstår vid släckning. Idag arbetar verksamheten utifrån rena och smutsiga zoner för att minska påverkan av personalens hälsa.

### ***Inköp och avfall***

*Arbeta för att minska spridning av miljöfarliga ämnen samt minska mängden avfall.*

IT-enheten har genom NSR säkerställt att uttjänta IT-produkter tas omhand på ett korrekt sätt. Enheten erbjuder även verksamheterna att hjälpa dem med att ta hand om utslitna produkter. Kommunen samverkar även med NSR angående hantering av miljöfarliga massor.

Genom arbetet som bedrivs på återvinningen bidrar verksamheten till att tydliggöra arbetet med återbruk för såväl deltagare som besökare.

Kommunens verksamheter arbetar med källsortering och även barnen i verksamheterna bidrar. På kulturhuset Björnen har källsortering införts och ett sophus byggts med målet att så lite restavfall som möjligt ska slängas.

Sopsortering finns på alla räddningstjänstens Söderåsens stationer och allt miljöfarligt lämnas till destruktion. Vid bränder, olyckor, utsläpp eller annan händelse måste alltid miljöperspektivet

vägas in. Rätt släckmedel och mängd ska alltid övervägas. Det ska också beaktas vart det kontaminerade släckmedlet tar vägen. Vid större utsläpp eller när det finns behov kontaktas Miljökontoret.

Skumhantering och övning med det är mycket restriktivt då det klassas som miljöfarligt. Räddningstjänstens verksamhet har de senaste åren försökt avskaffa all användning av miljöfarligt skum. Det har också genomförts en inventering av övningsställen för skum över åren.

I övrigt har stationerna sopsortering och fastigheterna anpassats på bästa sätt för att kunna ta hand om kontaminerad utrustning från bränder och olyckor.

Läkemedel tas omhand och återlämnas till Apoteket efter förbrukningsdatum och så även när en boende avlider. Detta för att förebygga att de sprids till natur och reningsverk.

*Kunskapen och informationen om farliga ämnen ska öka.*

Information sker löpande till kommuninvånarna via NSR, gällande hur miljöfarliga ämnen ska hanteras.

Vid miljötillsyn på företag går miljökontoret igenom verksamhetens kemikalieförvaring och letar efter kemikalier som inte får användas.

Kunskap om farliga ämnen och skyddsutrustning ligger kontinuerligt i utbildningar och övningar för brandpersonalen.

### ***Natur***

*Åstorps kommun ska arbeta enligt visionen som är tagen i Söderåsens översiktsplan avseende skog.*

Arbete pågår med att uppdatera grönstrukturplanen.

*Öka kunskapen om värdet med biologisk mångfald och värna om hotade arter.*

Arbete pågår med grönstrukturplanen vilket ska öka parkarbetarnas kunskap om hur de värnar om hotade arter.

Miljökontoret har tagit initiativ till att bilda två tätortsnära naturreservat i kommunen. Fokus har varit på att informera om vikten av biologisk mångfald och att skapa livsmiljöer för hotade arter i områdena.

Skolor och förskolor använder naturen som en del i lärmiljön allemansrätten ingår även i barn/elevs lärande vid flera tillfällen under åren i förskolan och skola.

*Värna och ta till vara på kommunens värdefulla naturområden genom skötselplaner och skydd.*

Uppdatering sker av grönstrukturplanen. Gallring sker kontinuerligt.

Vid bildande av naturreservat tas det fram skötselplaner för området. Dessa ska främja och skydda den värdefulla naturen med dess växter och djur. Vid bildande av ett naturreservat skyddas området även mot framtida exploatering.

## **Vatten**

*Skydda och värna om våra grundvattentäkter för att även i framtiden kunna vara självförsörjande på vatten av god kvalité.*

Arbetet med ett nytt vattenverk samt skyddsområde i Kvidinge är påbörjat, dock är beslutet överklagat.

Miljökontoret genomför tillsyn inom vattenskyddsområdena för att bland annat kontrollera att vattenskyddsföreskrifterna följs.

*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 föroreningar.*

Enligt gällande vattenförbund/vattenråd och dikningsföretag deltar tekniska kontoret i arbetet med vattendragens betydelse.

Miljökontoret tar prover i vattendragen för att följa statusen komma med förslag på åtgärder för förbättring. Miljökontoret genomför tillsyn så att syftet med strandskyddsområdet säkerställs.

*Kommunen ska på sin mark där det är lämpligt anlägga våtmarker samt förespråka och stötta andra till att anlägga våtmarker på effektiva områden.*

Under året har en dagvattendamm anlagts på södra industriområdet och upprensning av Humlebäcken har gjorts.

Miljökontoret ger råd och information vid planering och anläggning av våtmarker. Kontoret har även genomfört en våtmarksinventering för att hitta lämplig placering av nya våtmarker.

## **RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING**

### *Årets resultat*

För att uppnå det av kommunfullmäktige fastställda ekonomiska resultatmålet ska högst 98% av skatter och bidrag användas till verksamhetens nettokostnader under en period av fem år. För år 2017 användes 99,5% av kommunens skatter och bidrag till verksamhetens nettokostnader. För perioden 2013-2017 har 96,9% av kommunens skatter och bidrag använts till verksamhetskostnader. Verksamhetens nettokostnader uppgick till -820 Mkr vilket är en försämring med 63 Mkr, 8,3%. Föregående år användes 97,6% av kommunens skatter och bidrag till verksamhetens nettokostnader, vilket innebär en försämring med 1,9 procentenheter 2017.

För kommunen uppgick årets resultat till 4 Mkr. Jämfört med föregående år innebär det en minskning med 9 Mkr. Intäkterna för den skattefinansierade verksamheten är 208 Mkr, vilket motsvarar 87% av verksamhetsintäkterna och avser främst statsbidrag, äldreomsorgs- och barnomsorgsavgifter, försäljning av verksamhet samt hyresintäkter. Den taxefinansierade verksamhetens intäkter, vatten och avlopp, uppgår till 30 Mkr och avser vatten- och avloppsavgifter. Verksamhetens intäkter finansierar 23% av verksamhetens kostnader.

Kostnaden för nämndernas verksamhet har ökat med 54 Mkr vilket motsvarar 7,0%. Detta förklaras främst av löneökningar och utökad verksamhet med anledning av ökad volym inom såväl bildningsnämndens som socialnämndens verksamhetsområden.

### *Kommunkoncernens resultat*

Kommunkoncernens resultat uppgick till 10 Mkr. Av detta resultat avser 5 Mkr helägda dotterbolag, 4 Mkr kommunen och 1 Mkr avser eliminering av internvinst uppkommen i samband med

fastighetsöverlåtelser.

Koncernen Björnekulla Fastighets AB redovisar ett positivt resultat om 5 Mkr efter skatt och bokslutsdispositioner. Moderbolaget Björnekulla Fastighets AB visar ett resultat om 2,4 Mkr, AB Kvidingebyggen 2,6 Mkr medan Björnekulla IT AB och Björnekulla Utvecklings AB uppvisar nollresultat.

Bolagskoncernens resultat har minskat med 7 Mkr jämfört med 2016. Detta beror främst på nedskrivningar i fastigheter. Vidare har mindre investeringar genomförts under året.

På intäktssidan har moderbolaget Björnekulla Fastighets AB ökat nettoomsättningen med 2,9 Mkr, 4%, jämfört med föregående år, ökningen består dels i indexering av men även i nya hyreskontrakt som gett effekt under året.

Det gynnsamma finansiella läget har lett till låga räntekostnader på bolagets låneskuld, för 2017 redovisas ett räntenetto om -0,9 Mkr, minskning med 31 % (-1,3 Mkr). De låga finansiella kostnaderna har lämnat utrymme för större investeringar i förbättringsåtgärder och underhåll av fastighetsbeståndet vilket har lett till att de externa rörelsekostnaderna har ökat under året.

För att kunna hantera de större projekt som ligger i en nära framtid har ytterligare en fastighetsförvaltare/projektledare anställts under året vilket, utöver den årliga lönerevisionen, lett till ökade personalkostnader.

Årets avskrivningar har ökat med 4,7 Mkr, 26% jämfört med föregående år. Extra avskrivningar har gjorts på Haganässkolan samt kommunhuset då dessa byggnader kommer helt eller delvis att rivas, enligt under året beslutat inriktningsdokument.

### *Intäkter i kommunen*

Kommunens intäkter uppgick till 238 Mkr, vilket motsvarar en oförändrad nivå jämfört med 2016. Under året finns det förändringar inom olika intäktsslag.

Från Migrationsverket har det erhållits - 7,7 Mkr (-9,7%) i lägre ersättningar under året, främst beror detta på att kommunen haft färre ensamkommande ungdomar placerade inom egna HVB-hem.

Högre intäkter från Skolverket +2,9 Mkr (+14,8%) har erhållits till lågstadiesatsning, ökad jämlikhet i grundskolan, mindre barngrupper i förskolan samt personalförstärkning inom elevhälsan.

Vidare har intäkter från Socialstyrelsen erhållits för ökad bemanning inom äldreomsorgen. Jämfört med 2016 års nivå har det erhållits -0,4 Mkr (-9,6%) lägre i intäkter.

Högre driftbidrag har erhållits från Arbetsförmedlingen +3,8 Mkr (+26,1%) till arbetsmarknadsinsatser i verksamheterna.

Intäkter som avser förmedlade lägenheter ökade med +1,3 Mkr (+16,0%) inom socialförvaltningen.

Ersättningar från Försäkringskassan har minskat med -1,2 Mkr (-13,7 %) på grund av avslag gällande personlig assistans. Intäkter från barnomsorgsavgifter har ökat med +0,9 Mkr (+7,3%) och intäkter inom äldreomsorg har ökat med +0,3 Mkr (+5,7%).

Under året har ersättning erhållits från Björnekulla Fastighets AB motsvarande +3,9 Mkr hänförligt till primärt energieffektiviseringsåtgärder. Intäkter vid försäljning av exploateringsmark är - 2,8 Mkr lägre 2017.

Skatteintäkter och utjämning har ökat med 48 Mkr (+6,1%). Ökningen beror dels på högre skatteintäkter 2017, vilket beror på att skatteunderlaget 2017 utgörs av ett större invånarantal. Vidare beror ökningen på högre generella bidrag för inkomst- och kostnadsutjämning.

### *Kostnader i kommunen*

Kostnaderna har ökat med 62 Mkr (6,3%). Förändringen förklaras huvudsakligen av

högre personalkostnader.

Personalkostnader inklusive pensioner utgör 59,5% av kommunens kostnader och uppgår till 630 Mkr, vilket är en ökning med 56 Mkr, 9,8%. Ökningen kan hänföras till en höjd medellön under 2017 (19 Mkr) och resterande ökningen kan hänföras till en förändring i tjänster med cirka 60 heltidstjänster (36 Mkr). Tjänsterna har till närmare hälften (28 tjänster) kunnat finansieras genom; statsbidrag inom olika områden. Utöver detta anger bildnings- och socialnämnden kostnader för ökade volymer motsvarande cirka 23 tjänster.

Kostnader för lokaler inklusive underhåll har ökat med 6,6 Mkr (8,0%) under året, vilket är hänförligt till ökade lokalkostnader, ökade förbrukningsavgifter för el och värme, ökade förbrukningsavgifter för vatten och avlopp.

Under året har kostnaderna för extern placering av barn och unga inom individ och familjeomsorgen samt ensamkommande minskat med 15,2 Mkr (cirka 31%) jämfört med året innan.

Kostnader har bland annat ökat för livsmedel (11,0%), tillfälligt inhyrd personal (65,0%), kostnader avseende förlikning, kostnader för försäkringar om (45,5%), kostnader för sjuk- och hälsovård för anställda om (143,6%) samt kostnader för porto om (145,0%).

Avskrivningarna har ökat med 6,1 Mkr (29,1%) beroende på investeringsnivån. Avskrivningarna för kommunen uppgår till 27 Mkr. Som andel av skatteintäkter och statsbidrag motsvarar det 2,9%. Under de senaste fem åren har andelen ökat måttligt från 2,3% år 2013 till 2,9% år 2017, vilket beror på att det avskrivningsunderlaget ökar i takt med att investeringar görs.

### *Finansiella poster*

Finansnettot har förbättrats med drygt 1 Mkr. Under året har värdeöverföring erhållits från Björnekulla Fastighets AB på 6 Mkr. Vidare uppgår finansiella kostnader

hänförlbara till pensionsskulden till 3,4 Mkr, vilket är 1,8 Mkr högre jämfört med året tidigare.

### *Resultat i nämnder och styrelser*

Totalt sett avviker verksamhetsdrivande nämnder och styrelser negativt med 49 Mkr inklusive volymförändringar inom bildningsnämndens verksamhetsområden samt socialnämndens verksamhetsområden. Detta motsvarar 6% av verksamheternas nettokostnader.

Nedan kommenteras de största avvikelserna i nämnder och styrelser:

*Kommunfullmäktige, revision och valnämnd* +0,3 Mkr. Positiv budgetavvikelse förklaras av lägre kostnader för revisionsgranskningar, lägre kostnader för kommunfullmäktigesammanträden på grund av ett inställt sammanträde och generellt kortare sammanträden än tidigare år.

*Kommunstyrelsen* -6,1 Mkr. Negativ avvikelse beror främst på lägre intäkter för markförsäljning på -5,1 Mkr. Vidare återfinns negativa avvikelser som avser kostnader för under året ingångna förlikningar samt kostnader hänförlbara till samverkan gällande HR Servicecenter.

*Överförmyndarnämnden* avviker negativt med -0,3 Mkr, som förklaras bland annat av hög omsättning av ställföreträdare och arvodeskostnader samt högre personalkostnader då hjälp från konsulter och andra avdelningar tagits in vid belastningstoppar kopplat till ensamkommande barn.

*Bygg- och miljönämnden* -0,3 Mkr. Den negativa avvikelsen beror på att de intäkter som verksamheten till stor del är finansierad av ej fullt ut kunnat täcka samtliga kostnader inom plan, bygg och miljö.

*Räddningsnämnden* uppvisar en negativ avvikelse med -0,1 Mkr vilket är hänförlbart till materialkostnader för operativ deltidspersonal samt utbildningskostnader på grund av stort

antal nyrekryteringar.

*Kultur- och fritidsnämnden* visar ett resultat i paritet med budget.

*Bildningsnämndens* budgetavvikelse inklusive volymförändringar uppgick till -13,5 Mkr. De ökade kostnaderna förklaras främst av ökade volymer på -12,7 Mkr inom främst grundskolan, förskolan och gymnasiet. Vidare finns ökade volymer inom fritidshem, förskoleklass, individuella programmet samt SFI. Övrig avvikelse förklaras av primärt löneglidningar bland förskolelärare och lärare.

*Socialnämnden* visar en avvikelse inklusive volymförändringar på -29,0 Mkr, vilket främst beror på ökade kostnader inom hemvården samt inom individ och familjeomvården med anledning av personalomsättningar samt ökade placeringsärenden. Vidare uppvisas högre kostnader inom personlig assistans, hemsjukvården samt placeringar inom funktionshinderverksamheten.

*Finansförvaltningen* uppvisar en positiv avvikelse på 33,9 Mkr. Finansförvaltningen är kommunens övergripande ekonomiska instans bestående av bland annat skuld- och kapitalförvaltning, pensioner samt hantering av skattemedel, bidrag och utjämnning. Förklaringen till den positiva avvikelsen beror bland annat på ett positivare utfall gällande skatteintäkter och utjämnning, lägre pensionskostnader då överskottsfonden nyttjats till premiekostnader samt positivare utfall gällande kalkylerad kompletteringspension. Vidare har kapitalkostnader (avskrivningar och räntor) för investeringar medfört en lägre resultat effekt än vad som var budgeterat på grund av lägre investeringsnivåer tidigare år. Under året har en utdelning erhållits från Björnekulla Fastighets AB samt innebar effekten av såväl tidigare års lönebildning samt årets lönebildning, en lägre belastning på lönekostnaderna jämfört med budget. Kostnader för

hyreseffekter blev också något lägre än budget.

*Volymförändringar hänförliga till bildningsnämndens verksamhetsområden*

För år 2017 fanns 10,9 Mkr budgeterat i Utvecklingen 2014-2017:

Mkr	2017 utfall	2017 avvikelse	2016 utfall	2016 avvikelse	2015 utfall	2015 avvikelse
Grundskola	110,0	-4,5	105,5	-4,1	101,4	0
Förskola	88,3	-4,9	83,4	-2,7	80,7	-0,8
Fritidshem	25,0	-0,8	24,2	-0,6	23,6	0
F-klass	7,1	-0,2	6,9	-0,4	6,5	0,2
Gymnasium	65,7	-1,4	64,3	-1,0	63,3	-2,5
Interkommunal verksamhet	21,8	0	21,8	+3,3	25,1	0,9
IM	6,3	-0,2	6,1	-1,1	5,0	-0,4
SFI	4,6	-0,7	3,9	0	3,9	-1,1
<b>Summa</b>	<b>328,8</b>	<b>-12,7</b>	<b>316,1</b>	<b>-6,6</b>	<b>309,5</b>	<b>-3,7</b>

volymförändringar hänförliga till bildningsnämndens verksamhetsområden. Totalt behov blev 12,7 Mkr mer än budgeterat.

Antal elever i grundskolan ökade mellan 2016 till 2017 med 4% och uppgick i

december till 2.157 elever. Mellan 2014 till 2016 har antal elever i grundskolan ökat med 10%.

Grundskola	Antal elever 2017	Antal elever 2016	Antal elever 2015
Björnekullaskolan	417	359	372
Haganässkolan	301	299	267
Hyllinge skola	467	456	427
Kvidinge skola	220	223	205
Nyvångs skola	156	144	131
Rågenskolan	256	238	223
Tingdalsskolan	340	355	329
<b>Totalt</b>	<b>2 157</b>	<b>2 074</b>	<b>1 954</b>

Förskola	Antal barn 2017	Antal barn 2016	Antal barn 2015
Haganäs	159	135	122
Hyllinge	165	168	160
Kvidinge	117	119	113
Nyvång	71	69	59
Rågen	146	125	108
Tingdal	199	194	182

Fristående Åstorp	120	99	93
<b>Totalt</b>	<b>977</b>	<b>909</b>	<b>837</b>

Förskola	Antal timmar 2017	Antal timmar 2016	Antal timmar 2015
Haganäs	191 473	182 347	177 203
Hyllinge	292 790	287 577	289 826
Kvidinge	197 080	211 844	182 910
Nyvång	124 705	95 775	87 659
Rågen	190 454	178 624	153 669
Tingdal	358 822	340 084	333 030
Fristående Åstorp	191 876	173 957	162 582
<b>Totalt</b>	<b>1 547 200</b>	<b>1 470 208</b>	<b>1 386 879</b>

I förskolan ökade barnantalet (inklusive fristående förskolor) med 8%, och uppgick i december till 977 barn. Mellan 2014 och 2016 har antalet barn i förskolan ökat med, 17%. Antal schematimmar har under 2014 och 2016 ökat med 12%.

socialnämndens verksamhetsområden. Totalt behov inom socialnämnden uppgick till 40,6 Mkr, varav 23 Mkr avsåg volymer, det vill säga 11,4 Mkr mer än budgeterat.

### *Volymförändringar hänförliga till socialnämndens verksamhetsområden*

För 2017 fanns 11,6 Mkr budgeterat i volymförändringar hänförliga till

Mkr	Utfall 2017	Avvikelse 2017	Utfall 2016	Avvikelse 2016	Utfall 2015	Avvikelse 2015
Timmar hemvården, Mkr	49,6	-2,8	40,9	-1,8	38,0	0
Volymer IFO barn och familj	26,9	-4,8	33,6	-19,1	30,3	-11,1
Volymer IFO vuxna	4,7	-0,9	4,1	-1,1	3,5	-1,6
Volymer funktionshinder	23,9	-2,7	20,4	-4,5	18,9	-1,7
Försörjningsstöd	14,7	-0,4	14,0	+0,6	14,3	+0,6
Bostadsanpassning och hjälpmedel	0,4	+0,2	1,5	0	0,7	0
<b>Trygghetslarm</b>	<b>1,3</b>	<b>0</b>	<b>1,2</b>	<b>0</b>	<b>1,1</b>	<b>-0,4</b>
<b>Placeringar äldre</b>	<b>0,2</b>	<b>0</b>	<b>1,3</b>	<b>-1,1</b>	<b>0,1</b>	<b>-0,1</b>
<b>Summa</b>	<b>121,7</b>	<b>-11,4</b>	<b>117,0</b>	<b>-27,0</b>	<b>106,9</b>	<b>-14,3</b>

*Kostnadsutveckling individ- och familjeomsorgen, barn- och unga 2013-2017*

<b>Kostnadsutveckling, exkl ensamkommande Mkr</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Kostnader för förebyggande insatser och öppenvård	2,6	11,8	11,4	9,5	8,1
Kostnader för myndighetsuppgifter (utredning, Insats/uppföljning)	11,0	10,5	7,6	5,3	4,5
Kostnader för köpta insatser i öppenvård, HVB, familjehem	19,1	25,2	20,4	14,5	5,7
<b>Totala kostnader för barn och familj</b>	<b>32,7</b>	<b>47,5</b>	<b>39,4</b>	<b>29,3</b>	<b>18,3</b>

Under senare år har volym- och kostnadsutvecklingen varit omfattande gällande insatser för barn och ungdomar. Kostnaden för externa placeringar har mer än fördubblats, kostnader för förebyggande insatser har inte ökat i samma utsträckning. Under 2017 har trenden brutits och

kostnaden för externa placeringar minskat något. Verksamheten arbetar aktivt för att komma tillrätta med kostnadsutvecklingen. Kostnaden för förebyggande insatser och öppenvård har minskat under 2017 främst beroende på något färre insatser samt att en kostsam placering blev oklassificerad som LSS.

<b>Barn och unga</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Genomsnittlig vårddygnskostnad, institution, kr	4 604	3 446	4 165	5 006	4 443
Antal vårddygn på institution/förstärkt familjehem	5 314	6 121	4 217	3 724	1 974
Antal familjehemsplaceringar	43	45	46	36	25
Antal dygn övriga insatser, öppenvård	1 557	1 695	2 548	1 489	1 688

#### *Hemvården äldreomsorg, statistik*

<b>Hemvården, ÄO</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Tid, antal timmar hos brukare	90 411	82 504	80 449
Antal insatser hos brukare	542 678	505 187	484 140

Under senare år har antal timmar hos brukare i hemvården samt antal insatser hos brukare ökat avsevärt, vilket har en påverkat kostnadsutvecklingen. Antal timmar ökade med 10% under 2017

jämfört med året tidigare. Under 2016 ökade antal timmar med, 3%.

Antal insatser ökade med, 7% , under 2017 jämfört med tidigare år. Under 2016 ökade antal insatser med 4%.

#### *Balanskrav*

Enligt kommunallagen 8 kapitlet § 5a-b ska kommunen uppfylla balanskravet. Om balanskravet är negativt ska det regleras under de närmaste följande tre åren. Fullmäktige får besluta att en reglering av ett negativt balanskravsresultat inte ska



göras om de finns synnerliga skäl. Balanskravet innebär att kommunen ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Samma princip gäller för utfallet.

Balanskravsresultatet för 2017 är positivt och uppgår till 4 Mkr.

Balanskravsutredningen framgår i resultaträkningen.

### *Skatteintäkter och generella statsbidrag*

Den största inkomstkällan för kommuner är de resurser man får via kommunalskatten samt de statliga utjämningsystemen. Storleken av dessa bestäms av folkmängden den 1 november året före inkomståret.

Utdebiteringen är 20,29 skattekröner. Åstorps kommuns skattesats är 0,46 kronor lägre än den genomsnittliga skattesatsen i riket och 0,32 kronor lägre än genomsnittet i Skåne. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag ökade med 48 Mkr, 6,1% och uppgick till 824 Mkr. Ökningen beror främst på ökat skatteunderlag. Skatteintäkterna ökade med 25 Mkr 4,8% medan generella statsbidrag och utjämningsbidrag ökade med 22 Mkr, 9,1%. I det generella statsbidraget finns statsbidrag från staten till satsningar i välfärden som uppgår till 12,0 Mkr.

Kommunens skattekraft som procent av medelskattekräften i riket uppgick i taxering 2017 till 81%, vilket är en försämring jämfört med år 2012 då den uppgick till 82%. Detta innebär att kommunens bidrag att uppnå medelskattekräften i landet har ökat.

Åstorp är mottagare av samtliga utjämningsbidrag exklusive LSS-utjämningsbidrag där kommunen är betalare. Kommunens avgift för utjämningsbidrag av LSS-kostnader uppgick till 18 Mkr. Inkomst-utjämningsbidraget uppgick till 227 Mkr och kostnadsutjämningsbidraget till 18 Mkr. I kostnadsutjämningsbidraget anses

kommunen ha ogynnsamma förutsättningar att bedriva den kommunala verksamheten inom förskoleverksamhet och skolbarnomsorg, grundskola samt gymnasieskola, vilket främst beror på fler barn och elever än genomsnittet i riket. För verksamheterna individ- och familjeomsorg och äldreomsorg anses kommunen ha gynnsamma förutsättningar att bedriva den kommunala verksamheten, vilket främst beror på lägre antal personer 80+ och lägre antal ogifta än snittet i riket samt lägre andel befolkning med ekonomiskt bistånd som varar längre än sex månader än genomsnittet i riket, lägre andel befolkning boende i flerfamiljshus byggda 1965-1975 samt lägre befolkningsökning och befolkningstäthet än snittet i riket. Sammantaget har kommunen ogynnsamma förutsättningar att bedriva den kommunala verksamheten och erhåller ett kostnadsutjämningsbidrag.

Nedan redovisas nettobelopp kr per invånare 2017-12-31.

Skatteintäkter	35 206
Inkomstutjämningsbidrag	14 340
Kostnadsutjämningsbidrag	1 166
Regleringsavgift	-10
Fastighetsavgift	1 694
Utjämningsavgift LSS	-1 116
Generellt statsbidrag	761
<b>Summa</b>	<b>52 041</b>

### *Årets kassaflöde*

Kommunens likviditet har under året ökat med 13 Mkr och uppgick per 2017-12-31 till 21 Mkr. Koncernens likviditet har under året ökat med 29 Mkr och uppgick per 2017-12-31 till 111 Mkr. Den förbättrade likviditeten beror främst på minskning av kortfristiga fordringar. Under året har merparten av återsökta medel hos Migrationsverket erhållits.

## Årets investeringar

	2017	2016	2015
Investeringsvolym brutto, Mkr	52	49	46
Investeringsvolym netto, Mkr	51	47	46
Bruttoinvesteringar/nettokostnader, %	6	6	6
Investeringsvolym exkl va och exploatering brutto, Mkr	29	27	20
Självfinansieringsgrad exkl va och exploatering, %	82	105	118

Totala nettoinvesteringar för kommunen 2017 uppgick till 51 Mkr varav 5 Mkr avsåg exploateringar. Total budget för året var 134 Mkr.

Drygt 13% av kommunens investeringar gjordes inom bildningsnämndens verksamhetsområde, 8% gjordes inom kultur- och fritid, 4% inom socialnämndens verksamhetsområde, 13% inom gata och park, 34% inom vatten- och avloppsverksamhet, 10% inom exploateringsverksamhet, 4% inom räddningstjänsten samt 14% övriga investeringar.

De områden där budgeterade medel inte använts fullt ut är bland annat södra industriområdet, förtätning Lärkgatan och Bjärshög, centrum 2.0, exploatering Backsippan och Kvidinge norr, investeringsåtgärder i dricksvatten, Valedningsnät och avloppsrening, investeringar i utbyggnad av kommunalt avlopp, inventarier för ombyggnad av Haganässkolan, investeringar i mottagningskök, utvecklingsmedel i digitaliseringsutveckling samt IT-investeringar.

När det gäller bruttoinvesteringar i relation till nettokostnaderna ligger nyckeltalet för en genomsnittlig svensk kommun under en längre period, 5-10 år, på 8%. Det innefattar även fastigheter som i de flesta kommuner hanteras i förvaltningsform. För Åstorps kommun 2017 är detta nyckeltal 6% exklusive investeringar i fastigheter.

Självfinansieringsgraden är ett mått på hur

mycket av årets bruttoinvesteringar som finansieras av egna medel, årets resultat plus avskrivningar. En självfinansieringsgrad under 100 % innebär att förutom egna medel finansieras investeringarna med upplånade medel. Riktvärdet under en längre tid bör vara 100%.

Under 2017 var självfinansieringsgraden exklusive investeringar inom exploateringsverksamheten samt vatten- och avloppsverksamheten 82% i Åstorps kommun. 2016 var motsvarande självfinansieringsgrad 105%. Inga investeringar i fastigheter ingår i redovisad självfinansiering.

Under avsnittet räkenskaper, nämnder och styrelser görs en mera ingående redovisning av tekniska kontorets investeringsprojekt.

## Risk och kontroll

### Likviditet ur ett riskperspektiv

%	2017	2016	2015
Kassalikviditet	75	84	83

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. En oförändrad eller ökande kassalikviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansiella handlingsutrymme har stärkts. Kassalikviditeten definieras som omsättningstillgångar som ska omsättas inom ett år i relation till de skulder som ska omsättas inom ett år.

Exploateringstillgångar samt lager och förråd omfattas ej i nyckeltalet.

Kassalikviditeten uppgick vid årsskiftet 2017 till 75%, vilket ska jämföras med 84% under 2016 samt 83% under 2015. Trots att kassaflödet ökat med 13 Mkr bidrar ökade kortfristiga skulder till att måttet försämrats. En god likviditet behövs för att garantera att kommunen utifrån ett kort och medellångt finansiellt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att

möta finansiella betalningstoppar.

### Skulder och säkringsredovisning

Kommunens anläggningslån uppgick till 283 Mkr per 2017-12-31, en ökning med 23 Mkr jämfört med 2016. Att låneskulden ökat beror på att medel vidareutlånats till AB Kvidingebyggen under året. Löpande verksamhet har kunnat finansieras genom bland annat minskade kortfristiga fodringar.

Kommunkoncernens låneskuld uppgick till 520 Mkr.

Av de totala anläggningslånen är 27% kombinerad med swapavtal.

För att minska finansierings- och refinansieringsrisk bör kapitalbindningen för kommunens lån uppgå till mellan 0 - 20% per år enligt kommunens finanspolicy. I december är kapitalbindningen för kommunens anläggningslån enligt nedan:

Intervall	Aktuellt	Förfaller
< 1 år	22 %	2 018
1 -2 år	40 %	2019 / 2020
2 -3 år	38 %	2021 / 2022

Löptid	Policy	Aktuellt
<1 år	25 -60 %	69 %
1 -3 år	15 -30 %	23 %
3 -5 år	5 -25 %	8 %

I takt med att lånen förfaller kommer en succesiv anpassning till kapitalbindnings- och räntebindningstider att ske.

### Soliditet

%	2017	2016	2015	2014	2013
Soliditet inkl samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	33,3	34,3	33,1	32,6	32,3

### Pensionsförpliktelser

Pensionskostnaden redovisas enligt den så kallade fullfonderingsmodellen. Det innebär att hela pensionsskulden redovisas i balansräkningen. Löpande kostnader för utbetalda pensioner som intjänats före 1998 belastar inte resultatet. Däremot påverkas detta av skuldförändringen för motsvarande pensionsskuld. Med fullfondering kan resultatet variera mera jämfört med redovisning enligt lagstiftningen eftersom skulden påverkas av bland annat levnadstider och räntenivåer.

Genom att hantera hela skulden i balansräkningen redovisas en mer rättvisande bild över kommunens ekonomiska ställning.

Avkastningen inklusive värdeförändringen på pensionsförvaltningen har under året uppgått till 4,3%. Beaktat avkastningen inklusive värdeförändringen på pensionsförvaltningen innebär utvecklingen under 2017 att det av kommunstyrelsen fastställda intervallet för 2017 uppfylls.

	2017	2016	2015
Avsatt för pensioner inklusive löneskatt	121	125	131
Placerade pensionsmedel marknadsvärde	15	15	15
Placerade medel bokfört värde	(15)	(15)	(15)
<b>Återlån</b>	<b>106</b>	<b>110</b>	<b>116</b>

### Kommunens borgensåtagande

Kommunens borgensåtagande uppgår till 272 Mkr. Av dessa avser 236 Mkr borgensåtagande till Björnekulla Fastighets AB (BFAB). Åtagandet uppkom 2013 då bolaget löste in sin revers till kommunen och ersatte denna med ett externt lån i bank, med kommunen som borgensman. Övriga borgensåtaganden avser Nordvästra

Skånes Renhållningsbolag (NSR) på totalt 33 Mkr, Åstorpsortens Ryttaförening 2 Mkr samt övriga borgensåtagande 1 Mkr. För närvarande bedöms inte kommunen löpa någon risk i sina borgensåtaganden.

#### *Utfall i förhållande till budget*

Mkr	2017	2016	2015
Avvikelse nämnder	-49,0	+1,9	-0,5
Avvikelse årets resultat	-15,1	-2,0	-7,4

Jämfört med budget redovisar kommunen en negativ budgetavvikelse på 15 Mkr. Såväl positiva som negativa budgetavvikelser finns i 2017 års utfall som uppgick till 4 Mkr. Negativa avvikelser finns bland annat avseende volymförändringar inom socialnämndens verksamhetsområde och bildningsnämndens verksamhetsområden.

Budgetavvikelsen för kommunens nämnder inkluderar volymförändringar och i relation till den samlade kostnadsvolymen uppgår avvikelsen till 6%.

#### *Avslutande kommentar*

##### *Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång*

Sedan 2014 har en statlig utredning pågått med uppgift att göra en översyn av den kommunala redovisningslagen med syfte att åstadkomma en ändamålsenlig redovisningslagstiftning för kommuner och landsting. Under 2017 har förslaget hanterats på regeringsnivå och i början på 2018 presenterade Regeringen en lagrådsremiss som innebär en avvikelse i förhållande till tidigare förslag när det gäller redovisning av pensionsåtagandet. Enligt Regeringens förslag föreslås ingen ändrad pensionsredovisning. Den nya lagen innehåller förslag som innebär att kommuner och landstings årsredovisningar får fler delar. Vidare lagfästs bestämmelser om vissa grundläggande principer. Ny lag föreslås bli införd från och med 1 januari

2019.

I maj 2018 blir dataskyddsförordningen (GDPR) svensk lag, som ett led i att EU beslutat om ett nytt regelverk kring persondataskydd. Det nya regelverket ersätter personuppgiftslagen (PuL) och delvis även patientdatalagen (PDL). Tillsynsmyndigheten för att se till att reglerna efterföljs är Datainspektionen. GDPR ska tillämpas på behandling av personuppgifter både inom den offentliga och privata sektorn. Till exempel har alla som har sina personuppgifter registrerade hos en kommun, ett landsting/region rätt att få information om hur deras personuppgifter behandlas. Arbetet med att anpassa kommunens verksamheter efter GDPR är påbörjat.

Under sitt möte i februari 2018 beslutade Riksbanken om en oförändrad reporänta på -0,50%. Konjunkturen stärks och inflationen är nära målet på 2%, dock har inflationsprognosen reviderats ner något det närmaste året. Vilka konsekvenser detta får för ränteutvecklingen framöver samt för kommunen är svårt att överblicka. Hur detta kommer att påverka RIPS-räntan i pensionskuldsberäkningen under 2018 är svårt att i dagsläget bedöma.

Under hösten 2017 togs beslut om att realisera tidigare antagen avsiktsförklaring avseende gemensam IT-organisation tillsammans med Bjuv, Klippan och Perstorp. En gemensam IT-chef för de fyra kommunerna har rekryterats och den gemensamma organisationen gäller från och med 1 april 2018. Respektive kommun går in i samarbetet med den tekniska plattform och de ekonomiska ramar som gäller för den egna kommunen. Syftet med samarbetet är att upprätthålla en smart och kostnadseffektiv organisation med minskad sårbarhet. Under 2018 kommer fokus ligga på att ta fram en gemensam modell för 2019 gällande verksamhet och ekonomi.

#### *Framtid*

Åstorps kommunkoncern har genomfört

stora investeringar de senaste åren. Blickar vi framåt kommer investeringarna även framöver att bli stora. Skolor behöver moderniseras, önskan finns om fler idrottshallar med mera. Vidare innebär den demografiska förändringen ett större behov och krav på välfärdstjänster. För att klara av stora investeringar i koncernen kommer det även framöver att krävas goda resultat minst i nivå med resultatmålet. Detta för att kunna självfinansiera delar av investeringar och därigenom inte minska konsumtionsutrymmet för kommande generationer.

Genom ett ständigt förbättringsarbete utifrån ett leanperspektiv står Åstorps kommun väl rustad inför framtida utmaningar.

## FINANSIELL PROFIL FÖR ÅSTORPS KOMMUN 2014-2016

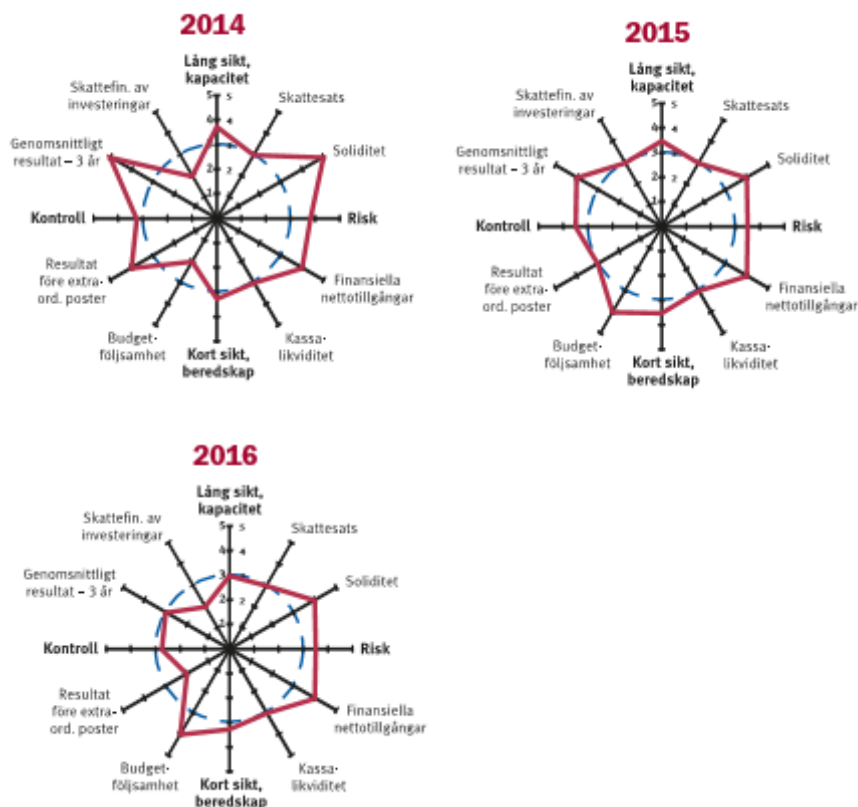
Nedanstående analys redovisar var Åstorps kommun befinner sig finansiellt och hur kommunen har utvecklats under 2014-2016 i förhållande till kommuner i Skåne län. I analysen har kommunens resultat- och balansräkning korrigerats för de delar som avser pensioner och redovisning enligt blandmodell istället för fullfonderingsmodell samt eliminering av internbank i syfte att uppnå högre grad av jämförbarhet mellan Skånes 33 kommuner.

Åstorps finansiella profil låg under 2016 på genomsnittet för tre perspektiv, nämligen riskförhållande, kortsiktig handlingsberedskap och långsiktig

handlingsberedskap. Kontroll låg under genomsnittet.

Åstorp försvagade i den finansiella profilen poängen för perspektivet kontroll. Förklaringen till denna utveckling var att poängen för nyckeltalen resultat före extraordinära poster, genomsnittligt resultat över tre år och soliditet försvagades medan poängen för budgetföljsamhet stärkts under perioden. Övriga fyra nyckeltal blev poängmässigt oförändrade om 2014 och 2016 jämförs.

Åstorps kommun redovisar under perioden 2016 en resultatnivå som understiger nedre gränsen för god ekonomisk hushållning ur ett generellt synsätt. Kommunens långsiktiga handlingsberedskap i form av soliditet är fortfarande stark.



## KOMMUNENS KVALITET I KORTHET

Kommunens Kvalitet i Korthet är ett verktyg för att jämföra kommuner med varandra och beskriver kommunernas kvalitet ur ett invånarperspektiv. Kommunens Kvalitet i Korthet drivs av Sveriges Kommuner och Landsting och för närvarande deltar cirka 260 kommuner i undersökningen.

Kommunens kvalitet undersöks årligen ur fem perspektiv:

- Tillgänglighet
- Trygghet
- Information och delaktighet
- Effektivitet
- Kommunen som samhällsutvecklare

En stor utmaning för kommunerna är att utveckla dialogen med invånarna om kvalitet i servicen. Kommunens Kvalitet i Korthet kom till utifrån dessa behov för att ge en god bild för de förtroendevalda av hur det ser ut i de medverkande kommunerna.

### A. TILLGÄNGLIGHET

Mått	2015	2016	2017	Trend
Mått 1. Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar?	83%	88%	87%	↘
Mått 2. Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga?	44%	52%	37%	↘
Mått 3. Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen?		68%	65%	↘
Mått 4. Hur många timmar/vecka har återvinningscentralen öppet utöver tiden 08-17 på vardagar?	12	10	10	→
Mått 4. Hur många timmar/vecka har biblioteket öppet utöver tiden 08-17 på vardagar?	11	11	60	↗
Mått 5. Hur stor andel av de som erbjudits plats inom förskoleverksamheten har fått plats på önskat placeringsdatum?	49%	32%	82%	↗
Mått 6. Hur lång är väntetiden (dagar) för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten på önskat placeringsdatum?	44	61	16	↗
Mått 7. Hur lång är väntetiden i snitt (dagar) för att få plats på ett särskilt boende från ansökan till erbjudande om plats?	36	32	25	↗
Mått 8. Hur lång är handläggningstiden i snitt (dagar) för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök?	15	21	25	↘

Servicenivån till våra invånare kopplat till mått 1-3 kommer att ses över under 2018. Handlingsplanen som togs fram i samband med utbildningen "Förenkla helt enkelt" kommer att genomföras under året. Kommunens ledningsgrupp kommer aktivt

arbeta med resultatet för att förbättra service och bemötande.

Handläggningstiden för ekonomiskt bistånd har ökat som resultat av ett ökat antal inkommande ärenden samt sjukskrivningar hos personalen.

## B. TRYGGHET

Mått	2015	2016	2017	Trend
Mått 9. Hur trygga är eleverna i skolan?		86%		—
Mått 10. Hur många olika personer besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod?	11	11	14	↘
Mått 11. Hur många barn per personal är det i kommunens förskolor? (Planerad)	6	5	5	→
Mått 12. Valdeltagande i senaste kommunvalet, (%)	75%	75%	75%	→

Det ökade antalet av personal som besöker äldre med hemtjänst beror delvis på ökad vårdtyngd som medför dubbelbemanning samt högre frånvaro bland personalen.

Mått 9 är mätt till rapporten 2017 men avser 2016 års siffror.

## C. DELAKTIGHET OCH INFORMATION

Mått	2015	2016	2017	Trend
Mått 13. Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna?	77%	58%	77%	↗
Mått 14. Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?	22%	44%	37%	↘

Kommunen genomför få medborgardialoger eller medborgarundersökningar i nuläget. En ökad digitalisering som är ett aktuellt

utvecklingsområde kommer dock öka tillgänglighet och andra möjligheter för invånarna att delta i kommunens utveckling.

## D. EFFEKTIVITET

Mått	2015	2016	2017	Trend
Mått 15. Vad är kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan?	143 505	149 706	150 000	↘
Mått 16A. Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen?	76%	81%	80%	↘
Mått 16B. Vilket resultat når elever i årskurs 3 i kommunen i de nationella proven?	77%	61%	72%	↗
Mått 17. Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet	80%	76%	74%	↘
Mått 18. Elevernas syn på skolan och undervisningen i årskurs 9		71%		—
Mått 19. Kostnad per betygspoäng	367	414	438	↘
Mått 20. Andelen elever som tagit examen i gymnasiet och bor i kommunen	61%	69%	72%	↗
Mått 21. Kostnad per elev i ett gymnasieprogram	109 858	107 596	108 000	↘
Mått 22. Vilka kvalitetsaspekter finns inom särskilt boende?	56%	47%	70%	↗



Mått	2015	2016	2017	Trend
Mått 23. Vad kostar en plats i kommunens särskilda boende?	892 581	956 548		—
Mått 24. Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende	70%	72%	74%	↗
Mått 25. Vilket omsorgs- och serviceutbud har hemtjänst finansierad av kommunen?	73%	70%	64%	↘
Mått 26. Vad är kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten i kommunen?	291 610	288 746		—
Mått 27. Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst	94%	90%	92%	↗
Mått 28. Vilka kvalitetsaspekter finns inom LSS grupp- och serviceboende?	86%	84%	94%	↗
Mått 29. Andelen ungdomar som inte kommit tillbaka ett år efter avslutad insats/utredning	93%	94%	84%	↘

Kostnaderna per barn i förskolan ses vara hög då små enheter gör det svårt att effektivisera personal samt kostnaderna för lokalerna.

Mått 18, 23 och 26 är mätt till rapporten 2017 men avser 2016 års siffror.

### E. SAMHÄLLSUTVECKLING

Mått	2015	2016	2017	Trend
Mått 30. Andelen förvärvsarbetare i kommunen	74%	74%		—
Mått 31. Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd?	4%	5%		—
Mått 32. Hur många nya företag har startats per 1000 invånare i kommunen?	4%	4%	4%	→
Mått 33. Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service för företagen?		71	-	—
Mått 34. Hur högt är sjukpenningtalet bland kommunens invånare?	11	11		—
Mått 35. Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall?	55%	56%		—
Mått 36. Hur stor är kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antal bilar?	12%	8%	9%	↗
Mått 37. Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel?	10%	14%	14%	→

Andel av befolkningen med försörjningsstöd ökar bland annat till följd av att fler nyanlända har gått ur etableringsfasen. Under 2018 kommer det ske ett intensivt arbete med att digitalisera processen kring försörjningsstöd och flytta fokus till självförsörjning och arbete.

Mått 30, 31, 33, 34 och 35 är mätt till rapporten 2017 men avser 2016 års siffror.

## 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.

(siffror inom parentes avser 2016)

## PERSONALSTRUKTUR

### Anställningar

Den 31 december 2017 hade Åstorps kommun totalt 1 752 (1 705) medarbetare anställda inom AB, en ökning med 47

medarbetare. Då vissa medarbetare innehar mer än en anställning, så är antalet anställningar något högre 1 797 (1 735) än antalet medarbetare. Av dessa var 1 067 (1 079) medarbetare tillsvidareanställda, 200 (202) var visstidsanställda med månadslön och 530 (454) medarbetare var visstidsanställda med timlön.

Andelen tillsvidareanställda i förhållande till det totala antalet anställda uppgick vid årets slut till 59 (62)% och har alltså minskat med 3%. Även andelen visstidsanställda med månadslön har minskat från 12% till 11%, medan andelen visstidsanställda med timlön ökat från 26% till 30%.

En anledning till den relativt stora ökningen av antalet visstidsanställda med timlön är svårigheten att rekrytera tillsvidareanställd personal med rätt kompetens till bland annat förskola/skola. Vakanta tjänster får i högre grad än tidigare upprätthållas periodvis med hjälp av timanställda. Under 2017 har antalet visstidsanställda med timlön inom förskola/skola ökat med 60 stycken från 174 till 234.

### Anställda per förvaltning

Förvaltning	Tillsvidare	Visstid månad	Visstid timlön	Totalt
BIN	583	138	314	1 035
SOF	373	47	199	619
KSF	88	15	17	120
SBF	11	0	0	11
RTJ	12	0	0	12
<b>Totalt</b>	<b>1 067</b>	<b>200</b>	<b>530</b>	<b>1 797</b>

### Avslut av anställning och pensionering

Under 2017 har 186 (132) anställda valt att på egen begäran avsluta sin anställning hos kommunen. I siffran finns både tillsvidareanställda samt visstidsanställda med månadslön. Av de 186 har 36

personer slutat med pensionsavgång. Merparten av de som slutar går till arbete i annan kommun.

Totalt beräknas 287 medarbetare uppnå 65 år de närmaste tio åren. Jämfört med perioden 2017-2016, så är detta en ökning med nio personer.

## Anställda som uppnår 65 års ålder

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
20	19	27	30	26	34	41	29	26	35

### Sysselsättningsgrad

Åstorps kommun har som mål att alla medarbetare har önskad sysselsättningsgrad senast år 2020. Genom att socialförvaltningen sedan hösten 2016 erbjuder flerparten av medarbetarna heltidsanställningar är kommunen som arbetsgivare en god bit på väg att nå målet. Det finns fortfarande ofrivilliga deltidsanställningar inom kommunen, som projektet *önskad sysselsättningsgrad - med heltid som norm*, ska arbeta vidare med under 2018. Främst finns den ofrivilliga deltidsproblematiken inom yrkesgrupperna som arbetar inom kök, lokalvård samt elevassistenter.

### Totalt antal deltidsanställda i %

Deltid	2017	2016	2015	2014	2013
Totalt	22 %	23 %	41 %	45 %	46 %

Under det senaste året har deltidsanställda med månadslön fortsatt att minska från 23% till 22%.

Intressant är att se utvecklingen 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 46% år 2013 till 21% år 2017.

### Ålder

För hela gruppen anställda med månadslön, tillsvidare och visstidsanställda, låg medelåldern vid årsskiftet på 46,6 (46,2) år, en liten ökning jämfört med 2016. Medelåldern för kvinnor var 46,7 (46,5) år och för män 46,0 (45,1) år.

Den största andelen månadsavlönade återfinns i åldersgruppen 40-49 år samt 50-59 år. Andelen månadsavlönade inom den yngsta gruppen har ökat med drygt 4 procentenheter under de senaste tre åren.

Antal medarbetare som arbetar efter 65 år har ökat de senaste åren. År 2015 var 21 medarbetare över 65 år. Denna siffra har ökat till 31 år 2016 och 66 år 2017.

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

## Anställda medarbetare över 65 år

	65 år		66 år		67 år		68 år		69 år ->	
	2 017	2 016	2 017	2 016	2 017	2 016	2 017	2 016	2 017	2 016
Tillsvidare	19	10	6	9	9	1	1	0	0	0
Visstid månad	3	1	1	2	1	1	7	2	19	5
<b>Totalt</b>	<b>22</b>	<b>11</b>	<b>7</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>19</b>	<b>5</b>

### Andel kvinnor/män per förvaltning

Statistiken omfattar alla tillsvidareanställda

och visstid månadsavlönade vid årsslutet. Andelen kvinnor uppgår till 78% och andelen och män till 22%.

## Andel kvinnor och män per förvaltning

Förvaltning	K	M	Andel i % K	Andel i % M
BIN	582	139	81 %	19 %
SOF	384	36	91 %	9 %
KSF	64	39	62 %	28 %
SBF	6	5	55 %	45 %
RTJ	4	8	33 %	67 %
<b>Totalt</b>	<b>1 040</b>	<b>227</b>	<b>78 %</b>	<b>22 %</b>

### *Chefsstruktur*

#### *Fördelning kvinnor och män*

Den 31 december 2017 fanns det totalt 59 (53) chefer med personalansvar i Åstorps kommun. Av dessa var 40 (34) kvinnor och 19 (19) män. Det innebär att 4,6% (3,8%) av alla tillsvidareanställda kvinnor innehar en chefsposition jämfört med männen där motsvarande siffra är 9,9% (10,6%).

#### *Chefstäthet*

För 2017 kunde Åstorps kommun beräkna chefstätheten till drygt 30 (32) personer. Med chefstäthet menas det antal medarbetare en chef i snitt har personalansvar för. I beräkningen ingick alla anställda den 31 december. Genom att i stället utgå från antalet tillsvidareanställda och visstidsanställda med månadslön vid samma tidpunkt

### **Sjukfrånvaro totalt**

Ålder	Total %	% fr o m dag 60	Kvinnor i %	Män i %
<= 29	4,11	1,78	4,34	3,48
30-49	6,01	37,47	6,66	3,22
>=50	7,13	47,81	7,37	6,02
<b>Totalt</b>	<b>6,25</b>	<b>39,55</b>	<b>6,71</b>	<b>4,35</b>

### *Arbets skador och tillbud*

Från och med 2017 rapporteras

förändrades siffran till 21,5 (23,7) personer. Antalet medarbetare per chef har minskat med cirka 2 personer jämfört med 2016. Det antal medarbetare som respektive chef har under sig varierar och kan ligga på allt från några få medarbetare till betydligt högre än genomsnittet.

## **ARBETSMILJÖ OCH HÄLSA**

### *Sjukfrånvaro*

Den totala sjukfrånvaron minskade under 2017 med 0,21 procentenheter från 6,46% till 6,25%.

För kommunens två stora förvaltningar har sjukfrånvaron utvecklats åt olika håll under 2017. På bildningsförvaltningen har den minskat med 0,87% (från 6,31% till 5,44%) medan den på socialförvaltningen har ökat med 1,16% (från 6,7% till 7,92%). Övriga förvaltningar visar på en minskad sjukfrånvaro jämfört med 2016.

arbets skador och tillbud digitalt via KIA, vilket är ett digitalt informationssystem om arbetsmiljö genom AFA Försäkring.

Samtliga chefer och medarbetare har tillgång till detta verktyg.

I jämförelse med tidigare år kan vi se en stor ökning i antalet inrapporterade arbetsskador och tillbud under 2017. Totalt rapporterades 293 (159) händelser in under 2017. Ökningen med 134 händelser mellan

2016 och 2017 beror sannolikt på att det tidigare varit ett större mörkertal och det nu är enklare än tidigare att anmäla digitalt via KIA. Dessutom ingår ett nytt område, riskobservationer, numera i statistiken.

Antalet inrapporterade arbetsskador har ökat från 64 till 104 mellan 2016 och 2017.

### Registrerade arbetsskador

	2017	2016	2015	2014	2013
Arbetsjukdom	19	5	6	3	3
Färdolycksfall	9	15	16	13	14
Olycksfall	76	44	44	42	65
<b>Totalt</b>	<b>104</b>	<b>64</b>	<b>66</b>	<b>58</b>	<b>82</b>

Rapportering av **tillbud** är ett viktigt inslag i det förebyggande arbetsmiljöarbetet för att förhindra att olyckor och arbetsskador sker. I KIA 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

ha kunnat leda till skada på person.

**Riskobservation** – En observerad risk för ett olycksfall. Ingen händelse har inträffat än.

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

Antalet inrapporterade tillbud har ökat från 95 till 168 mellan 2016 och 2017.

### Registrerade tillbud/riskobservationer

	2017	2016	2015	2014	2013
Tillbud	168	95	63	73	96
Riskobservationer	21	i u	i u	i u	i u
<b>Totalt</b>	<b>189</b>	<b>95</b>	<b>63</b>	<b>73</b>	<b>96</b>

*i u = ingen uppgift*

### Personalvård

Åstorps kommun erbjuder sin personal olika former av aktiviteter.

### Introduktionsdag

Två gånger per år anordnar kommunen introduktionsdag för de nyanställda medarbetarna. Introduktionsdagen syftar till att ge alla nyanställda en helhetssyn av kommunen som arbetsgivare, att de får träffa flera nyckelpersoner samt skapa nätverk. På plats fanns bland annat

kommunalråd, kommunchef, HR-chef, förvaltningschefer, avdelningsrepresentanter samt fackliga organisationer som är där för att välkomna. Dagen avslutas med en guidad busstur runt om i kommunen. Under 2017 deltog sammanlagt 100 personer på introduktionsdagarna som var i maj och oktober.

### Friskvård

Anställda har möjlighet till kostnadsfri träning på kommunens eget gym

”Fritiden”. Dessutom erbjuds ett friskvårdsbidrag om 1500 kr/år. Under 2017 ansökte 545 (469) personer om friskvårdsbidrag, en ökning med 76 personer från 2016. Av de som sökt friskvårdsbidrag under 2017 nyttjade 62% hela bidraget om 1500 kr.

Totalt utbetalt belopp 2017 för friskvårdsbidrag var 711 tkr.

### **Personalklubben**

Personalklubben är en verksamhet som drivs av kommunens egna medarbetare med visst bidrag från arbetsgivaren. Den är utan medlemsavgift och alla anställda oberoende anställningsform är välkomna att delta vid aktiviteterna.

## **PERSONALKOSTNADER**

### *Total personalkostnad*

Kommunens totala personalkostnader inklusive pensioner uppgick 2017 till 630 (574) Mkr, en ökning med 56 Mkr. Personalkostnaderna utgör 59,5 (57,1)% av kommunens totala verksamhetskostnader på 1 058 (1 005) Mkr. Av den totala

personalkostnaden var 625 (572) Mkr, drygt 99%, kopplat till ersättningar och sociala avgifter som betalats ut för utfört arbete. Under finansförvaltningen redovisade kostnader för förändringar mellan åren i kommunens skulder till de anställda för pensioner, semestrar, övertid och kompledighet med 5 (4) Mkr utgjorde den resterande delen.

### *Arbetad tid och frånvaro*

Den faktiska arbetade tiden för 2017 motsvarade utfört arbete av 975 helårsarbetare. Detta utgjorde 78 (78)% av medarbetarnas totala tillgängliga arbetstid. Resterande 22 (22)% utgjorde frånvarotid, vilket motsvarar 271 helårsarbetare.

Varje procent ökad arbetstid i kommunen motsvarar drygt tolv helårstjänster. Andelen arbetad tid varierar mellan förvaltningarna från 76% på socialförvaltningen till 89% inom räddningstjänsten. Om socialförvaltningen skulle öka andelen arbetad tid till genomsnittet på 78%, så skulle detta innebära ett tillskott i verksamheten på drygt åtta tjänster.

### **Frånvaro motsvarande i tid samt %**

Förvaltning	Helårsarb semester	Helårsarb sjukdom	Helårsarb ferie/uppehåll	Helårsarb f-ledighet och VAB	Helårsarb tjänstledigheter	Helårsarb totalt	Frånvaro i %
BIN	45,7	35,2	21,5	22,0	15,9	140,3	21
SOF	35,6	32,8	0	18,2	17,7	104,3	24
KSF	10,4	6,9	0	4,1	1,7	23,1	19
SBF	1,3	0,1	0	0,9	0,3	2,6	21
RTJ	0,9	<0,1	0	0,1	<0,1	1,0	11
<b>Totalt</b>	<b>93,9</b>	<b>75,0</b>	<b>21,5</b>	<b>45,3</b>	<b>35,6</b>	<b>271,3</b>	<b>22</b>

### *Medellön månadsavlönade*

Medellönen den 31 december 2017 uppgick till 29 776 (28 788) kronor beräknat på månadsavlönade enligt AB. Detta motsvarar en ökning på cirka 3,4% jämfört med 2016.

### **Medellön månadsavlönade**

År	Medel	Kvinnor	Män	Kvinnor i % av Män
2 017	29 776	29 425	31 470	93,5

2 016	28 788	28 443	30 439	93,4
2 015	27 176	26 948	28 285	95,3
2 014	26 666	26 228	28 958	90,6
2 013	25 826	25 504	27 984	91,1

### *Sjuklönekostnader*

Kostnaderna för sjuklön under 2017

uppgick till 11,9 (10,4) Mkr, inklusive arbetsgivaravgifter, vilket motsvarar 1,9 (1,8)% av de totala personalkostnaderna på 625,5 Mkr. Det är en ökning med 0,1% jämfört med 2016 trots att sjukfrånvaron minskat mellan åren. En förklaring till detta kan vara en viss ökad korttidsjukfrånvaro under året.

# RÄKENSKAPER

## RESULTATRÄKNING

<i>Mkr</i>	Not	Koncernen 2017	Koncernen 2016	Kommunen 2017	Kommunen 2016
Verksamhetens intäkter	1	266,4	265,9	238,4	238,6
Jämförelsestörande poster	2	-	-	-	-
Verksamhetens kostnader	3	-1 025,2	-965,1	-1 031,3	-975,0
Avskrivningar	4	-53,8	-43,6	-26,9	-20,8
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>		<b>-812,6</b>	<b>-742,8</b>	<b>-819,8</b>	<b>-757,2</b>
Skatteintäkter	5	557,2	531,9	557,2	531,9
Generella statsbidrag och utjämning	6	266,5	244,3	266,5	244,3
<b>Skattenetto</b>		<b>823,6</b>	<b>776,2</b>	<b>823,6</b>	<b>776,2</b>
<b>RESULTAT EFTER SKATTENETTO</b>		<b>11,1</b>	<b>33,4</b>	<b>3,9</b>	<b>19,0</b>
Finansiella intäkter	7	1,2	1,1	8,2	5,7
Finansiella kostnader	8	-2,3	-3,8	-8,3	-6,9
Jämförelsestörande poster	9	-	-	-	-
<b>Finansnetto</b>		<b>-1,1</b>	<b>-2,7</b>	<b>-0,1</b>	<b>-1,2</b>
<b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b>		<b>10,0</b>	<b>30,7</b>	<b>3,8</b>	<b>17,8</b>
Kostnader bullervallar och deponi		0,0	-4,7	0,0	-4,7
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>10,0</b>	<b>26,0</b>	<b>3,8</b>	<b>13,1</b>
<b>BALANSKRAVSRESULTAT</b>		-	-	-	-
Ingående balanskravsresultat		-	-	-	-
Årets resultat enligt ovan		10,0	26,0	3,8	13,1
<b>Balanskravsresultat före justering</b>		<b>10,0</b>	<b>26,0</b>	<b>3,8</b>	<b>13,1</b>
Tillägg för realisationsvinster enligt undantag		-	-	-	-3,4
Tillägg för orealiserade förluster värdepapper		-	-	-	0,1
Återläggning extraordinär kostnad		-	-	-	4,7
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>		<b>10,0</b>	<b>26,0</b>	<b>3,8</b>	<b>14,5</b>
Balanskravsresultat från tidigare år		-	-	-	-
<b>Summa balanskravsresultat</b>		<b>10,0</b>	<b>26,0</b>	<b>3,8</b>	<b>14,5</b>
Balanskravsresultat att reglera	-	-	-	-	-



<i>Mkr</i>	Not	Koncernen 2017	Koncernen 2016	Kommunen 2017	Kommunen 2016
<b>Summa balanskravsresultat</b>		10,0	26,0	3,8	14,5

## BALANSRÄKNING

### Tillgångar

<i>Mkr</i>	Not	Koncernen 2017	Koncernen 2016	Kommunen 2017	Kommunen 2016
------------	-----	----------------	----------------	------------------	------------------

### Anläggningstillgångar

<b><i>Immateriella anläggningstillgångar</i></b>					
Balanserade kostnader för FoU och liknande	10	4,6	4,3	4,6	4,3
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>4,6</b>	<b>4,3</b>	<b>4,6</b>	<b>4,3</b>
<b><i>Materiella anläggningstillgångar</i></b>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	838,2	816,9	294,8	271,9
Maskiner och inventarier	12	82,9	76,0	64,8	62,3
Pågående nyanläggningar	13	37,3	34,0	19,2	11,8
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>958,4</b>	<b>926,9</b>	<b>378,8</b>	<b>346,0</b>
<b><i>Finansiella anläggningstillgångar</i></b>					
Aktier och andelar i dotterföretag	14	0,0	0,0	40,0	40,0
Andra aktier och andelar	15	3,7	3,7	3,7	3,7
Långfristiga fordringar på dotterföretag	16	0,0	0,0	348,4	334,0
Bostadsrätter		0,5	0,5	0,5	0,5
Övriga långfristiga fordringar	17	4,0	3,7	2,2	2,2
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>8,2</b>	<b>7,9</b>	<b>394,8</b>	<b>380,4</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>971,2</b>	<b>939,1</b>	<b>778,2</b>	<b>730,7</b>

### Bidrag till statlig infrastruktur

<b><i>Bidrag till statlig infrastruktur</i></b>					
Bidrag till statlig infrastruktur		13,4	14,1	13,4	14,1
<b>Summa bidrag till statlig infrastruktur</b>		<b>13,4</b>	<b>14,1</b>	<b>13,4</b>	<b>14,1</b>

## Omsättningstillgångar

<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd	19	0,4	0,5	0,1	0,1
Exploateringsmark		20,4	29,9	20,4	29,9
Fordringar på dotterföretag	20	0,0	0,0	9,1	8,9
Övriga kortfristiga fordringar	21	38,7	36,5	37,1	35,9
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		29,3	46,8	50,7	65,3
Kortfristiga placeringar	22	16,3	15,8	16,3	15,8
Kassa och bank		110,5	81,2	21,4	8
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>215,6</b>	<b>210,7</b>	<b>155,1</b>	<b>163,9</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 200,2</b>	<b>1 163,9</b>	<b>946,7</b>	<b>908,7</b>

## Eget kapital, avsättningar och skulder

<i>Mkr</i>	Not	Koncernen 2017	Koncernen 2016	Kommunen 2017	Kommunen 2016
------------	-----	----------------	----------------	---------------	---------------

### Eget kapital

<i>Eget kapital</i>					
Eget kapital	23	320,2	316,2	315,4	311,6
därav årets resultat		10,0	26,0	3,8	16,8
därav resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
därav övrigt eget kapital		310,2	290,2	311,6	298,5
<b>Summa eget kapital</b>		<b>320,2</b>	<b>316,2</b>	<b>315,4</b>	<b>311,6</b>

### Avsättningar

<i>Avsättningar</i>					
Pensioner intjänade före 1998	24	115,8	119,7	115,8	119,7
Pensioner intjänade efter 1998	25	5,4	4,8	5,4	4,8
Övriga avsättningar	26	9,9	13,6	13,9	16,4
<b>Summa avsättningar</b>		<b>131,1</b>	<b>138,1</b>	<b>135,1</b>	<b>140,9</b>

### Skulder

<i>Skulder</i>					
<i>Långfristiga skulder</i>					
Anläggningslån		519,5	496,9	283,1	260,1
Övriga långfristiga skulder		33,8	36,8	33,8	36,8
<b>Summa långfristiga skulder</b>	27	<b>553,3</b>	<b>533,7</b>	<b>316,9</b>	<b>296,9</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>					
Skulder till dotterbolag	28	0	0	0,6	8,7

<i>Skulder</i>					
Checkräkningskredit	29	0	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	30	12,1	20,2	10,3	9,8
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	31	146,2	115,0	141,7	108,3
Leverantörsskulder		37,3	40,7	26,6	32,5
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>195,6</b>	<b>175,9</b>	<b>179,2</b>	<b>159,3</b>
<b>Summa skulder</b>		<b>748,9</b>	<b>709,6</b>	<b>496,1</b>	<b>456,2</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>1 200,2</b>	<b>1 163,9</b>	<b>946,7</b>	<b>908,7</b>

### Panter och ansvarsförbindelser

<i>Panter och ansvarsförbindelser</i>					
Ställda panter		-	3,7	-	-
Borgens- och övriga ansvarsförbindelser	32	35,8	35,8	35,6	35,6
Borgen till helägt dotterbolag	33	236,4	236,4	236,4	236,4
Kommuninvest i Sverige AB	34	-	-	-	-
Visstidspension	35	2,8	2,3	2,8	2,3

### Soliditet

<i>Soliditet</i>					
Soliditet exklusive pensionsskuld före 1998		36,33	37,45 %	45,47	47,47 %
Soliditet inklusive pensionsskuld före 1998		26,68	27,17 %	33,32	34,29 %

### KASSAFLÖDESANALYS

<i>Mkr</i>	Not	Koncernen 2017	Koncernen 2016	Kommunen 2017	Kommunen 2016
------------	-----	----------------	----------------	---------------	---------------

### Kassaflödesanalys

<i>Den löpande verksamheten</i>					
Årets resultat		11,7	26	3,8	13,1
Justering för av- och nedskrivningar		54,8	44,7	26,9	20,8
Justering för realisationsresultat		-0,8	-3,2	0,9	-2,8
Förändring pensionsskuld	36	-3,3	-6,4	-3,3	-6,4
Förändring övriga avsättningar	37	-2,5	13,5	-2,5	13,2
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	38	9,5	0,0	9,5	0,00

<i>Den löpande verksamheten</i>					
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>69,4</b>	<b>74,6</b>	<b>35,3</b>	<b>37,90</b>
Ökning förråd, lager och exploateringsmark		0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning förråd, lager och exploateringsmark		-9,4	0,3	-9,5	0,2
Ökning kortfristiga fordringar		0,0	-15,6	0,0	-15,2
Minskning kortfristiga fordringar		13,6	0,00	12,8	0,00
Ökning kortfristiga skulder		22,1	0,00	20,0	0,00
Minskning kortfristiga skulder		0,0	-5,3	0,0	-5,3
<b>VERKSAMHETSNETTO</b>		<b>95,7</b>	<b>54,00</b>	<b>58,6</b>	<b>17,60</b>
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-0,3	-4	-0,3	-4
Investering i materiella anläggningstillgångar		-81,9	-71,3	-51,2	-44,8
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar		0,0	1,3	0,0	1,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1,5	0,9	0,0	0,6
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		0,0	0	0,0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0	0,0	0
<b>INVESTERINGSNETTO</b>		<b>-80,7</b>	<b>-73,1</b>	<b>-51,5</b>	<b>-46,9</b>
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Utlåning		-23,0	0	-23,0	0
Återbetald utlåning		8,7	0	8,7	8,7
Långfristig upplåning		46,0	0	23,0	0
Återbetald upplåning		-9,1	-0,3	0,0	0
Ökning långfristiga fordringar		-6,0	-0,2	0,0	0
Minskning långfristiga fordringar		0,7	0	0,7	0
Ökning långfristiga skulder		0,0	0	0,0	0
Minskning långfristiga skulder		-3,0	-7,8	-3,0	-7,8
<b>FINANSIERINGSNETTO</b>		<b>14,3</b>	<b>-8,3</b>	<b>6,4</b>	<b>0,9</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>		<b>29,3</b>	<b>-27,40</b>	<b>13,4</b>	<b>-28,40</b>
Likvida medel vid årets början		81,2	108,6	8,0	36,4
Likvida medel vid årets slut		110,5	81,2	21,4	8

<i>Den löpande verksamheten</i>					
<b>RÄNTEBÄRANDE NETTOTILLGÅNG/SKULD</b>					
Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid årets början		-498,7	-499	125,9	134,6
Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid årets slut	-521,2		-498,7	117,2	125,9

## **TILLÄGGSUPPLYSNINGAR OCH NOTER, KONCERNEN OCH KOMMUNEN**

### *Uppllysningar om redovisningsprinciper*

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

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

Fordringar har upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärde.

### *Avvikelse från redovisningsprinciper*

Enlig 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 2 kap. 3§ årsredovisningslagen.

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 till dess att samtliga kostnader som ska ingå i anläggningen med säkerhet inkommit. Fördröjningen kan inte anses innebära att kommunens redovisade resultat blir väsentligt felaktigt.

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. För år 2017 är kommunens samtliga hyres- och leasingavtal klassificerade som operationella leasingavtal.

## *Sammanställd redovisning*

Den sammanställda redovisningen omfattar Åstorps kommun och de företag/organisationer vilka kommunen har ett bestämmande över. Med detta menas att kommunens ägarandel uppgår till minst 20%. Då samtliga enheter konsoliderats direkt eller genom att dotterföretag ägs till 100% av kommunen uppstår inga tolkningsproblem gällande bestämmande inflytande. Dotterbolagskoncernen består av Björnekulla Fastighets AB (BFAB), AB Kvidingebyggen (KvB), Björnekulla IT AB (BITAB) och Björnekulla Utvecklings AB (BUTAB). I dotterbolagskoncernen är BFAB moderbolag och äger samtliga aktier i de tre övriga bolagen.

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden avses att det av kommunen förvärvade egna kapitalet i dotterföretag har eliminerats. Därefter intjänat kapital räknas in i koncernens egna kapital. Med proportionell konsolidering menas att om dotterföretagen inte är helägda tas endast ägda andelar av räkenskaperna in i koncernredovisningen. Eftersom samtliga ingående enheter som konsoliderats är helägda föreligger inget minoritetsintresse.

Uppkomna internvinster vid överlåtelse av anläggningstillgångar mellan kommunen och dotterbolagskoncernen har eliminerats och återförs i takt med underliggande tillgångs avskrivningstid.

Dotterkoncernens redovisning är upprättad enligt Årsredovisningslagen. Vidare tillämpas Bokföringsnämndens redovisningsregler K3 (BFN K3), BFNAR 2012:1 koncernredovisning/Årsredovisning. Vid avvikelse i principer mellan kommunen och dotterkoncernen är kommunens redovisningsprinciper vägledande.

Särskilda upplysningar ska enligt RKR 8:2 lämnas för att ge en samlad bild av de ekonomiska engagemangen i koncernföretagen, detta redovisas i **not 33**.

## *Förändrade redovisningsprinciper*

Ej aktuellt för 2017.

## *Jämförelsestörande poster*

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och/eller i kassaflödesrapporten. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 5 Mkr.

Ej aktuellt för 2017.

## *Intäkter*

### *Skatteintäkter*

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med RKR 4.2.

### *Övriga intäkter*

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långsiktiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod. Anslutningsavgifter för vatten och avlopp intäktsförs i takt med att gjorda investeringar i ledningsnätet avskrivs (50 år).

### *Statsbidrag*

### *Kostnader*

### *Avskrivningar*

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den tid som återspeglar den beräknade nyttjandeperioden. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

### *Avskrivningstider*

För maskiner och inventarier tillämpas huvudsakligen en livslängd på 5 eller 10 år. Tekniska anläggningar skrivs av på

20, 25, 33 och 50 år.

Dotterbolagskoncernen tillämpar motsvarande avskrivningstider som kommunen gällande maskiner och inventarier. Vidare tillämpar dotterbolagen en avskrivningsperiod för verksamhetsfastigheter uppgående till 67 år (15% per år). Bostadsfastigheter skrivs av på 100 år.

### *Avskrivningsmetod*

Linjär avskrivning tillämpas, dvs. lika stora belopp varje år. Till grund för avskrivning ligger ursprungligt anskaffningsvärde. Avskrivning påbörjas året efter färdigställande.

För tillgångar med märkbara identifierbara komponenter har komponentavskrivning tillämpats.

### *Nedskrivning*

Tidigare gjorda nedskrivningar i kommunen har prövats i enlighet med RKR 19. Prövning visar att redovisat värde överensstämmer med nettoförsäljningsvärdet. Alla anläggningar måste ge en marknadsmässig avkastning för att det inte ska krävas nedskrivning. För 2017 har inga nedskrivningsbehov identifierats.

### *Lånekostnader*

Vid redovisning av lånekostnader tillämpar kommunen huvudmetoden enligt RKR 15.1, det vill säga att alla ränteutgifter kostnadsförs på hänförlig period. Inga ränteutgifter aktiveras i balansräkningen som investeringsutgift.

### *Gränsdragning mellan kostnad och investering*

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 0,5 prisbasbelopp, det vill säga 22 400 kr för år 2017 och gäller som gemensam gräns

för materiella och immateriella tillgångar.

### *Finansiella tillgångar*

Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som omsättningstillgång. Portföljens förvaltning regleras i av kommunfullmäktige antaget reglemente. Samtliga placeringsmedel är värderade till det lägsta av anskaffningsvärdet och försäljningsvärdet.

### *Anläggningstillgångar*

#### *Anskaffningsvärde*

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långsiktiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

#### *Medfinansiering till statlig infrastruktur*

Kommunen har under år 2014 betalat ut ett medfinansieringsbidrag till statlig infrastruktur för nytt tågstopp i Kvidinge, uppgående till totalt 17,6 Mkr. I enlighet med RKR 6.2 redovisas bidraget som en tillgång i balansräkningen och upplöses under 25 år. Upplösning är påbörjad år 2012. En korrigerigering är gjord av tidigare tillgångsfört medfinansieringsbidrag utifrån faktiskt utbetalt belopp. Ackumulerad upplösning är korrigerad för att matcha faktiskt utbetalt belopp.

#### *Exploateringsredovisning*

Exploateringsprojekt, gator och parker redovisas via investeringsredovisningen och klassificeras som anläggningstillgångar. Större områden där exploatering har påbörjats redovisas på konton för pågående arbeten.

Inköp av tomtmark med avsikt att försäljas redovisas som omsättningstillgång medan inköp av mark som innehas för en obestämd användning redovisas som anläggningstillgång.

## Pensioner

Pensionsförpliktelser för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt BFN K3.

Den särskilda löneskatten på samtliga pensionskostnader uppgår till 24,26%, vilken i enlighet med RKR 17 har

periodiserats och belastar pensionsskulden.

Visstidsförordnanden för politiker som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse. I pensionsskulden ingår av KPA pension värderad ålderspension och pension till efterlevande uppgående till 2,8 Mkr exklusive löneskatt.

## Noter

### Not 1. Verksamhetens intäkter

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Bidrag från staten och statliga myndigheter	99 548	106 909	99 548	106 909
Övriga bidrag	39 855	34 784	39 855	34 784
Konsumtionsavgifter	30 514	24 769	30 514	27 119
Barnomsorgsavgifter	12 526	11 670	12 526	11 670
Äldreomsorgsavgifter	4 935	4 670	4 935	4 670
Övriga avgifter	6 791	6 599	6 791	6 099
Hyor och arrenden	36 003	35 902	11 167	9 941
Försäljning av verksamhet och entreprenad	25 371	25 969	25 371	26 043
Realisationsvinster exploatering	0	2 835	0,00	2 835
Övriga intäkter	10 878	14 461	7 703	8 518
Summa	266 421	268 568	238 410	238 588

### Not 2. Jämförelsestörande poster

Tkr	2017	2016	2017	2016
Återbetalning avtalsförsäkringspremier, år 2004	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 3. Verksamhetens kostnader

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Personalkostnader	-647 722	-586 050	-630 408	-573 945
Interkommunala ersättningar	0	-47 979	0	-47 979



	Koncernen		Kommunen	
Köp övrig pedagogisk verksamhet	0	-43 879	0	-43 879
Köp extern vård och omsorg samt färdtjänst	-54 158	-69 400	-54 158	-69 400
Köp övrig huvudverksamhet	-122 862	-24 935	-122 862	-24 935
Lokalkostnader inklusive underhåll	-52 397	-46 119	-88 726	-82 169
Bidrag och transfereringar	-28 082	-27 881	-28 082	-27 881
Material och förbrukningsartiklar	-36 077	-40 872	-32 255	-38 100
Konsultkostnader, övriga främmande tjänster	-14 738	-17 447	-14 738	-16 468
Övrigt	-69 206	-60 547	-60 074	-50 221
Summa	-1 025 242	-965 109	-1 031 303	-974 977

#### Not 4. Avskrivningar

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Avskrivningar Åstorps kommun, immateriella anläggningar	-923	-123	-923	-123
Avskrivningar Åstorps kommun, byggnader/anläggningar	-11 730	-8 185	-11 730	-8 185
Avskrivningar Åstorps kommun, maskiner/inventarier	-14 237	-12 515	-14 237	-12 515
Avskrivningar BFAB-koncernen, byggnader/anläggningar	-26 379	-21 641	0	0
Avskrivningar BFAB-koncernen, maskiner/inventarier	-1 609	-2 224	0	0
Nedskrivningar	0	0	0	0
Återföring övervärde koncernförvärv	1 119	1 119	0	0
Summa	-53 759	-43 569	-26 890	-20 823

#### Not 5. Skatteintäkter

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Preliminära kommunalskattemedel	559 583	534 348	559 583	534 348
Slutavräkning 2017, prognos	804	634	804	634

	Koncernen		Kommunen	
Slutavräkning 2016, prognos	-3 148	-3 124	-3 148	-3 124
Summa	557 239	531 858	557 239	531 858

#### Not 6. Generella statsbidrag och utjämning

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Kommunal fastighetsavgift	26 810	26 251	26 810	26 251
Inkomstutjämningsbidrag	226 977	212 217	226 977	212 217
Kostnadsutjämningsbidrag	18 427	14 318	18 427	14 318
Regleringsbidrag	-151	-519	-151	-519
Regleringsavgift	0	0	0	0
Strukturbidrag	0	0	0	0
Införandebidrag	0	0	0	0
Utjämningsavgift LSS	-17 668	-18 715	-17 668	-18 715
Generella bidrag från staten	12 049	10 711	12 049	10 711
Summa	266 446	244 263	266 446	244 263

#### Not 7. Finansiella intäkter

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Ränteintäkter utlämnade lån	0	0	1 316	1 639
Bankräntor	0	0	0	0
Övriga ränteintäkter	320	107	29	35
Ränteintäkter kapitalförvaltning	377	407	377	407
Värdeöverföring från bolagen	0	0	0	3 000
Övriga finansiella intäkter	497	645	6 517	662
Summa	1 194	1 159	8 239	5 743

#### Not 8. Finansiella kostnader

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Räntekostnader långfristiga krediter	1 152	-1 925	-4 884	-5 034
Finansiella kostnader förändring pensionsskuld	-3 364	-1 596	-3 364	-1 596
Övriga finansiella kostnader	-98	-258	-53	-258
Summa	-2 310	-3 779	-8 301	-6 888

## Not 9. Jämförelsestörande poster

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2017	2 016
Realisationsvinst kapitalförvaltning	0	0	0	0
Sänkning RIPS-ränta i pensionsskuldbräkning	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0

## Not 10. Immateriella anläggningstillgångar

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2017	2 016
Ackumulerat anskaffningsvärde				
Ingående anskaffningsvärde	4 616	616	4 616	616
Årets investeringar	1 214	4 000	1 214	4 000
Årets försäljningar	0	0	0	0
Summa	5 830	4 616	5 830	4 616
Ackumulerade avskrivningar enligt plan				
Ingående avskrivningar	-349	-346	-349	-346
Årets försäljningar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-923	-3	-923	-3
Summa	-1 272	-349	-1 272	-349
Planenligt restvärde vid årets slut	4 557	4 267	4 557	4 267

## Not 11. Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Ackumulerat anskaffningsvärde				
Ingående anskaffningsvärde	1 227 453	1 142 414	375 931	298 646
Avgår övervärde koncernförvärv	-101 232	-101 232	0	0
Omklassificeringar	7 165	0	7 165	0
Årets investeringar	51 563	87 732	27 494	77 707
Årets försäljningar	-6 527	-886	0	-422
Summa	1 178 422	1 128 028	410 590	375 931

	Koncernen		Kommunen	
Akkumulerade avskrivningar enligt plan				
Ingående avskrivningar	-323 445	-302 351	-104 045	-96 255
Avgår övervärde koncernförvärv	19 547	19 547	0	0
Årets försäljningar	0	463	0	422
Årets avskrivningar	-37 451	-29 878	-11 703	-8 212
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Årets återföring övervärde koncernförvärv	1 119	1 119	0	0
Summa	-340 230	-311 100	-115 748	-104 045
Planenligt restvärde vid årets slut	838 192	816 928	294 842	271 886

#### Not 12. Maskiner och inventarier

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Akkumulerat anskaffningsvärde				
Ingående anskaffningsvärde	262 125	244 707	219 152	203 816
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets investeringar	21 301	17 395	16 780	15 536
Årets försäljningar	-302	-585	0	-200
Summa	283 124	261 517	235 932	219 152
Akkumulerade avskrivningar enligt plan				
Ingående avskrivningar	-186 162	-171 503	-156 867	-144 881
Ingående nedskrivningar	0	0	0	0
Årets försäljningar	26	359	0	200
Årets avskrivningar	-14 088	-14 412	-14 238	-12 186
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Summa	-200 224	-185 556	-171 105	-156 867
Planenligt restvärde vid årets slut	82 900	75 961	64 827	62 285

#### Not 13. Pågående nyanläggningar

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Ingående anskaffningsvärde	34 053	71 557	11 785	60 579
Påbörjade under året	34 108	16 315	14 717	4 275
Avslutade under året	-30 896	-53 819	-7 334	-53 069
Utrangeringar	0	0	0	0
Summa	37 265	34 053	19 168	11 785

#### Not 14. Aktier och andelar i dotterföretag

Aktier och andelar i dotterföretag	
Posten består i sin helhet av kommunens ägda aktier i Björnekulla Fastighets AB (BFAB), vilket uppgår till 4 000 aktier à nominellt 10 000 kr. Kommunens ägarandel är 100%.	

#### Not 15. Andra aktier och andelar

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Aktier				
SKL Kommentus AB	16	2	16	2
Nordvästra Skånes Renhållnings AB	345	345	345	345
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	639	639	639	639
Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB	1 000	1 000	1 000	1 000
Inera AB	5		5	
Summa	2 005	1 986	2 005	1 986
Andelar				
Kvidinge Folkets Hus	22	22	22	22
Kommuninvest	1 676	1 676	1 676	1 676
Björnekulla Utvecklings AB	0	0	0	0
Summa	1 698	1 698	1 698	1 698
Totalsumma andra aktier och andelar	3 703	3 684	3 703	3 684

#### Not 16. Långfristiga fordringar på dotterföretag

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Björnekulla Fastighets AB	0	0	199 078	204 436

	Koncernen		Kommunen	
AB Kvidingebyggen	0	0	145 506	125 478
Björnekulla IT AB	0	0	3 732	4 070
Summa	0	0	348 316	333 984
Samtliga fordringar på dotterbolag enligt ovan är räntebärande.				

#### Not 17. Övriga långfristiga fordringar

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Förlagslån Kommuninvest ekonomisk förening	2 200	2 200	2 200	2 200
Uppskjuten skattefordran	1 798	1 458	0	0
Summa	3 998	3 658	2 200	2 200

#### Not 18. Bidrag till statlig infrastruktur

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Ackumulerat bidrag till statlig infrastruktur				
Ingående bidrag till statlig infrastruktur	17 646	17 646	17 646	17 646
Summa	17 646	17 646	17 646	17 646
Ackumulerad upplösning				
Ingående ackumulerad upplösning	-3 529	-2 823	-3 529	-2 823
Årets upplösning med 1/25	-706	-706	-706	-706
Summa	-4 235	-3 529	-4 235	-3 529
Bidrag till statlig infrastruktur	13 411	14 117	13 411	14 117

#### Not 19. Förråd och exploateringsmark

Förråd och exploateringsmark	0		0	
<p>Förråd är värderat till anskaffningsvärde utan avdrag för inkurans. Någon särskild bedömning enligt lägsta värdets princip har ej gjorts, då värdet är ringa och omsättningshastigheten i kommunens förråd är stor. Dotterbolagens förråd är dock värderade enligt lägsta värdets princip.</p> <p>Exploateringsmark värderas till anskaffningsvärde. I allmänhet är marken anskaffad till lägre pris än bedömt marknadsvärde.</p>				

#### Not 20. Kortfristiga fordringar på dotterföretag

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Björnekulla Fastighets AB	0	0	5 581	5 421
AB Kvidingebyggen	0	0	3 163	3 173
Björnekulla IT AB	0	0	344	338
Summa	0	0	9 088	8 932
Fordringar på dotterbolag består av kortfristig del av utlåning (8 669 tkr) samt kundfordringar (419 tkr). Kundfordringarna är icke räntebärande.				

### Not 21. Övriga kortfristiga fordringar

	Koncernen	Koncernen	Kommunen	Kommunen
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Kundfordringar inklusive värdering	10 033	9 601	9 182	9 099
Moms	8 752	9 502	8 331	9 360
Avräkning skattemyndigheten	15 770	13 969	15 770	13 969
Statsbidragsfordringar	616	791	616	791
Övrigt	3 583	2 671	3 181	2 637
Summa	38 754	36 534	37 080	35 856
För kundfordringar görs individuell prövning av utestående fordrans värde. Förlustreservering görs för fordringar som kan befaras osäkra.				

### Not 22. Kortfristiga placeringar

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Anskaffningsvärden obligationsportfölj	15 319	15 140	15 319	15 140
Ackumulerad nedskrivning	0	-135	0	-135
Återförd nedskrivning	0	0	0	0
Anskaffningsvärde efter nedskrivning	15 319	15 005	15 319	15 005
Medel som ej placerats	961	764	961	764
Summa	16 278	15 769	16 278	15 769
Marknadsvärde portfölj exkl upplupen kupongränta	15 374	14 923	15 374	14 923

### Not 23. Eget kapital

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016

	Koncernen		Kommunen	
Ingående värde	316 171	290 129	311 594	298 539
Årets resultat	9 988	26 042	3 840	13 055
Resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
Justering avrundning	-6 000	0	0	0
Summa	320 159	316 171	315 434	311 594
varav pensionsreservering	42 000	42 000	42 000	42 000
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
övertvärde fastighetsförvärv BFAB	-82 802	-82 802	0	0
realisationsförlust koncernförvärv	2 235	2 235	0	0

Pensionsreservering åsyftar reservering gjord i tidigare balanskravsutredningar för mötande av framtida ökade pensionskostnader.

Det övertvärde som uppstod i samband med att BFAB förvärvade kommunens verksamhetsfastigheter 1997-1998 samt det övertvärde som uppstod dels i samband med att kommunen sålde kvarteret Astern till AB Kvidingebyggen 2001 och dels i samband med att kommunen köpte fastigheter från AB Kvidingebyggen 2006, har eliminerats bort från den

#### Not 24. Pensioner intjänade före 1998

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Ingående avsättning inklusive särskild löneskatt	119 746	126 405	119 746	126 405
Förpliktelsen minskad genom försäkring	0	0	0	0
Pensionsutbetalningar	-5 315	-6 293	-5 315	-6 293
Ränte- och basbeloppuppräknings	2 667	1 268	2 667	1 268
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Bromsen	0	0	0	0
Övrigt	30	-334	30	-334
Förändring av löneskatt, 24,26%	-1 289	-1 300	-1 289	-1 300
Utgående avsättning inklusive särskild löneskatt	115 839	119 746	115 839	119 746



	Koncernen		Kommunen	
Aktualiseringsgrad	96,0 %	96,0 %	96,0 %	96,0 %
Utgående överskottsmedel uppgår per 2017-12-31 till 3,9 Mkr.				

#### Not 25. Pensioner intjänade fr.o.m 1998

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Ingående avsättning inklusive särskild löneskatt	4 810	4 531	4 810	4 531
Förpliktelsen minskad genom försäkring	0	0	0	0
Pensionsutbetalningar	-82	-106	-82	-106
Nyintjänad pension	0	12	0	12
Ränte- och basbeloppuppräknings	40	17	40	17
Sänkning av diskonteringsräntan	0	0	0	0
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Ålderspension	496	325	496	325
Pension till efterlevande	0	0	0	0
Övrigt	76	-12	76	-12
Förändring av löneskatt, 24,26%	34	43	34	43
Utgående avsättning inklusive särskild löneskatt	5 374	4 810	5 374	4 810
Aktualiseringsgrad	96,0 %	96,0 %	96,0 %	96,0 %

#### Not 26. Övriga avsättningar

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Avsättning deponi Norra Vallgatan	6 372	7 258	6 372	7 258
Övriga avsättningar	3 554	6 255	7 528	9 125
Summa	9 926	13 513	13 898	16 383

#### Not 27. Långfristiga skulder

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Anläggningslån	519 500	496 922	283 079	260 079

	<b>Koncernen</b>		<b>Kommunen</b>	
Varav kortfristig del	0	0	0	0
Delsumma	519 500	496 922	283 079	260 079
Långfristig skuld VA-kollektivet	-283	2 622	-283	2 622
Skuld investeringsbidrag	7 843	8 116	7 843	8 116
Förskottsbetalada anslutningsavgifter VA	26 271	26 072	26 271	26 072
Summa	553 331	533 732	316 910	296 889

Av de totala anläggningslånen är 27% kombinerad med swapavtal. Bindningstiden för swapavtalen sträcker sig fram till 2018-06-11; 76 Mkr. Totalt visar swapavtalen ett negativt värde, vilket inte tagits upp i balansräkningen då avsikten är att behålla dem under deras löptid samt då bedömnings görs om att säkringsförhållandena i anses vara effektiva. Syftet med swapavtalen är att eliminera variationer i framtida kassaflöden gällande räntebetalning.

	<b>Koncernen</b>		<b>Kommunen</b>	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Genomsnittlig ränta	1,08 %	1,08 %	186 %	1,91 %
Lån som förfaller inom				
1 år	71 781	61 925	63 000	53 000
2 -3 år	114 315	169 928	114 079	152 079
3 -5 år	106 025	72 593	106 000	55 000
5 år-	323 533	192 476	0	0
Marknadsvärden ränteswappar				
	<b>Koncernen</b>		<b>Kommunen</b>	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Säkrad låneskuld	96 000	96 000	76 000	96 000
Marknadsvärde ränteswappar	-2 020	-6 380	-2 020	-6 380

#### Not 28. Kortfristiga skulder till dotterföretag

	<b>Koncernen</b>		<b>Kommunen</b>	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Björnekulla Fastighets AB	0	0	521	8 584
AB Kvidingebyggen	0	0	55	71
Björnekulla IT AB	0	0	16	0
Summa	0	0	594	8 655

	Koncernen		Kommunen	
Kortfristiga skulder till dotterföretag består i sin helhet av icke räntebärande leverantörsskulder.				

#### Not 29. Checkräkningskredit

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Ej utnyttjad limit	30 000	30 000	25 000	25 000
Utnyttjad kredit	0	0	0	0
Utnyttjade medel inom kommunkoncern	0	0	0	0
Summa limit	30 000	30 000	25 000	25 000

Åstorps kommunkoncern har ett koncernkonto, med kommunen som huvudkontohavare. Totalt har koncernen en beviljad kredit om 30 Mkr, av denna kan kommunen utnyttja 25 Mkr och dotterbolagskoncernen 5 Mkr. Per 2017-12-31 nyttjade kommunen ej medel från checkkrediten.

#### Not 30. Övriga kortfristiga skulder

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Anställdas skatter	9 292	19 047	9 282	8 967
Skulder till staten	1 497	374	339	374
Moms	717	452	717	452
Övrigt	600	342	-12	0
Summa	12 106	20 215	10 326	9 793

#### Not 31. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Upplupna löner	33 849	30 551	33 260	30 050
Avgiftsbestämd ålderspension	21 048	19 091	21 048	19 091
Upplupna sociala avgifter	36 652	34 038	36 230	33 530
Förutbetalda intäkter	29 165	15 436	25 908	15 436
Upplupna kostnader	18 896	7 371	18 896	7 371
Förutbetalda skatteintäkter	5 468	1 844	5 468	1 844
Övrigt	1 052	6 652	845	976
Summa	146 130	114 983	141 653	108 298

#### Not 32. Borgens- och övriga ansvarsförbindelser

	Koncernen		Kommunen	
	2 017	2 016	2 017	2 016
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Egna hem				
SBAB	0	0	0	0
Boverket	0	0	0	0
AB Balken Finans	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0
Övriga förpliktelser				
Nordvästra Skånes Renhållning AB, enligt konsortialavtal	24 692	24 692	24 692	24 692
Nordvästra Skånes Renhållning AB, varav utnyttjat	8 280	8 280	8 280	8 280
Kvidinge Folkets hus (Swedbank)	92	103	92	103
Åstorps Björnboulare (Swedbank)	579	467	579	467
Åstorps Ryttarförening (Swedbank)	1 983	2 073	1 983	2 073
Fastigo	173	135	0	0
Summa	35 797	35 750	35 624	35 615
Totalt förpliktelser	35 797	35 750	35 624	35 615
Kommunen redovisar Nordvästra Skånes Renhållnings AB:s förpliktelser efter vad som är garanterat enligt konsortialavtal (24 692 tkr) samt utnyttjad låneskuld vid årsskifte (8 280 tkr).				

### Not 33. Koncerninterna förhållanden

tkr	Ägarandel	Ägartillskott		Borgen		Lån	
		Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Kommunen		40,0		236 421	0	348 316	
Björnekulla Fastighets AB	100 %	5,5	40		236 421	199 096	
AB Kvidingebyggen	100 %	3,0				145 487	
Björnekulla IT AB	100 %	2,0				3 732	
Björnekulla Utvecklings AB	100 %	0,5					
Finansiella händelser under år 2017							

tkr	Ägarandel	Ägartillskott		Borgen		Lån	
tkr	Ägarandel	Försäljning		Räntor och Borgensavgifter		Utdelning	
		Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare
Kommunen		5 584	75 142		7 336	6 000	
Björnekulla Fastighets AB	100 %	3 736	72 080		7 159	6 000	
AB Kvidingebyggen	100 %	1 548	2 214		173		
Björnekulla IT AB	100 %	300	849		4		
Björnekulla Utvecklings AB	100 %						

### Not 34. Kommuninvest i Sverige AB

Kommuninvest i Sverige AB					
<p>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 2017-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.</p> <p>Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.</p> <p>Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Åstorp kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342 483 929 484 kronor och totala tillgångar till 349243746321 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 553 818 472 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 565986251 kronor.</p>					

### Not 35. Visstidspension

	Koncernen			Kommunen
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Ingående visstidspension inklusive särskild löneskatt	2 323	2 028	2 323	2 028
Visstidspension	387	238	387	238
Förändring löneskatt, 24,26%	110	58	110	57
Utgående visstidspension inklusive löneskatt	2 820	2 324	2 820	2 323

### Not 36. Förändring pensionsskuld

	Koncernen		Kommunen	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Förändring pensionsskuld fr.o.m. 1998	564	279	564	279

	<b>Koncernen</b>		<b>Kommunen</b>	
Förändring pensionsskuld före 1998	-1 081	-6 659	-1 081	-6 659
Summa	-517	-6 380	-517	-6 380

#### Not 37. Förändring övriga avsättningar

	<b>Koncernen</b>		<b>Kommunen</b>	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Avsättning deponi Norra Vallgatan	4 050	4 050	7 258	4 050
Övriga avsättningar	9 425	9 425	9 125	9 125
Summa	13 475	13 475	16 383	13 175

#### Not 38. Övriga ej likviditetspåverkande poster

	<b>Koncernen</b>		<b>Kommunen</b>	
Tusentals kronor	2 017	2 016	2 017	2 016
Omklassificering anläggning till exploateringsmark	16913	0	16 913	0
Avrundning	0	0	0	0
Summa	16913	0	16 913	0

# NÄMNDER OCH STYRELSER, SAMMANSTÄLLNING

## DRIFTSREDOVISNING, KOMMUNEN

Mkr	Budget 2017	Utfall 2017	Avvikelse 2017	Avvikelse 2016	Avvikelse 2015
Kommunfullmäktige	-1,2	-1,0	0,2	0,1	-0,1
Valnämnd	0	0	0	0	0
Kommunrevision	-0,9	-0,8	0,1	0,1	-0,1
Överförmyndarnämnd	-1,2	-1,5	-0,3	-0,3	-0,4
Kommunstyrelsen	-71,9	-78,0	-6,1	-0,4	-1,7
Räddningsnämnd	-8,4	-8,6	-0,1	0,0	0
Bygg- och miljönämnd	-4,5	-4,8	-0,3	-0,5	0,7
Bildningsnämnd	-409,8	-423,3	-13,5	3,4	-0,3
Kultur- och fritidsnämnd	-30,9	-30,9	0	0,1	0,3
Socialnämnd	-246,5	-275,5	-29	-0,4	1,0
Finansiering	794,3	828,2	33,9	0,8	5,8
Extraordinära poster	0	0	0	-4,7	-3,7
<b>TOTALT</b>	<b>19,0</b>	<b>3,8</b>	<b>-15,1</b>	<b>-2</b>	<b>1,5</b>

## INVESTERINGSREDOVISNING, KOMMUNEN

Mkr	Budget 2017	Utfall 2017	Avvikelse 2017	Avvikelse 2016	Avvikelse 2015
Kommunstyrelse (KS)	-3,3	-1,4	1,9	5,9	5,0
Kommunstyrelseförvaltning (KSF)	-109,3	-35,2	74,1	52,3	29,3
Räddningsnämnd (RTJ)	-5,1	-1,8	3,3	0,1	0
Bygg- och miljönämnd (BMN)	-0,1	-0,3	-0,2	0,1	-0,1
Bildningsnämnd (BIN)	-11	-6,7	4,3	2,9	2,4
Kultur- och fritidsnämnd (KFN)	-4,3	-4,0	0,3	2,3	0,6
Socialnämnd (SON)	-4	-2,1	1,9	1,0	0
Finansiering	3,0	0	-3,0	0	0
<b>TOTALT</b>	<b>-134,1</b>	<b>-51,5</b>	<b>82,6</b>	<b>64,6</b>	<b>37,2</b>

### Specifisering av Tekniska kontorets investeringar

Mkr	Utfall 31/12	Budget 31/12	Avvikelse	Ackumulerat utfall	Ackumulerad budget
TEKNISKA KONTORET - ANSLAGSFINANSIERAD					
I101 Asfaltering	1,8	1,3	-0,5	1,8	1,2
I103 Grönstrukturplan	1,4	1,0	-0,4	1,4	1,0
I110 Komplettering GC-vägar	1,0	1,0	0	1,0	1,0
I115 Fordonsförnyelse	0,3	0,5	0,2	0,3	0,5

<i>Mkr</i>	<b>Utfall 31/12</b>	<b>Budget 31/12</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Ackumulerat utfall</b>	<b>Ackumulerad budget</b>
I120 Lekplatser	0,3	0,3	0	0,3	0,3
I126 Naturlik plantering, gallring	0,2	0,2	0	0,2	0,2
I140 Asfaltering grusvägar	0,3	0,3	0	0,3	0,3
I141 Centrum 2.0	0,5	1,0	0,5	0,5	1,8
I142 Trafiksäkerhetsåtgärder	0,4	0,3	-0,1	0,4	0,3
I169 Ombyggnad gatubelysning	0,2	0,4	0,2	0,2	-0,1
I180 Ombyggnad torget Hyllinge	0	0,7	0,7	0	0,7
<b>Totalt</b>	<b>6,4</b>	<b>7,0</b>	<b>0,6</b>		
TEKNISKA KONTORET - AFFÄRSDRIVANDE					
I104 Bjärshög	0	0	0	0	2,5
I105 Lärkgatan	0	0	0	0	2,5
I106 Backsippan	0	1,5	1,5	0	1,5
I109 Kvidinge Norr	0	5,0	5,0	0	5,0
I165 Södra industriområdet	3,6	0	-3,6	8,1	15,0
I102 Högalid, Maglaby, Mårtensborg	0,3	19,0	18,7	2,5	21,2
I172 Nyinvestering dricksvatten	0,8	3,9	3,1	0,8	3,9
I173 Nyinvestering avloppsrening	0,2	0,6	0,4	0,2	0,6
I174 Nyinvestering VA-ledningsnät	1,3	5,6	4,3	1,3	3,9
I175 Reinvestering dricksvatten	1,7	3,1	1,4	1,7	3,1
I176 Reinvestering avloppsrening	2,3	3,6	1,3	2,3	3,6
I177 Reinvestering VA-ledningsnät	7,1	6,9	-0,2	7,1	8,3
I190 Västra Broby avlopp	0,5	0,2	-0,3	0,5	0,6
<b>Totalt</b>	<b>17,8</b>	<b>49,4</b>	<b>31,6</b>		
TEKNISKA KONTORET - EXPLOATERING					
E104 Bjärshög	0	0	0	0	5,0
E105 Gamla vägen	0	0	0	0	0
E106 Grytevad	0,4	0	-0,4	0,4	0
E114 Södra industriområdet	3,6	0	-3,6	8,3	14,5
E125 Kvidinge Norr	0,1	3,0	2,9	1,3	3,0
E126 Backsippan	0	2,0	2,0	0	2,0
E127 Lejdgatan	0	1,5	1,5	0	1,5
E128 Skönbäck	0,1	0	-0,1	0,1	0
<b>Totalt</b>	<b>4,1</b>	<b>6,5</b>	<b>2,4</b>		



## SÄRREDOVISNING VA- VERKSAMHET

### EKONOMISK REDOGÖRELSE

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.

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.

Anläggningsavgift 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 3 817 abonnenter i kommunen den sista december 2017.

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

### EKONOMISK REDOGÖRELSE

RESULTATRÄKNING (Mkr)	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2017	Budgetavvikelse
Brukningsavgifter	27,0	27,7	29,3	-1,6
Amlägningsavgifter	0,5	0,8	0	0,8
Periodisering årets anläggningsavgifter	-0,5	-0,8	0	-0,8
Periodisering tidigare års anläggningsavgifter	0,6	0,6	0,6	0,0
Övriga intäkter	0,1	0,4	0	0,4
<i>Summa externa intäkter</i>	27,7	28,7	29,9	-1,2
Interna intäkter	1,1	1,0	0	1,0
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>28,8</b>	<b>29,7</b>	<b>29,9</b>	<b>-0,2</b>
Externa kostnader	-21,1	-22,1	-20,2	-1,9
Interna kostnader	-1,4	-1,4	-1,4	0,0
Avskrivningar	-4,3	-6,1	-5,5	-0,6
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-26,8</b>	<b>-29,6</b>	<b>-27,1</b>	<b>-2,5</b>

<b>RESULTATRÄKNING (Mkr)</b>	<b>Utfall 2016</b>	<b>Utfall 2017</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Budgetavvikelse</b>
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>2,0</b>	<b>0,1</b>	<b>2,8</b>	<b>-2,7</b>
Finansiella intäkter	0,2	0	0	0
Finansiella kostnader	-2,3	-2,9	-2,8	-0,1
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>-0,1</b>	<b>-2,8</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,8</b>
Extraordinära kostnader	-8,5	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-8,6</b>	<b>-2,8</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,8</b>

<b>Balansräkning (Mkr)</b>	<b>Utfall 2016</b>	<b>Utfall 2017</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	159,0	164,0
Maskiner och inventarier	0,1	0,1
Pågående nyanläggningar	5,0	11,7
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>164,1</b>	<b>175,8</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1,5	1,6
Övriga omsättningstillgångar	27,3	28,9
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>28,8</b>	<b>30,5</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>192,9</b>	<b>206,3</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
Balanserat resultat	10,4	1,8
Årets resultat	-8,6	-2,8
<b>Summa eget kapital</b>	<b>1,8</b>	<b>-1,0</b>
<b>Skulder</b>		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Lån från Åstorps kommun	164,1	175,8
Investeringsfond	0	
Förskottbetalda intäkter från anläggningsavgifter	26,1	26,3
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>190,2</b>	<b>202,1</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0,9	5,2

Balansräkning (Mkr)	Utfall 2016	Utfall 2017
Summa kortfristiga skulder	0,9	5,2
<b>SUMMA SKULDER</b>	191,1	207,3
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>192,9</b>	<b>206,3</b>

Gemensamma nyckeltal med kommuner i Nordvästra Skåne	Utfall 2016	Utfall 2017
Drifts- och underhållskostnad för:		
produktion av dricksvatten (kr/levererad m3)	3,04	2,81
behandling av avloppsvatten (kr/behandlad m3)	2,53	2,76
distribution av dricksvatten (kr/levererad m3)	5,38	5,15
distribution av dricksvatten (kr/m vattenledning)	27,39	25,26
avledning av avloppsvatten (kr/avledd m3)	2,54	2,77
avledning av avloppsvatten (kr/m ledning), exkl dagvatten	30,44	32,68
avledning av avloppsvatten (kr/m ledning), inkl dagvatten	14,35	14,98
Svinn	27,01 %	27,74 %

## INTERNA POSTER

I resultatet ingår ett antal interna poster, det vill säga intäkter och kostnader som

uppstått mellan VA-verksamheten och övriga kommunala förvaltningar.

Interna kostnader (Mkr)	Utfall 2015	Utfall 2016
Koncessionsavgift gata	1 000	1 000
Andel Geosecma	40	40
Andel Metria	0	0
Kravverksamhet, inkasso	109	109
Porto fakturor	61	61
Avgifter för autogiro	10	10
Övrigt	32	32
Intern administration	119	119
Underhållsarbete		
<b>Summa interna kostnader</b>	<b>1 371</b>	<b>1 371</b>

Totalt finns det 2 vattenverk och 2 reningsverk i kommunen.

Totalt antal meter rörledningsnät 2017 (2016):

Vattenledningar: 200 000 meter (200 000)

Avloppsledningar: 149 000 meter (132 000)

Dagvattenledningar: 176 000 meter (148 000)

## Verksamhet

### Händelser under året

För dricksvattenverksamheten har kommunfullmäktige fattat beslut om att ett nytt vattenverk ska byggas i Kvidinge. Beslutet har överklagats och arbetet med projektet ligger nere i väntan på domstolsbeslut. Verksamheten med avloppsrening har arbetat med utredning av eventuellt nytt reningsverk samt underhåll av kommunens reningsverk och pumpstationer. För ledningsnätverksamheten har utslag kommit från högsta förvaltningsrätten gällande projektet med utbyggnad av kommunalt avlopp till Högalid och Maglaby. Utslaget blev att projektet kan genomföras. I avvaktan på beslut gällande Högalid och Maglaby har arbetet påbörjats inför utbyggnad av kommunalt avlopp till Västra Broby.

Resultatet för 2017 uppgår till cirka – 2 810 tkr vilket är cirka 5 760 tkr lägre än resultatet 2016. Den största skillnaden mellan åren är en avsättning på 8 500 000 kr som gjordes år 2016 för hantering av översvämningsskador. Fyra poster som ökat mellan åren är de intäkterna för brukningsavgifter, de externa kostnaderna samt avskrivnings- och räntekostnader. Kostnaderna för avskrivningar och räntor har ökat på grund av att större projekt, som till exempel Kärreberga, skrivs av från och med 2017-01-01. Under året har cirka 20 Mkr betalats till NSVA avseende direkta och indirekta kostnader inom driftverksamheten jämfört med cirka 19 Mkr år 2016.

Totala investeringar i VA-anläggningar under året uppgår till cirka 18 Mkr att jämföra med total investeringsbudget som uppgick till cirka 69 Mkr. De största

avvikelserna avser Utvidgning av Södra Industriområdet samt utbyggnad av kommunalt avlopp till Högalid och Maglaby.

Av de externa intäkterna kommer cirka 45% från företag och cirka 55% från privatpersoner. Anläggningsavgifterna periodiseras över 50 år för att matcha avskrivningar på ledningsnätet. VA-verksamheten innehar vid årsskiftet en fordran på VA-kollektivet på cirka 1,0 Mkr. Från och med den 2018-01-01 har taxan höjts med cirka 20% på spillvatten och cirka 20% på dagvatten för vända VA-kollektivets underskott till ett överskott samt för att möta kommande kostnader för investeringar.

### Miljö

Under året har totalt 58 stycken vattenprov avseende bakterieanalyser och 56 stycken 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 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 behov med hänsyn till människors hälsa eller miljön. Åstorps kommun har därför antagit en strategi för vatten och avlopp på landsbygden.

## KOMMUNALA BOLAG

### **BJÖRNEKULLA FASTIGHETS AB**

#### *Uppdrag*

Björnekulla Fastighets AB producerar, hyr ut och förvaltar 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.

#### *Ekonomisk redogörelse*

Utfall (Mkr)	2017	2016	2015
Omsättning	77,8	74,8	74,2
Resultat efter finansiella poster	3,1	11,1	9,7
Soliditet	12,7%	13,3%	12,5%
Nettoinvestering	13,6	19,4	4,9
Anställda	16	15	13

#### *Framtid*

Bolaget ser ljus på framtiden och anser att årets resultat borgar för att man även framöver ska kunna vara en stabil och ansvarstagande hyresvärd som kan

#### *Årets händelser*

Under året har BFAB väntat på beställningar, detaljplaner och andra beslut för att kunna förverkliga de projekt som diskuterats under flera år och som kommer ge mervärde för kommuninvånarna.

Bolaget har även fått nya ägardirektiv samt nya rutinkrav gällande byggnationer och åtgärder i fastigheterna.

Värdeöverföring har efter begäran från ägaren skett med 6 miljoner kronor.

motsvara förväntningarna från såväl lokalnyttjare samt bolagets ägare.

Inte minst är de framtida byggnationerna som diskuteras inom Åstorps kommun spännande och intressant.

## **AB KVIDINGEBYGGEN**

### *Uppdrag*

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 kommuninvånare som för näringslivet. Det sker genom förvaltning, anskaffning och utveckling av attraktiva bostäder och lokaler.

### *Årets händelser*

Året har för AB Kvidingebyggen varit ett

traditionellt men än dock ett planerande och framåtskridande år med ett ständigt arbete att genomföra löpande underhållsåtgärder i fastighetsbeståndet.

Mycket tid har gått till planering och projektering av kommande standardförbättringar och stambyte för beståndet i Kvidinge. Bolaget har även jobbat med kommande byggnationer i form av mindre lägenheter i Åstorp samt mer specifika och unika lägenheter som blir ett tillskott i Hyllinge.

Bolaget har under året förvärvat Vita villan (Restaurang Rosenberg) i centrala Åstorp, efter en del renovering är fastigheten på nytt uthyrd som hotell och restaurang till nytta för såväl de som arbetar i Åstorp samt för alla kommuninvånare.

### *Ekonomisk redogörelse*

Utfall (Mkr)	2017	2016	2015
Omsättning	31,6	31	31
Resultat efter finansiella poster	3,7	4,6	1,2
Soliditet	25,3%	26,7%	23,2%
Nettoinvestering	20,0	2,9	12
Anställda	5	5	5

### *Framtid*

Framtiden för AB Kvidingebyggen innebär förutom det löpande arbetet byggnation av flertalet nya bostäder. Förutom vad som tidigare nämnts i pågående planering avser bolaget att bygga 5-10 marklägenheter i Kvidinge enligt SABO:s kommande koncept Kombo-Mark. Upphandling av detta koncept pågår inom SABO och Kvidingebyggen har en förhoppning att vara ett av de första bostadsbolagen i landet som bygger enligt detta nya koncept.

Utöver detta planeras ett nytt trygghetsboende i kvarteret Backsippan, med mål att byggnationen ska vara inflyttningsklar årsskiftet 2019/2020. För att på bästa sätt möta de krav och förväntningar som finns hos presumtiva hyresgäster har pensionärsorganisationerna i kommunen kommit med önskemål. Beroende på utfallet och efterfrågan av de mindre lägenheterna ska byggas i Åstorp under 2018 är Kvidingebyggen förberedda för att bygga ytterligare 16 lägenheter i anslutning till den första byggnationen.

## **BJÖRNEKULLA IT AB**

### *Uppdrag*

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

### *Årets händelser*

BITAB har under året fortsatt arbetet med att medverka till att Åstorps kommun och dess invånare ges möjlighet att nå regionens målsättning att 95% av alla hushåll ska ha tillgång till fiber 2020. Detta arbete har fortskridit i samarbete med Bjäre Kraft och idag har 96% av hushållen i tätorterna möjlighet till anslutning med fiber. Arbetet med landsbygdprojektet fortlöper så att det slutliga målet om en möjlig anslutning för 95% av alla hushåll ges bästa förutsättningar för att uppnås 2020.

### *Ekonomisk redogörelse*

Utfall (Mkr)	2017	2016	2015
Omsättning	1,6	1,5	1,4
Resultat efter finansiella poster	0	0,6	0,5
Soliditet	22,1	21,1%	23,7%
Nettoinvestering	0,3	0,6	2,1
Anställda	0	0	0

### *Framtid*

Det är aktuellt att ändra strukturen för BITAB för att möjliggöra en god framtida utveckling för bolaget. Idag finns ingen personal direkt anställd i bolaget för att praktiskt hantera aktuella anslutningar och

utbyggnad. Det hanteras idag av bolagets VD.

I takt med utbyggnad och att antal kunder ökar krävs det speciellt avsatta resurser för att bolaget ska bli mindre sårbart för förändringar av rent personell karaktär.

## **BJÖRNEKULLA UTVECKLINGS AB**

### *Uppdrag*

Björnekulla Utvecklings AB (BUTAB) ska medverka till att skapa förutsättningar för entreprenörer/finansiärer och andra intressenter att etablera verksamhet som

### *Ekonomisk redogörelse*

Utfall (Mkr)	2017	2016	2015
Omsättning	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	0
Soliditet	99%	99%	100%
Nettoinvestering	0	0	0
Anställda	0	0	0

### *Framtid*

Från och med våren 2018 räknar bolaget med att arbetet kring makadamprojektet på nytt kan ta fart. Samtliga återställningsåtgärder som åvilat markägaren Skanska bör enligt deras tidplan med Länsstyrelsen vara klara.

I ett första steg avses en gemensam begäran mellan Skanska och BUTAB om ändring av detaljplanen för området så att tänkt anläggning för sport och rekreation också överensstämmer med gällande detaljplan. Avsikten är att Skanska parallellt med detaljplaneprocessen hos Mark och Miljödomstolen begär tillstånd

Mkr	Ack investering t.o.m. 2017-12-31	Planerad investering	Projektets status
8,8	8,8	8,8	Färdigställt
3,1	3,1	3,1	Färdigställt
3,1	3,1	3,3	Pågående

gynnar kommuninvånarna och kommunens utveckling.

### *Årets händelser*

Skanska har arbetat med att få genomförd återställning av före detta makadammen godkända enligt Länsstyrelsens. Ingen större aktivitet är därför genomförd.

till fortsatt pumpning av grundvatten för att möjliggöra en uppbyggnad av sport och rekreationsområdet.

### *Viktiga investeringsobjekt för bolagen*

De största projekt som bolagen har arbetat med under året har varit:

- Förvärv samt renovering av restaurang Rosenberg
- Förvärv av hyreshus på Trädgårdsgatan 5 i Åstorp
- Ombyggnation av räddningscentralen i Åstorp



## Kommunfullmäktige

### ÅRETS HÄNDELSE

Kommunfullmäktige är kommunens högsta politiska organ och ska besluta i de övergripande frågorna. Dessutom väcker ledamöterna förslag genom motioner och ställer interpellationer och frågor. Under 2017 har Kommunfullmäktige hållit totalt 10 sammanträden. Kommunfullmäktiges presidium består av Per-Arne Håkansson (S) som ordförande, Anders Larsson (S) som 1:e vice ordförande och Richard Mattsson (SD) som 2:e vice ordförande. Kommunfullmäktige har under året slutbehandlat åtta motioner varav två har bifallits, två har avslagits och fyra ansetts besvarade. Det har lämnats in sjutton motioner under året och vid årets slut fanns det 18 stycken obesvarade motioner.

Några av besluten som togs i kommunfullmäktige under året var:

- Aktualitetprövning av ”Översiktsplan 2012 Åstorps kommun”
- Bostadsförsörjningsprogram för Åstorps kommun
- Heltid som norm – nya tillsvidareanställda ska erbjudas heltid
- Kalvahagens naturreservat
- Nya fokusområden för Åstorps kommun
- Nytt vattenverk och avveckling av Åstorps kommuns vattentäkt
- Planprogram för Björnekulla Ås
- Ungdomsråd
- Utbyggnad av Tingdalskolan

### EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

#### *Helår förenklad 2017*

Tabellvärden	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Summa kostnader	-1,2	-1,2	-1,0	-1,2	0,2
Varav personalkostnader	-0,8	-0,7	-0,6	-0,8	0,2
<b>Summa Nettokostnader</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,2</b>	<b>0,2</b>

#### *Kommentar resultat*

Kommunfullmäktige har haft ett inställt sammanträde och generellt kortare sammanträden än tidigare år vilket har föranlett den positiva avvikelsen.

#### **FRAMTID**

Efter valet 2018 inleds en ny mandatperiod vilket innebär att det bör planeras in en utbildning av ledamöter och ersättare slutet på 2018 alternativt början på 2019.

## Överförmyndarnämnden

### ÅRETS HÄNDELSE

Under början av 2017 var trycket på Överförmyndarnämnden väldigt högt. Antal uppdrag vid årets början var högt och är fortsatt högt i förhållande till verksamhetens storlek. Förändrade regelverk under året har medfört att det varit en stor omsättning av uppdrag under året. Omsättningen bland uppdragen har medfört att det har behövts betalas ut arvode som inte varit budgeterat för 2017

utan först skulle betalas ut 2018.

Nämnden har under 2017 sett över arvodesnivåerna för gode män för ensamkommande barn för att anpassa sig efter ersättningarna från Migrationsverket vilket har medfört viss omsättning bland ställföreträdarna.

För att kunna anpassa verksamheten smidigare vid Migrationsverkets åldersuppskrivningar och andra förändringar har samarbetet med Socialnämnden setts över och fördjupats.

### EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

#### Helår förenklad 2017

Tabellvärden	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	0,5	4,9	3,8	0	3,8
Summa kostnader	-2	-6,4	-5,3	-1,2	-4,1
Varav personalkostnader	-1,9	-6	-5,1	-1,1	-4
<b>Summa Nettokostnader</b>	-1,5	-1,5	-1,5	-1,2	-0,3

#### Kommentar resultat

Överförmyndarnämnden har haft en hög omsättning bland ställföreträdarna vilket medfört att arvoden behövts betalas ut innevarande år istället för kommande år.

Den stora mängden uppdrag som god man för ensamkommande barn har också medfört ökade kostnader då det har krävt att verksamheten tagit in hjälp från andra för att kunna hantera belastningstoppar. Antalet uppdrag har under 2017 börjat vända och en minskning kan ses jämfört med tidigare år. Då mottagandet av ensamkommande barn varierat kraftigt har det inte varit möjligt att göra en korrekt bedömning av belastning och resursåtgång.

#### FRAMTID

Med anledning av svårigheten att

prognostisera hur

Överförmyndarnämndens verksamhet kommer utvecklas är det svårt att göra en bedömning för kommande år, men verksamhetens omfattning har stadigvarande ökat år efter år. Därför finns behov av att titta på alternativa hjälpmedel för att hjälpa invånarna befolkningen att ta hand om sig och sin ekonomi.

Från 2018 kommer nya ersättningsmodeller att tillämpas av Migrationsverket som ska täcka kostnader för god man och socialtjänstens utredningskostnader. Den preliminära bedömningen är att schablonen kommer täcka kommunens kostnader, men då kostnaderna kan variera från månad till månad är detta något som behöver följas noggrant.

## Valnämnden

### ÅRETS HÄNDELSE

Med anledning av valet 2018 samt europaparlamentsvalet har Valnämnden påbörjat förberedelserna under 2017. Ny vallag med de nya krav som denna ställer har medfört att vissa förändringar har

behövts planeras in inför valet som kommer leda till merkostnader jämfört med tidigare år.

Valnämnden har främst tittat på hur befintliga resurser kan användas för att uppnå kraven i vallagen samtidigt som god tillgänglighet till röstning erbjuds.

### EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

#### Helår förenklad 2017

Tabellvärden	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Summa kostnader	0	0	0	0	0
Varav personalkostnader	0	0	0	0	0
<b>Summa Nettokostnader</b>	0	0	0	0	0

#### Kommentar resultat

Ingen verksamhet i någon större omfattning har bedrivits under året.

#### FRAMTID

Förändringarna i vallagen ställer utökade krav på kommunerna så som:

- Kontroll av ifall partier och kandidater anmält sitt deltagande.
- Minst två röstmottagare vid

förtidsröstning.

- Ambulerande röstmottagare istället för kommunala bud, de ambulerande röstmottagarna måste minst vara två.
- Krav att röstmottagare genomgår utbildning.
- Krav på röstmottagningsställena skärps med fokus på tillgänglighet, fri från politisk propaganda och värdeneutral lokal.

## Kommunrevisionen

### ÅRETS HÄNDELSE

#### Revisionens sammansättning 2017

Mats Lindskog (L) Ordf.

Jan Henniks (SD) 1:e vice Ordf.

Kristoffer Glinka (S) 2:e vice Ordf.

Mats Dwenger (M) Ledamot

Martina Engberg (S) Ledamot

Ida Brorsson, KPMG Sakkunnigt biträde

#### Verksamhet

Revisionen har genomfört nio granskningar enligt nedan. Dessa finns att läsa på [www.astorp.se](http://www.astorp.se), där alla granskningar från 1997 återfinns.

Revisionen har gjort studiebesök på Norra Vallgatans deponi och på Tekniska förrådet. Vidare har revisionen haft möten med Kommunikationsansvarig, Samhällsbyggnadschef, Socialchef och dess Au, Bildningsförvaltningschef och dess Au samt möten med Fullmäktiges presidium och Kommunstyrelsen

## EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

### Helår förenklad 2017

Tabellvärden	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Summa kostnader	-1	-0,7	-0,8	-0,9	0,1
Varav personalkostnader	-0,2	-0,1	-0,2	-0,2	0
<b>Summa Nettokostnader</b>	<b>-1</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,9</b>	<b>0,1</b>

#### Kommentar

Revisionen har varit noga med att inte överskrida fastställd budget

arbetsutskott.

Revisionsrepresentanter har deltagit i möten med NSR, NSVA och BFAB/KvB och Finsam.

I november arrangerades ett nätverksmöte med revisorer från kommuner inom Familjen Helsingborg på kulturhuset Björnen.

#### Granskningar gällande 2017

- Måluppfyllelse i grundskolan
- Ungdomsarbetslöshet
- Miljö- och hälsoskyddstillsyn
- Lekmannarevision BFAB/KvB
- Kultur o Fritid: Styrning, uppföljning m.m.
- Delårsbokslut per aug. 2017
- Uppföljning av granskningar 2016 (utföres 2018)
- Intern kontroll 2017 (utföres 2018)
- Årsbokslut 2017 (utföres 2018)

## **FRAMTID**

Revisionen har ett antal granskningar på agendan som kommer att genomföras under 2018.

De obligatoriska granskningarna som delårsbokslut, årsbokslut, intern kontroll och uppföljning av granskningar 2017 kommer att göras liksom lekmannarevision av kommunala bolag och granskning av Finsam.

## Kommunstyrelsen

### ÅRETS HÄNDELSE

#### Fler i arbete och fler företag

Under vintern genomfördes en entreprenörsskola med integrations syfte, för kvinnligt företagande. Efter skolan har flera av deltagarna startat företag.

Utbildningen ”Förenkla Helt Enkelt” är genomförd för alla medarbetare som arbetar med myndighetsutövning och för medarbetare som möter kunder/invånare.

Utbyggnad av Södra Industriområdet har fortsatt under året med byggnation av dagvattendamm och ny industriväg.

#### Utveckla attraktivt boende

Byggnationen på Backsippan står färdig och kommunstyrelsen har förvärvat fastigheterna Hästhoven 6 och 7 för att möjliggöra en byggnation även på dessa.

Samverkan med andra myndigheter är en viktig framgångsfaktor för att ge kommuninvånarna den bästa upplevelsen av kommunen. Kommunstyrelsen har därför tecknat ett samverkansavtal med Polismyndigheten för att tillsammans arbeta med den upplevda otryggheten och brottsförebyggande åtgärder i kommunen.

För att bevara ett av Åstorps kända landmärke, ”Nyvångshögen” har Kommunstyrelsen beslutat att köpa denna och den fastighet som hör till den.

Under året har arbetet med att utveckla en kundtjänst av medborgarkontoret och växeln börjat. Arbetet syftar till att ge ännu bättre service till våra kunder.

Arbetet med exploatering av villatomter i Grytevad och Nyvång är påbörjat samt iordningställandet av en ny naturlekplats i Kalvahagen. I Perslund har ett utegym uppförts.

#### Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Med hjälp av Leadermedel har en förstudien för rekreationsområdet utförts

Ett nytt vattenverk planeras på sikt att byggas i kommunen, beslut har tagits i kommunfullmäktige men har överklagats. I Högalid/Maglaby är projektering klar för utbyggnad av kommunalt avlopp. Även Västra Broby har projekterats för utbyggnad av kommunalt avlopp.

En handlingsplan har tagits fram mot våldsbejakande extremism. Samverkan med polisen är stark och kommunen har med hjälp av polis och Swedbank genomfört informationsträffar om DNA-märkning av fastigheter.

#### Fler väljer kommunen som arbetsgivare

Ett nytt intranät har lanserats som ska hjälpa medarbetare att hitta den information som de efterfrågar i vardagen.

Genomgång av säkerhet i kommunen med fokus på säkerhet för personal och lokaler har gjorts. Detta har inneburit ett arbete med ett ökat brandskydd, överfallslarm, nya rutiner och utbildningar av personal.

#### Ekonomi och förhållningssätt

Under året har fördelningsmodell för schablonersättningar från Migrationsverket tagits fram. Schablonersättningarna ska stötta kommunens verksamheter för de merkostnader som uppkommer i arbetet med nyanlända. Fördelningsmodellen förhåller sig till en kommunövergripande behovsinventering som fokuserar på processbaserat arbete över förvaltningsgränserna.

Planeringsprocessen för budget 2018 med flerårsplan 2019-2020 var till stora delar förändrad jämfört med tidigare processer. Under 2017 års första halva hanterades och bereddes budgetunderlaget och budgeten antogs sedan i kommunfullmäktige i september.

#### Genomförda aktiviteter

- HR avdelningen har arrangerat två introduktionsdagar för nyanställda.
- Grundutbildning i systematiskt arbetsmiljöarbete har genomförts

- med skyddsombud och chefer.
- Ekonomiavdelningen höll under hösten ett morgonforum för chefer.
- Förvaltningen omorganiserades och en serviceavdelning, utvecklingsavdelning samt lokal- och fordonsenhet skapades. Allt för att tydliggöra uppdrag, processer och skapa bästa möjliga service internt och externt.
- Förberedelser för ny IT-organisation har genomförts.
- I början på året infördes möjligheten för organisationen att ta emot elektroniska fakturor.
- En ny upphandlings- och inköspolicy antogs den förtydligar inköpen; från inköpsbehov till leverans.
- Ett samarbete för att hantera jordmassor och dess miljöklassning har fortgått under året via NSR, Nordvästra Skånes

renhållningsbolag.

- Arbete för att skapa en krisberedskap har påbörjats.

### *Fem viktiga händelser 2017*

- Kommunens första medborgarförslag, gällande cykelväg mellan Åstorp och Hyllinge behandlades av Kommunstyrelsen och bifölls.
- Kommunstyrelsen har tecknat ett samverkansavtal med Polismyndigheten för att arbeta brottsförebyggande och med den upplevda otryggheten.
- Beslut om att köpa Nyvångshögen och Prästamarken.
- Inriktningsbeslut är taget för en ny-, till- och ombyggnad av kommunhuset.
- Utbildningen ”Förenkla helt enkelt” genomfördes.





## MÅL

◆ Ej uppfyllt men det går åt rätt håll

▲ Delvis uppfyllt

● Uppfyllt

Fokusområden	Nämndsmål
<b>Fler i arbete och fler företag</b>	● Fler av kommunens vuxna mellan 20-64 år ska förvärvsarbeta
	● Fler unga i åldern 18 – 24 år ska beredas sysselsättning och få stöd i att finna vägar till egen försörjning via samarbetsprojekt
	◆ En hälsosam livsstil
	● God service gentemot företag
	● God service gentemot företag
	▲ Myndighetsutövningen gentemot företag ska vara under ständigt förbättringsarbete. Kommunens servicegrad mäts genom INSIKT som genomförs av SKL.
<b>Utveckla attraktivt boende</b>	● Ökad service gentemot kommuninvånare och företag genom fortsatt utveckling av elektroniska lösningar
	● Kommuninvånarna ska få ett korrekt bemötande och en rättssäker handläggning
	● Kommuninvånarna ska få ett korrekt bemötande och en rättssäker handläggning
	● Kommuninvånarna ska få ett korrekt bemötande och en rättssäker handläggning
	◆ Ökad trygghet på allmänna platser
<b>Förbättra framtiden för barn, unga och äldre</b>	▲ God service och omsorg gentemot kommuninvånarna
	▲ God service och omsorg gentemot kommuninvånarna

Fokusområden	Nämndsmål
Fler väljer kommunen som arbetsgivare	 Stärka kommunens arbetsgivarvarumärke.
	 Heltid som norm.
	 Utveckla ett hållbart arbetsliv
	 Kommunen som en arbetsplats (koncern)

## EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

### Helår förenklad 2017

Tabellvärden	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	46,1	68,4	37,9	38,1	-0,2
Summa kostnader	-93,5	-128,2	-115,9	-110	-5,9
Varav personalkostnader	-41,4	-51,3	-57,6	-57,6	0
<b>Summa Nettokostnader</b>	<b>-47,4</b>	<b>-59,8</b>	<b>-78,0</b>	<b>-71,9</b>	<b>-6,1</b>

### Kommentar

Utfallet för kommunstyrelseförvaltningen uppgår till -78,0 Mkr. Detta motsvarar en negativ budgetavvikelse på cirka -6,1 Mkr. Anledningarna till den negativa budgetavvikelsen är följande:

Exploateringsverksamheten har en negativ budgetavvikelse på -5,2 Mkr. Detta beror på att exploateringsverksamheten fokuserat på långsiktigt och strategiskt arbete under året. Det är högt tryck från intressenter som vill köpa tomter i Åstorp och flertalet affärer är på gång. Dock uppkommer ingen intäkt för exploateringsverksamheten förrän ett köpeavtal är undertecknat.

Intäkterna beräknas bli högre för exploateringsverksamheten under 2018 än under 2017.

Negativ budgetavvikelse på -0,5 Mkr avser högre kostnader för HR-servicecenter. Avtalet sades upp och förhandes om under året. Kostnaderna förväntas minska under 2018.

Förlikningar innebär en negativ budgetavvikelse på -0,4 Mkr. Under året har kommunstyrelsen träffat två förlikningar på totalt 1,5 Mkr som inte varit budgeterade. Arbete har pågått i verksamheten under året att försöka balansera upp dessa kostnader men det har inte lyckats fullt ut.

## INVESTERINGAR

### Investeringar 2017

Tabellvärden	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Investeringsinkomst	0	1,3	0,6	0	0,6
Investeringsutgift	-30,4	-39,8	-37,2	-112,6	75,4
Nettoinvestering	-30,4	-38,5	-36,6	-112,6	76,0



## Kommentar

Investeringsutfallet för 2017 är 75,9 Mkr lägre än budget, denna avvikelse hänförs främst till tekniska kontorets investeringar. Tillsammans med den positiva budgetavvikelsen för markköp av kommunstyrelsen är budgetavvikelsen för tekniska kontoret 71,6 Mkr. Nedan redogörs för de största avvikelseerna: VA-investeringarna har en positiv

budgetavvikelse på 51,6 Mkr där de största avvikelseerna är VA-utbyggnad för Högalid, Maglaby (18,7 Mkr), Södra industriområdet (11,4 Mkr) och VA-investeringar för Bjärshög, Lärkgatan, Kvidinge stationsområde (10,0 Mkr).

Exploateringsinvesteringarna har en positiv budgetavvikelse på 15,8 Mkr där Södra industriområdet (6,1 Mkr) och Bjärshög (5,0 Mkr) står för de största avvikelseerna.

## NYCKELTAL

VERKSAMHETSMÅTT OCH NYCKELTAL	2017	2016	2015
Antal utbetalda löner	22 334	21 458	20 253
Antal leverantörsfakturor	29 084	28 052	25 479
Antal externa faktureringar	38 185	37 475	36 258
Antal kravärenden	1 428	1 411	1 466
Sjukfrånvaron, %	6,51	6,45	6,53

## FRAMTID

### Interna och externa utmaningar

2018 är ett valår vilket innebär att Kommunstyrelsens konstellation kan förändras.

Kravet på en tydlig, transparent och målgruppsanpassad kommunikation ökar. Trenden visar att innehållet blir mer realtidsbaserat och tidsbegränsat. Foto och film har en central roll där upplevelsen för mottagaren är det viktiga.

Förvaltningen och kommunen står inför ett rekryteringsbehov och behöver utveckla strategier för att vara en attraktiv arbetsgivare och rekrytera rätt kompetens.

Ett gemensamt arbete kommer att krävas framöver med syfte att finna nya och smarta arbetssätt som bidrar till ett effektivt resursutnyttjande. Framöver kommer det även bli allt mer viktigt att se ekonomin ur ett helhetsperspektiv.

Kravet på social hållbarhet med ett fungerande socialt liv där det finns

mötesplatser och möjligheter för alla ökar. Det blir alltmer betydelsefullt att skapa en kommun där människor trivs och vill vistas. Viktigt är även att besökare och turister uppfattar kommunen som attraktiv. Kan vi skapa attraktiva mötesplatser så skapar vi även trygghet.

Under 2018 sker flera förändringar till lagstiftning som verksamheterna måste anpassa sig till.

- Den nya kommunallagen fokuserar på att göra kommunen mer tillgänglig för invånaren.
- Den nya förvaltningslagen ökar kommunens tillgänglighetskrav och kommunens serviceskyldighet.
- Den nya vallagen ställer högre krav på bland annat lokaler och utbildning av röstmottagare.
- Den nya dataskyddsförordningen kräver omfattande arbete för kommunens hela verksamhet avseende personuppgiftshandling.

För att nå arbete och tillväxt behöver vi arbeta med metoder och samarbetspartner

för att de som länge varit utan egen försörjning ska komma i arbete eller studier.

Framöver fyller flertalet ensamkommande unga 18 år och deras status som ensamkommande upphör. Erfarenheter visar att individer i denna målgrupp inte är förberedda för en tillvaro med eget ansvar och bestämmande. Det kommer därför att krävas insatser för att dessa ska klara sig själva. Bristen på bostäder gör det svårt att tillgodose behovet för familjer som kommer till kommunen genom anknytning till ensamkommande barn och unga som fått uppehållstillstånd.

#### **Planerat 2018**

- Arbetet med Förenkla Helt Enkelt, myndighetsutövning och kundbemötande fortskrider.
- Implementering av en digital inköpsmodul.

- Ny gemensam driftorganisation för IT.
- Vidareutveckling av kundtjänst.
- Utveckling och implementering av e-tjänster.
- Trygghetsskapande åtgärder i trafiken, särskilt fokus inriktat på skolor och förskolor.
- Utbildningar inom kris och säkerhet för personal och chefer.

#### ***Fem utmaningar 2018***

- Samhällsutvecklingen innebär ökade krav från kommuninvånarna.
- Den nya dataskyddsförordningen.
- Ny kommunallag och förvaltningslag.
- Valet till riksdag, kommun och landsting.
- Nå ekonomisk och verksamhetsmässig hållbarhet.

## Bygg- och miljönämnden

### ÅRETS HÄNDELSE

Under året har extra tid lagts på verksamhetsutveckling. Bland annat genomfördes en resa till Perstorps kommun med bygg- och miljönämnden samt förvaltningens tjänstemän. Ett av syftena med resan var att se över intresse och möjligheter till ett närmare samarbete kommunerna emellan gällande plan-, bygg- och miljöfrågor. Utbildningen "Förenkla helt enkelt" har genomförts och Byggkontoret har fortsatt sin implementering av nya rutiner och strukturer inom arbetet med lean. Uppstart har skett inför digitalisering av bygglovshantering samt utökat samarbete med kundtjänst.

Slutbesked har givits för Åstorps första höghus, Backsippan och utökning av lokaler om cirka 25 700 kvm för Frode Laursens verksamhet på Ji-Te gatan. Antalet ansökningar och anmälningar följer för övrigt de senaste åren i antal, om cirka 230 stycken.

Plankontoret har haft ett ovanligt stort antal planer att handlägga under året. Av större dignitet är till exempel detaljplan för Björnekulla ås samt planprogram för Kvidinge Nordväst. Det sistnämnda handlar om planläggning av bostäder i detta unika stationsnära läge och har bedrivits genom bland annat temamöten med både förtroendevalda och tjänstemän. Under året har också ett Bostadsförsörjningsprogram antagits och en aktualitetsförklaring av översiktsplanen från 2012 gjorts. I juni tog kommunfullmäktige beslutet att en ny översiktsplan ska arbetas fram.

Miljökontoret har haft ett år med en del personalomsättning. Kontoret har även hanterat ett antal större händelser så som utbrott av legionella på ett av kommunens hotell samt uppmärksammandet att en godkänd nedlagd deponi läcker miljöfarliga ämnen till bäcken intill.

Miljökontoret har påbörjat sitt planerade leanarbetet. Hitintills har det resulterat i minskade klagomålsärenden och fler hanterade miljöskyddsärenden.

Från slutet av året har miljökontoret en halvtidstjänst som arbetar med miljöstrategiska frågor. En del av uppgifterna är provtagning i vattendragen för att undersöka vilken påverkan samhället har på vattendragen, kontrollera luftkvaliteten i samhället, bevara värdefulla naturområden för växter, djur och människor samt vara med i kommunens olika vattenråd, Vegeån och Rönne å.

Miljökontoret har invigt Åstorps kommuns första kommunala naturreservat, Prästamarken i Kvidinge och arbetar även med kommunens andra naturreservat, Kalvahagen.

Kontoret har även varit delaktigt i instiftande av ett miljöpris i företagarföreningen i kommunen.

Arbete med att minska skadorna från saltdeponin på Norra Vallgatan har fortsatt i väntan på en slutlig lösning.

Förvaltningen flyttade under året in i tillfälliga lokaler med öppen planlösning. Flytten har gått över förväntan och medarbetarna ser flera fördelar med den nya arbetsplatsen och dess förutsättningar.

### *Fem viktiga händelser 2017*

- Miljökontoret påbörjade sitt leanarbete.
- Kommunens första naturreservat, Prästamarken, invigdes och det andra, Kalvahagen påbörjades.
- Kommunstyrelsen har tagit beslut om projektplan för ny översiktsplan.
- Plankontoret har arbetat med de unika bostadsområdena Kvidinge Nordväst och Björnekulla ås.
- Slutbesked gavs för kommunens första höghus, Backsippan.

## MÅL

▲ Delvis uppfyllt

● Uppfyllt

Fokusområden	Nämndsmål
<b>Fler i arbete och fler företag</b>	● I framtagandet av nya detaljplaner ska folkhälsoaspekten vara en parameter som alltid ska inkluderas och beaktas. Tätortsnära naturområden ska utvecklas och/eller vidareutvecklas.
	▲ Förvaltningen ska arbeta förebyggande gentemot företag för att förbättra servicen. Planavdelningen utarbetar en metod för god planberedskap och ökad proaktivitet.
<b>Utveckla attraktivt boende</b>	● Tillse att det årligen tas fram detaljplaner motsvarande en ökning av bostadsproduktionen om minst 60-70 bostäder. Initiera utveckling av tätortsnära naturområden. Minimera störningar som kan påverka hälsan, exempel bullerstörning från järn- och vägtrafiken.
	▲ Fortsatt förändring till « servicemyndighet » där kommuninvånarens behov i relation till gällande lagstiftning sätts i fokus.
	● Tillse att adekvat, korrekt, uppdaterad och enkel information finns tillgänglig under fliken Bygga, Bo och Miljö på kommunens hemsida.
	▲ I arbetet med framtagande av nya detaljplaner ska trygghetsaspekten vara en parameter som alltid ska inkluderas och beaktas. Arbeta för säker livsmedel- och vattenförsörjning inom kommunen.

## EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

### Helår förenklad 2017

Tabellvärden	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	4,2	3,2	3,7	3,2	0,5
Summa kostnader	-8,1	-8,1	-8,5	-7,8	-0,7
Varav personalkostnader	-5,0	-6,5	-6,9	-6,6	-0,3
<b>Summa Nettokostnader</b>	-4,0	-4,9	-4,8	-4,5	-0,3

### Kommentar

Samhällsbyggnadsförvaltningens utfall uppgår till - 4 809 tkr år 2017. Detta innebär en negativ budgetavvikelse på 290 tkr då årsbudgeten uppgår till -4 520 tkr.

Anledningen till avvikelsen är att förvaltningen arbetat med flera olika

projekt under året och därmed inte fått in tillräckligt med intäkter för att täcka kostnaderna. De projekt som arbetats med under året är ny översiktsplan för skolplaceringar, införandet av ett nytt naturreservat "Björnås", införandet av lean på miljökontoret samt arbete med projektet "Förenkla helt enkelt" för att öka servicenivån till medborgarna.

## INVESTERINGAR

### Investeringar 2017

Tabellvärden	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Investeringsinkomst	0	0	0	0	0
Investeringsutgift	-0,6	-0,3	-0,3	-0,1	-0,2
Nettoinvestering	-0,6	-0,3	-0,3	-0,1	-0,2

### Kommentar

Årets investeringsbudget på cirka 50 tkr avser installation av ekonomimodul i ärendehanteringssystemet Vision. Denna installation är gjord men inte

slutfakturerad. Total kostnad under 2017 för detta projekt uppgår till cirka 40 tkr. Resterande kostnader avser inköp av möbler vid samhällsbyggnadsförvaltningens flytt till nya lokaler, total kostnad uppgår till cirka 290 tkr, för dessa kostnader finns ingen budget.

## NYCKELTAL

VERKSAMHETSMÅTT OCH NYCKELTAL	2017	2016	2015
Ärenden i nämnden	106	112	108
Antal delegationsbeslut	578	469	456
Antal Miljörelaterade klagomålsärenden	78	109	69
Livsmedelskontroller	131	101	105
Hanterade miljöskyddsärenden	333	233	230
Anmälningssärenden enligt PBL	35	37	52
Behandlade bygglov	175	186	233

## FRAMTID

GIS, ett datorbaserat system för att samla in, lagra, analysera och presentera geografiska data är ett arbetsområde i behov av vidareutveckling. GIS är ett viktigt stöd i arbetet med god och offensiv samhällsplanering och idag bedrivs en aktiv utveckling tillsammans inom 6K.

Digitalisering, till exempel digital nämnd, bygglovhantering, arbetet med miljötillsyn samt digitalt arkiv skulle förkorta ärendehantering, minska pappersanvändning och öka servicen till invånarna.

Idag finns ingen fortbildning eller

utbildning för redan anställd personal inom plan och bygg, vilket är ett problem vid kompetensbrist och vidareutveckling. Att kommunen arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare är av stor vikt för möjligheten att rekrytera kompetent personal.

Framöver kan nya faktorer tas i beaktande vid samhällsplanering. Ett ökat antal elbilar kan vara orsak till att förändring behövs. Allt från att placera ut elstolpar, till att anpassa trafikstrukturen på ett annat sätt. För att påverka den ökade otryggheten kan det behövas andra metoder.

Traditionella åtgärder gällande till exempel belysning, tunnlar, träd och buskage räcker inte längre.

Dagens samhälle präglas av en ökad individualisering. Det blir viktigare vad som byggs, inte bara att det byggs. Värderna som framstår som värda att betala för är äldre bebyggelse, kulturhistoria och kulturmiljöer. Den ökade medvetenheten kring miljöfrågor har också påverkat utformningen av bostäder. Tid värderas allt högre och förutom de vardagliga sysslorna ska den också rymma möjligheten till att avslappning och en aktiv fritid. Vilket blir en allt viktigare aspekt i val av boende.

Kommunens samhällsplanering behöver kopplas tätare till utförande och kommunen måste arbeta allt mer aktivt för att minska sin miljöbelastning.

Arbete pågår med Kalvahagens tätortsnära

naturreservat.

### ***Fem utmaningar 2018***

- Nya medarbetare ska introduceras under året.
- Påbörja digitalisering av e-tjänster på kontoren samt för bygg- och miljönämnd.
- Utveckla närmare samarbete med kundtjänst.
- Starta upp det praktiska arbetet med den kommunomfattande översiktsplanen.
- Förbättra det förvaltningsövergripande arbetet gällande bristfälliga bostäder inom kommunen.

## **Bildningsnämnden**

### **ÅRETS HÄNDELSE**

#### **Centrala resursenheten**

Under året har de hälsofrämjande och förebyggande insatserna ökat genom riktade förebyggande insatser så som nätteknik, kill- och tjejgrupper och droginformation för föräldrar. Även ökad skolnärvaro har varit i fokus och en modell för hur vi ska ta ett bättre grepp om skolfrånvaron har skapats och ett utökat samarbete med Navet har startat.

En stor utbildningssatsning kring anknytning, mellan föräldrar och barn, har genomförts för samtlig personal på familjecentralerna. Centralerna har även ökat sin öppettid som resultat av samtid med barnavårdscentralen.

#### **Kulturskolan**

Kulturskolans lokaler har renoverats under året. Anslag från statens kulturråd har skapat möjlighet att anordna undervisning i film och animation.

#### **Särskolan**

Grundsärskolan har haft svårt att rekrytera personal.

#### **Mottagningsteamet**

Efter sommaren ökade inflödet av nyanlända elever främst som resultat av anhöriginvandring.

#### **Vuxenutbildningscentrum**

Under året har inflöde av nyanlända varit fortsatt högt. Drygt 220 elever har undervisats i SFI per månad, med bra resultat.

Staten har ökat medelstillelningen för yrkesinriktad utbildning och under året har flertalet utbildningar hållits inom lager och terminalarbete, vård och omsorg, barn och fritid.

Antalet elever inom det kommunala aktivitetsansvaret har ökat sedan våren 2016 är ökningen 48 %.

## **Björnekullaskolan**

Bättre resursutnyttjande har gjort att antalet visstidsanställningar har minskat.

Skolkompaniet har gjort en extern granskning och utifrån den har det gjorts en plan för skolutveckling i klassrummen med fokus på "Värdeskapande pedagogik".

Under vårterminen lades det ner extra tid på att eleverna i årskurs 9 skulle klara de nationella proven.

#### **Område Centrum**

Det har skett ett intensivt arbete med att forma den nya skolan, som ska byggas på Haganäs.

Mycket tid har lagts på rekryteringar och lokaler då skolorna är trångbodda.

En utmaning har även varit att de flesta av kommunens nyanlända barn går i område centrumskolor.

#### **Område Väst**

På Hyllinge och Nyvångs skola arbetar personal och elever systematiskt med att utveckla läsandet och skrivandet enligt ASL (Att skriva sig till läsning), vilket ger goda resultat. Hyllinge skola satsar även extra på motivation i undervisningen och Nyvångs skola på studiero.

Under året har både förskolan, fritidshemmen och skolan arbetat med att utveckla digitaliseringen i undervisningen.

#### **Område Öst**

Kommunfullmäktige har godkänt byggnation av en idrottshall på Tingdalsområdet. Det har även tagits beslut om ytterligare fyra klassrum i modulenhet.

På Tingdalsskolan har det arbetats intensivt med kollegialt arbete kring betyg, bedömning och planering samt med att få in värdegrundarbete i all undervisning.

Alla förskolorna i området har deltagit i IFOUS (Inovation Forskning Och Undervisning i Skolan) "Undervisning i förskolan".

Tingdalsskolan och Tingdalsområdets förskolor har som övningsförskola/skola utvecklat samarbetat med Malmö universitet.

### Kvalitetsgranskning

Alla verksamheter inom förvaltningen är kvalitetsgranskade och flertalet har certifierats i enlighet med Qualis.

### Fem viktiga händelser 2017

- Åstorps skolor deltar i ett forsknings- och utvecklingsprogram i samverkan mellan 5 skolhuvudmän, Stockholms universitet och Ifous (Innovation, forskning och utveckling i skola och förskola) gällande programmering i undervisningen.
- Åstorps skolor deltar i ett forsknings- och

utvecklingsprogram i samverkan mellan 10 kommuner, Malmö Universitet och Ifous gällande undervisning i förskolan.

- En förstelärare och alla lärare arbetar med att skapa likvärdighet i bedömningen av elevernas kunskaper och att rättssäkra betygsättningen.
- Alla skolledare genomgår en kompetensutvecklingsinsats i syfte att tydliggöra och konkretisera styrkedjan inom förskola och skolan i enlighet med de statliga och kommunala styrdokumentet.
- 2017 har varit ett år med ett ökat antal barn och elever inom samtliga verksamheter. Konsekvensen är bland annat att lokalbestånd inte har räckt till och att personalstyrkan har behövt utökas.

## MÅL

■ Ej uppfyllt

▲ Delvis uppfyllt

● Uppfyllt

Fokusområden	Nämndsmål
<b>Fler i arbete och fler företag</b>	● Fler unga i åldern 18-24 år skall beredas sysselsättning.
	● Följa upp samtliga individer i ålder 16-20 som inte gå på gymnasiet
	● En hälsosam livsstil ska präglade alla verksamheter.
	● Miljöperspektivet ska beaktas i alla för- och grundskolor som ska ha minst en miljöcertifiering 2015 och minst två 2018.
<b>Utveckla attraktivt boende</b>	● Alla verksamheter ska arbeta aktivt med integration.
<b>Förbättra framtiden för barn, unga och äldre</b>	● Alla verksamheter ska arbeta mot inkluderande lärmiljöer och ha hög tillgänglighet för alla barn och elever.
	▲ Elevernas kunskapsresultat ska öka och ligga över riksgenomsnittet.
	▲ Personalen ska ha kunskap och kompetens att använda moderna digitala verktyg i sin undervisning.
	● Likvärdigheten i tillgången till digital teknik säkerställs genom att alla elever i skolan har tillgång till en dator/surfplatta eller motsvarande (1-1) samt ett digitalt verktyg per tre barn i förskolan.
	● Genom undervisning, lek och lärande i förskolan ger vi barnen förutsättningar att vara självständiga individer med tilltro till sin egen förmåga.



Fokusområden	Nämndsmål
	● Genom undervisning, lek och lärande i förskoleklassen ger vi barnen förutsättningar att vara självständiga individer med tilltro till sin egen förmåga.
	● Vi utvecklar självständiga elever som är delaktiga i sin vardag och tar ansvar för sin framtid.
	■ Elever i årskurs 9 ska vara behöriga till nationella gymnasieprogram.
	■ Samtliga elever ska fullfölja gymnasieutbildningen
Fler väljer kommunen som arbetsgivare	● Ledare i BIN ska ha god ledarkompetens.
	▲ Alla medarbetare ska ges möjlighet till heltid eller önskad tjänstgöringsgrad.
	● BIN ska vara en arbetsgivare som erbjuder goda villkor för medarbetarna; t.ex. konkurrenskraftiga löner, god arbetsmiljö och olika personalförmåner

## EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

### Helår förenklad 2017

Tabellvärden	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	52,5	63,5	78,8	47,0	31,8
Summa kostnader	-436,5	-460,3	-502,1	-456,8	-45,3
Varav personalkostnader	-252,5	-277,4	-310,5	-299,9	-10,6
<b>Summa Nettokostnader</b>	<b>-384,0</b>	<b>-396,8</b>	<b>-423,3</b>	<b>-409,8</b>	<b>-13,5</b>

### Kommentar

Bildningsnämnden redovisar för verksamhetsår 2017 ett underskott om - 13,5 Mkr (prognos -13,5 mnkr delårsbokslut 2017). Av underskottet består -12,7 mnkr av förfogande (volymökningar).

Året har inneburit stora volymökningar som resultat av en kommun i stark tillväxt. Verksamheterna har efter bästa förmåga tagit emot det ökade antal barn och elever vilken har inneburit ett ökat arbete med planering och rekrytering. Verksamheterna har även tagit emot ett ökat antal nyanlända elever där förvaltningen har fått full täckning genom integrationsmedel.

Även återsökningar för asylsökande barn har bidragit ekonomiskt. Det underskott som förvaltningen redovisar, -0,8 mnkr (0,2 % av given budgetram) har mycket av sin förklaring i löneglidning bland förskollärare och lärare. Förra årets svårigheter i rekrytering har under året hämtats hem, detta till en betydligt högre kostnad historiskt jämfört. Förvaltningen redovisar ökade kostnader för inköp av utrustning i lokaler. Det ökade antalet elever har inneburit inredning av nya klassrum i paviljonger men även flera nya klassrum i befintliga lokaler. En projektledare på 80% är anställd för att påskynda arbetet med lokalförsörjningen inom förvaltningen. Denna tjänst ligger utanför given budgetram.

## INVESTERINGAR

### Investeringar 2017

Tabellvärden	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Investeringsinkomst	0	0	0	0	0
Investeringsutgift	-5,7	-4,6	-6,7	-11,0	4,3
Nettoinvestering	-5,7	-4,6	-6,7	-11,0	4,3

### Kommentar







Bildningsnämnden har för 2017 haft en investeringsbudget på totalt 11,0 mnkr. Under året har totalt investerats för 6,7 mnkr. Investerade medel har använts till

- Digitala hjälpmedel 2,9 mnkr
- Inventarier/maskiner 3,8 mnkr
- Inventarier flytt BIN 0,3 mnkr

Det överskott som finns i investeringsbudgeten hänförs till ett anslag om inventarier till Nya Haganässkolan samt ett anslag om inventarier vid centralkök inom Bildningsnämnden. Medel som begärs överförda mellan 2017 och 2018 är följande:

- Inventarier Haganäs 2,9 mnkr
- Inventarier Centralkök 1,7 mnkr

## NYCKELTAL

Nyckeltal	Utfall	Målvärde
 Andel ungdomar som kallas till planeringssamtal	100%	100%
 Andelen elever som uppnår godkänt resultat i årskurs 3 ska öka (%)	89,7%	
 Andelen elever som uppnår godkänt resultat i årskurs 6 ska öka (%)	79,1%	100%
 Andelen elever som uppnår godkänt resultat i årskurs 9 ska öka (%)	61,1%	100%
 Andel elever som är behöriga ska öka (%)	78%	100%
 Gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 3 år, andel (%)		

100 % av ungdomarna kallas till planeringssamtal, under våren har 107 stycken kallats, 6 stycken har inte svarat på varken muntlig eller skriftlig kallelse.

Andel elever som har uppnått godkänt resultat i årskurs 3 har ökat. Anledningen är ett intensivt och fokuserat arbete på att skapa goda förutsättningar för elevernas lärande och deras kunskapsresultat.

Andel elever som har uppnått godkänt resultat i årskurs 6 har ökat. Anledningen är ett intensivt och fokuserat arbete på att skapa goda förutsättningar för elevernas lärande och deras kunskapsresultat.

Andel elever som har uppnått godkänt resultat i årskurs 9 har ökat. Anledningen är ett intensivt och fokuserat arbete på att skapa goda förutsättningar för elevernas lärande och deras kunskapsresultat. Särskilda insatser genomfördes under året på Björnekullaskolan bland annat närvarofrämjande arbete, samarbete med Navet, kollegial handledning, riktad enskild undervisning samt resursoptimering gällande gruppansättningar.

Andel elever som är behöriga ökar. Anledningen är ett intensivt och fokuserat

arbete på att skapa goda förutsättningar för elevernas lärande och deras kunskapsresultat.

Andelen elever som fullföljer sin gymnasieutbildning inom 3 år har minskat.

VERKSAMHETSMÅTT OCH NYCKELTAL	2017	2016	2015
Resultat nationella prov åk 3, svenska och svenska som andraspråk, andel som klarat kravnivån på alla delprov (%)	79	73	78
Resultat nationella prov åk 3, matematik, andel som klarat kravnivån på alla delprov (%)	65	49	77
Resultat nationella prov åk 6, engelska, andel som klarat kravnivån A-E (%)	92,8	91	94,3
Resultat nationella prov åk 6, matematik, andel som klarat kravnivån A-E (%)	91,9	88	89,8
Resultat nationella prov åk 6, svenska, andel som klarat kravnivån A-E (%)	91,6	92	91,1
Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i åk 6 (%)	79,9	79	77,2
Resultat nationella prov åk 9, engelska, andel som klarat kravnivån A-E (%)	95	74	96
Resultat nationella prov åk 9, matematik, andel som klarat kravnivån A-E (%)	76,8	70	75,7
Resultat nationella prov åk 9, svenska, andel som klarat kravnivån A-E (%)	-	88	96,2
Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 (%)	63,8	61,9	75,4
Andel behöriga till yrkesprogram (%)	76,7	75,6	80,7
Meritvärde, 16 ämnen	-	-	205,1
Meritvärde, 17 ämnen	198,5	196,1	212,2

### Årskurs 3

Andelen elever som når godkänt resultat har ökat anledningen ses vara:

- Studiestöd till alla elever
- Digitala verktyg i undervisningen som en naturlig del
- Språk- och matematikundervisning i mindre grupper
- Varierad undervisning
- Skolorna har arbetet med att på olika sätt minska elevgrupperna för att i högre utsträckning kunna arbeta individanpassat och eleverna kunskapsnivå och kompetens

### Årskurs 6

Andelen elever som har fått betyg i alla ämnen i årskurs 6 visar en något högre nivå än föregående år. På nationella prov i matematik ligger elevernas resultat något över riksgenomsnittet och i svenska något lägre än riksgenomsnittet.

I skolornas analyser lyfts följande faktorer fram som viktiga:

- Kontinuerliga uppföljningar med både elever och vårdnadshavare
- Digital utveckling med bland annat satsningen på en Chromebook till varje elev i årskurs 4 till 9
- Gemensamt förhållningssätt hos lärarna och bra samarbete i arbetslagen
- Systematiskt arbete med arbetsro och trygghet påverkar positivt
- Studiestöd och studiehandledning
- Mindre arbetsgrupper

### Årskurs 9

Andelen elever som uppnår godkänt resultat i årskurs 9 i alla ämnen har ökat sedan föregående år. Resultat på nationella prov i engelska och matematik har ökat jämfört med föregående år. Resultatet ligger dock under riksgenomsnittet både i engelska och matematik. Provet i svenska

genomfördes inte eftersom ämnesprovet hade figurerat på webben. Eleverna genomförde istället ett ersättningsprov som inte redovisas i nationell statistik.

Vad det gäller skillnader i pojkar och flickors resultat skiljer sig Åstorp jämfört med riket. På nationella prov når flickor och pojkar ungefär samma resultat i Åstorp medan skillnaderna nationellt sett ökar.

Följande faktorer lyfts fram i skolornas analyser kring den positiva resultatutvecklingen:

- Aktivt arbete med studiero och gemensamma förhållningssätt påverkar resultaten positivt
- Individanpassade grupper samt en-till-en-undervisning dagligen
- Studiestöd och studiehandledning
- Kollegial handledning
- Fokus på varierad undervisning, ämnesmetodik och didaktik
- Samverkanslärande
- Digitala verktyg som en naturlig del i undervisningen
- Satsningen på en Chromebook till varje elev har påverkat motivationen hos eleverna på ett positivt sätt när det gäller skolarbetet

Följande faktorer påverkar resultatutvecklingen negativt:

- En stor omsättning av elever i årskurs 7 till 9
- Nyanlända elever med bristande skolbakgrund och språkkunskaper påverkar i viss mån kunskapsresultaten
- Brister i det förebyggande arbetet mellan socialförvaltningen och bildningsförvaltningen.

## **FRAMTID**

Elev- och barnantalet ökar stadigt vilket påverkar alla verksamheter, personal, lokaler och läromedel. Samtidigt har personalomsättningen varit hög.

På grund av ett ökat antal barn i förskola

och skola måste en lokalöversyn göras. Lokalbeståndet gällande förskola och skola behöver moderniseras för att möjliggöra arbete enligt gällande läroplan.

Den reviderade läroplanen för grundskolan med fokus på digitalisering och programmering i undervisningen, medför kompetensutvecklingsbehov för alla pedagoger. Såsom den nya läroplanen för förskolan som sätter fokus på undervisningsbegreppet och förskolläraernas utökade ansvar.

Digitalisering och programmering i skolan är en utmaning och skolan är därför beroende av ett nära samarbete med IT-enheten.

”Heltid som norm” kommer innebära behov av effektivitets-, kostnads- och logistikförändringar.

En god samverkan med yttre aktörer och övriga förvaltningar är viktigt när det gäller elevhälsans hälsofrämjande- och förebyggande arbete.

Arbetet fortskrider med att utveckla undervisningen i förskola och skola i syfte att öka elevernas kunskapsresultat.

Skolans chefer ser årligen över sin organisation och ändrar den utifrån rådande förutsättningar. I detta arbete är det viktigt att skapa en rimlig arbetsbelastning för personalen i förskolan och i skolan samt att skapa en god fysisk arbetsmiljö.

Arbetet fortsätter med att utveckla arbetslagen till effektiva operativa enheter samt att arbeta med strukturen för ett nära ledarskap.

## ***Fem utmaningar 2018***

- Säkerställa att alla elever i Åstorps kommun når goda kunskapsresultat i alla ämnen och att resultaten utvecklas positivt över tid.
- En ökande andel elever i kommunen är nyanlända. Eleverna bor främst i de centrala delarna av Åstorp vilket innebär risk för ökad

skolsegregation eftersom Haganässkolan, Rågenskolan och förskolorna i område Centrum tar emot en hög andel av dessa elever.

- Det ökade antalet barn medför behov av att rekrytera mer personal. Det är också viktigt att arbeta för att behålla legitimerad,

behörig och kompetent personal i verksamheterna.

- Säkerställa att lokalbeståndet möter det faktiska antalet barn samt hantera otidsenliga lokaler och bristen på specialsalar.
- Erbjud en likvärdig utbildning för alla elever i förskola och skola.

## Kultur- och fritidsnämnden

### ÅRETS HÄNDELSE

Under året har medborgarna erbjudits en programverksamhet med stor variation. Det har varit ett, för kommunens storlek, omfattande program med höjdpunkter så som Trettondagskonserten, Skånsk afton och Bokfrukost. För målgruppen barnfamiljer har temadagarna med Harry Potter och Spöket Björnen haft flest besökare.

Lovverksamheten har vuxit och ett samarbete med fritidsgårdarna har etablerats. Utbudet för barn och unga har valts med omsorg för att erbjuda något i alla intresseriktningar. Under september anordnades Kulturkalaset, ett evenemang som riktades till alla åldersgrupper, där höjdpunkten var eftermiddagens barn- och ungdomsaktiviteter.

I samarbete med kommunens föreningar har ett nytt regelverk för föreningsbidrag tagits fram under året.

Under året har arbetet med ytor och områden för både organiserad och spontan aktivitet prioriterats. Ett större arbete har påbörjats på Tingvalla parkeringsplats med

anslutande naturområden, där målet är att göra området, inklusive parkeringen, till en tilltalande entré för besökare.

Möjligheterna till utomhusträning har ökat genom att två utegym har färdigställts (ett vid Perslunds hembygdspark och ett vid Björnekullaskolan) och belysningen/armaturena har uppdaterats och moderniserats på kommunens motionsslingor de senaste åren. Kultur- och Fritidsnämnden har deltagit i arbetet med att skapa ett naturvårdsområde på Björnås/Kalvahagen.

### *Fem viktiga händelser 2017*

- Evenemanget Kulturkalaset
- Det breda utbudet av programverksamhet under året.
- Framtagandet av nytt regelverk för föreningsbidrag.
- Uppstarten av arbetet med en tilltalande entré för besökare till Söderåsen.
- Uppstarten av arbetet med att skapa ett naturvårdsområde på Björnås Kalvahagen.

### MÅL

- Uppfyllt

Fokusområden	Nämndsmål
<b>Fler i arbete och fler företag</b>	● Kommuninvånarna ska erbjudas ett varierat kulturliv och möjligheten till en aktiv och varierad fritid
	● Miljöperspektivet ska beaktas i alla verksamheter
<b>Utveckla attraktivt boende</b>	● Arbeta för ökad mångfald och integration
	● Prioritera verksamhet för barn, unga och äldre
	● Utveckla och stärka samarbetet med näringsliv, föreningsliv och studieförbund samt med kommunens övriga förvaltningar
	● Effektivt lokalutnyttjande som stimulerar verksamheternas utveckling

# EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

## Helår förenklad 2017

Tabellvärden	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	5,9	5,1	5,1	4,1	1,0
Summa kostnader	-34,9	-35,1	-36,0	-35,0	-1,0
Varav personalkostnader	-14,2	-13,9	-14,6	-13,9	-0,7
<b>Summa Nettokostnader</b>	-29,0	-30,0	-30,9	-30,9	0,0

### Kommentar

Under 2017 fokuserade Kultur- och Fritidsnämnden och förvaltningen mer på verksamhet då den nya organisationen från 2016 etablerat sig. Det har varit ett år med fokus på planering och verkställande av uppsatta mål, införande av en bredare programverksamhet samt satsningar i kommunens olika utvecklingsområden.

Det har varit ett framgångsrikt år under vilket en bra grund har byggts för det fortsatta arbetet, planerade inventeringar har drivits igenom och en god ekonomisk hushållning har genomsyrat verksamheten.

Prognosen för 2017 var en budget i balans (0-resultat).

Nettoresultatet för 2017 slutade på +4 tkr (0-resultat).

## INVESTERINGAR

### Investeringar 2017

Tabellvärden	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Investeringsinkomst	0	0	0	0	0
Investeringsutgift	-2,0	-1,6	-3,9	-4,3	0,4
Nettoinvestering	-2,0	-1,6	-3,9	-4,3	0,4

### Kommentar

Kultur- och fritidsnämnden har för år 2017 haft en investeringsbudget på totalt 4 300 tkr.

Under året har totalt 3 946 tkr investerats i följande projekt:

INVESTERINGAR KULTUR OCH FRITIDSNÄMNDEN
Inventarier idrottsplatser
Inventarier fritidsanläggningar

INVESTERINGAR KULTUR OCH FRITIDSNÄMNDEN
Inventarier friskvårdscentral
Utbyte, gräsklippare fritidsenheten
Utbyte av belysningsarmaturer vid motionsslingorna
Utveckling naturvårdsområde Björnås Kalvahagen
Utveckling friluftsområde Tingvalla
Inventarier bibliotek
Inventarier kulturhus
Städmaskiner

För utveckling av friluftsområdet Tingvalla har det under året funnits en budget på 900 tkr, vilken ej nyttjats till fullo. Begäran om överföring av medel mellan åren 2017 till 2018 är avseende detta projekt är 185 tkr. Projektet beräknas vara slutfört under första delen av 2018.

För inventarier idrottsplatser begärs överföring av medel mellan 2017 och 2018 om 90 tkr. Dessa medel är en investering i duschbås i omklädningsrummen på Sporthallen vid Björnekullaskolan. På grund av arbete med en läcka i Fritiden/Badhusen som krävde sanering och mer arbete än förväntat hade inte BFAB/Kvidingebyggen möjlighet att påbörja arbetet 2017. Projektet beräknas vara slutfört under första delen av 2018.

Gällande inventarier avseende kulturhuset Björnen begärs överföring av medel mellan 2017 och 2018 om 65 tkr. Medel som är avsedda att användas till möblering och utrustning i en studio för filmskapande och filmvisning. Detta arbete utvecklas i samarbete med kulturskolans filmpedagog som började sin anställning i augusti 2017. En del av materialet är inköpt under hösten 2017 men resterande behöver köpas in under våren 2018.

Överskottet i investeringsbudgeten på totalt 340 tkr föreslås i sin helhet överföras till 2018 års budget.

## **FRAMTID**

Under våren 2018 öppnar Åstorps kommun sitt andra Meröppna bibliotek. Det innebär tillgänglighet till biblioteksmedia och biblioteksrummet även under obemannade tider.

Biblioteket har tillsammans med två andra kommuner samt Region Skåne beviljats medel från Kulturrådet för projekt Bokstart. Projektet har syftet att ordna regelbundna träffar för föräldrar tillsammans med sina bebisar på biblioteket för att ge föräldrarna möjlighet att uppmärksamma betydelsen av läsning i tidig ålder.

Ett arbete med en Fritidsbank håller på att ta form. På Fritidsbanken ska fritidsprylar lånas ut vilket ska möjliggöra för föräldrar att låna utrustning för en sportaktivitet till sina barn och ungdomar.

En ny arrangemangshall ska byggas. Det kommer att påverka arbetsinsatserna gällande drift, skötsel, hallbokningar, inköp med mera. Det kommer även att byggas en sporthall/gymnastiksal i anslutning till Tingdalsskolan. Hallarna kommer att bli ett bra tillskott för föreningslivet med utökade halltider.

Dialogen kring Kvidingebadets camping har påbörjats antingen bör ett renoveringsarbete genomföras eller så bör området ta en ny form.

Kommunen erbjuder anställda och föreningar samt privatpersoner möjlighet att träna i ett gym som förvaltas av Kultur- och fritid. Gymmet har relativt låg beläggning och dras med budgetunderskott samtidigt som nyanskaffning av träningsredskap behövs. Ett nytt gym kommer att öppnas i nya arrangemangshallen, så under våren 2018 förs en dialog om hur den fortsatta driften ska se ut.

## ***Fem utmaningar 2018***

- Ungdomars minskande intresse och deltagande i fysiska aktiviteter.
- Hantera behovet av lokaler och ytor för att tillgodose önskemål och möta nya trender kring aktiviteter och sporter.
- De som inte kan tillgodogöra sig information via digitala medier hindras att delta i samhällsutvecklingen, klyftan mellan digitalt kunniga och okunniga måste därför jämnas ut.
- Att skapa sammanhang som lockar till deltagande och genom ökad föreningsaktivitet skapa programpunkter och utbud där samtliga invånare kan mötas och öka möjligheten till inkludering av nyanlända.



- Att möta upp barn och unga med rätt fritids- och kulturutbud.

## Socialnämnden

### ÅRETS HÄNDELSE

Verksamhetsåret inleddes med fortsatt personalomsättning inom vissa enheter och förvaltningen fick anlita konsulter för att klara de lagstadgade tiderna för utredningar. Ny verksamhetschef för individ- och familjeomsorg/- funktionshinderverksamhet samt förvaltningschef tillsattes under årets första månader. Vid årets slut hade cirka hälften av samtliga områdeschefer bytts ut.

Situationen inom Barn- och familj, som under åren 2015 och 2016 präglats av sårbarhet på grund av hög arbetsbelastning och personalomsättning, stabiliserade sig i samband med att en ny områdeschef tillsattes och enheten genom gick igenom en lean-process.

Inom hemvården fortsätter volymökningarna som resultat av att allt fler äldre tar emot vård och omsorg i sina hem. Även hemsjukvården har haft svårt på personalsidan och under andra halvåret fick sjuksköterskor hyras in för att klara verksamheten.

Projektet som innebar rätt till att arbeta heltid övergick från projektform till att implementeras i verksamheten under året. Vissa problem med införandet uppstod på grund av olika tolkningar och tillämpningar. Detta ledde till att personalkostnaderna ökade under inkörningsperioden.

Under början av året minskade antalet ensamkommande barn som resultat av att de skrevs upp i ålder eller att de inte fick uppehållstillstånd. En nedtrappning av antalet platser inleddes och som i slutet av året innebar att ett boende fick läggas ner. Den statliga ersättningen för ensamkommande barn sänktes den 1 juli och även detta bidrog till att personal fick sägas upp och att ett boende fick ändra inriktning från hem för vård och boende till ett stödboende.

Funktionshinderverksamheten har under

året varit stabil även om det tillträtt nya områdescheferna under året. Dock har kostnadsbilden för verksamheterna ändrats som följd av att Försäkringskassan avlagt rätt till ersättning för personer som är i behov av personlig assistans. Kvarstår behovet av dessa insatser blir kommunen tvungen att bevilja detta.

Arbetsmiljön för anställda i kommunhuset har varit bristfällig och för att förbättra arbetsmiljön fick två av förvaltningarna flytta till andra lokaler för att på så sätt skapa bättre luft och utrymme.

Den förste januari trädde ett nytt avtal mellan Region Skåne och kommunerna i kraft som innebär att efter en provotid kommer vården av patienter som är färdigbehandlade att belasta kommunerna efter 2,8 dagar. Avtalet gäller alla veckans dagar vilket innebär att helgen räknas in även om kommunen inte har kapacitet att ta emot personen. Att kostnaderna befaras öka för färdigbehandlade patienter kan vara en effekt av det nya avtalet.

### *Fem viktiga händelser 2017*

- Projektet önskad sysselsättningsgrad inom äldreomsorgen implementerades. Inom funktionshinderverksamheten påbörjades också processen om införandet av modellen.
- Chefsbyten har skett på samtliga nivåer i verksamheten.
- Verksamheten har haft höga kostnader för inhyrda konsulter inom individ- och familjeomsorgen i syfte klara den pågående verksamheten och dess laglighet.
- I verksamheten har lean-metoden introducerats. Barn och familj var först med att genomföra en värdeflödesanalys.
- Brister i den fysiska arbetsmiljön uppdagades genom att en stor del av personalen i kommunhuset uppvisade ohälsa.





# MÅL

■ Ej uppfyllt

▲ Delvis uppfyllt

● Uppfyllt

Fokusområden	Nämndsmål
<b>Fler i arbete och fler företag</b>	▲ Fortsatt arbete med genomförandeplaner för försörjningsstödstagare i samarbete med Activa, arbetsförmedlingen och försäkringskassan med målet att den enskilde ska bli självförsörjande.
<b>Utveckla attraktivt boende</b>	▲ Översyn av regler för föreningsbidrag med inriktning mot uppsökande verksamhet för olika målgrupper och att minimera oönskad ensamhet och social isolering
	● Fortsatt bevakning av området boende för kommunens äldre invånare - trygghetsboenden
<b>Förbättra framtiden för barn, unga och äldre</b>	● Ökad måluppfyllelse beträffande genomförandeplaner och dokumentation i alla verksamheter
	▲ Hemmaplanslösningar tillämpas i största möjliga utsträckning.
	▲ Rekrytera ytterligare familjehem för att undvika dyra placeringar genom köp från externa vårdgivare
	▲ Fortsatta insatser gällande bemötande och att göra synpunktshandlingen välkänd och lättillgänglig
	▲ Fortsatt systematiskt arbete med olika standardiserade kvalitetsinstrument
	● Redovisning av hur avslutade utredningar och insatser enligt socialtjänstlagen har påverkat ungdomars livssituation
	▲ Fokus på måltiderna som höjdpunkter i vardagen. Utredning av organisation och kostnader för pedagogiska måltider. Fortsatt utveckling av matråd.
	▲ Fortsatt systematiskt arbete med olika standardiserade kvalitetsinstrument
	● Ökad måluppfyllelse beträffande genomförandeplaner och dokumentation i alla verksamheter
	▲ Fortsatt samarbete med Region Skåne, Försäkringskassan och arbetsförmedlingen till stöd för personer med missbruksproblematik
	▲ Motverka oönskad ensamhet och social isolering genom frivilligverksamhet och träffpunkter i alla kommundelar
	▲ Införande av ny teknik och kognitiva hjälpmedel för att minska isolering, stödja självständighet och möjliggöra delaktighet i samhällslivet
	▲ Utredda möjligheterna till utökade kulturella inslag i verksamheterna med stöd av extern finansiering
	▲ Fortsatt arbete med stöd till och uppskattning för anhörigas insatser - fortsatt utveckling av dialog och delaktighet genom anhörigträffar
	▲ Följa utvecklingen beträffande e-hälsa inom äldreomsorgen för kvalitetshöjande insatser.
	▲ Ge anhörigvårdare ökad trygghet genom ökade möjligheter till avlösning
	■ Utökad användning av fokusgrupper som en metod att förbättra kvaliteten i verksamheterna
	▲ Öka kvalitén på ute-, inne- och måltidsmiljöer på särskilda boenden
	● Införande av boråd på ytterligare enheter som en metod att öka den enskildes möjligheter att påverka sin boendesituation
	■ Utredda förutsättningarna för äldre att inta måltider i gemenskap med andra

Fokusområden	Nämndsmål
	 Fortsatt prioritering av läkemedelsgenomgångar i samverkan med primärvård och apotekare
Fler väljer kommunen som arbetsgivare	 Högsta prioritet på projekt med målsättningen att uppnå önskad sysselsättningsgrad för våra anställda
	 Utarbeta jämförelsetal med målsättningen att göra äldreårdens organisation flexibel i förhållande till förändringar i volym och vårdtyngd
	 Utökad användning av fokusgrupper som en metod att förbättra kvaliteten i verksamheterna

## EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

### Helår förenklad 2017

Tabellvärden	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	52,9	92,6	86,2	67,6	18,6
Summa kostnader	-292,3	-354,4	-361,7	-314,1	-47,6
Varav personalkostnader	-174,2	-203,5	-223,4	-211,5	-11,9
<b>Summa Nettokostnader</b>	-239,4	-261,8	-275,5	-246,5	-29,0

I enlighet med vidtagna åtgärder, erhållna statsbidrag och möjlighet till avrop från förfogandebudget lämnar förvaltningen ett underskott 2017 om 29 122 tkr.

### Kommentar

#### Sammanfattning resultat 2017

- Nämndens arbete -9 tkr.
- Förvaltningsövergripande: underfinansierad ram ger -8 003 tkr (netto efter insparat inom förvaltningsövergripande utvecklingsmedel).
- Individ och familjeomsorg ger ett underskott om -10 295 tkr
- Funktionshinderverksamheten ger ett underskott om -3 434 tkr
- Äldreomsorgen ger ett underskott om -7 381 tkr

Nettokostnadsutvecklingen mellan 2016 och 2017 är +5,3% och härrör sig främst från personalkostnader (lönebildning, inhyrd personal, sjukfrånvaro/vikariekostnad).

- Utfallet i bokslutet är periodiserat med hänsyn av intäkter från Migrationsverket samt upplupna kostnader för inköp och externt köpt verksamhet.

- Den utvecklingsbudget som ligger förvaltningsövergripande har ej använts under året utan bidrar till att balansera underskottet.
- Myndighetsenheten IFO/LSS lämnar ett underskott under året till följd av personalomsättning, sjukfrånvaro och vakanta tjänster som behövt lösas genom köp av inhyrd personal. Vidare har även försörjningsstödet ökat, efter tre års nedgång och i slutet av året har fler insatser fått köpas från extern utförare. Dock balanserar området för öppenvård upp underskottet.
- Individ och familjeomsorg, Barn- och unga visar ett underskott till följd av personalomsättning och förstärkning som har behövt göras med inhyrd personal till följd av tidigare stora volymer i ärendehantering. Detta har även lett till att köp av extern vård ej kunnat minska i den takt som prognosticerats.
- Funktionshinderverksamheten i

egen regi ger ett underskott främst för att beviljad ersättning för personlig assistans har avslagits från Försäkringskassan. Till följd av inflöde av ärenden har köpt vård ökat under året, samt viss inflyttning av personer med redan beviljade insatser.

- Äldreomsorgen gör ett underskott till följd av att hemsjukvården fått

bemanna upp med inhyrd personal för att klara verksamheten under året. Vidare påverkar även fler beviljade insatser inom hemvården utfallet. En kombination av ökad sjukfrånvaro och rätten till heltid påverkar också den totala personalkostnaden. Inom särskilt boende kan en del av personalkostnaden hänföras till rätten till heltid.

## INVESTERINGAR

### Investeringar 2017

Tabellvärden	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Investeringsinkomst	0	0	0	0	0
Investeringsutgift	-2,1	-1,7	-2,1	-4,0	1,9
Nettoinvestering	-2,1	-1,7	-2,1	-4,0	1,9

### Kommentar

Investeringsanslaget har inte använts fullt

ut under året, 1 999 tkr återstår. Dessa medel kommer att äskas om att överföras till investeringsutrymmet 2018.

## NYCKELTAL

VERKSAMHETSMÅTT OCH NYCKELTAL	2017	2016	2015
Myndighetsenheten			
* Antal inledda utredningar			
- LSS	126	96	120
- Äldreomsorg	1 394	1 329	1 060
- Barn/unga, exkl LuL (Lagen om unga lagöverträdare)	400	258	335
- Vuxna	97	64	95
* Antal hushåll med försörjningsstöd	450	404	360
* Antal bostadsanpassningsärenden	52	63	59
Äldreomsorg			
* Antal vårdtagare särskilt boende	93	92	89
* Antal korttidsplatser/växelvård	9	11	5
* Antal personer med insatser i ordinärt boende SoL/HSL, korttid ingår	391	393	392
SoL Socialtjänstlagen, HSL Hälso- och sjukvårdslagen			
LSS, Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade			
* Antal boende (barn)	1	1	1
* Antal boende (vuxna)	38	41	38
* Antal brukare personlig assistans	2	3	2

VERKSAMHETSMÅTT OCH NYCKELTAL	2017	2016	2015
* Antal brukare med ledsagarservice	13	10	13
* Antal brukare korttidsstillsyn	5	4	5
* Antal brukare korttidsvistelse	5	8	5
* Antal brukare daglig verksamhet	45	45	45
* Antal brukare avlösarservice	4	1	4
* Antal brukare kontaktperson	25	33	25
* Antal brukare personlig assistans, enligt LASS	22	19	20
IFO, Individ- och familjeomsorg			
Barn/unga			
* Antal vård dygn på institution/förstärkt familjehem	5 314	6 121	4 217
* Antal familjehemsplaceringar per 31/12	43	45	46
* Antal dygn övriga insatser	1 557	1 695	2 548
Ensamkommande, per 31/12			
* Antal egen verksamhet	37	53	40
* Antal köpt verksamhet, HVB	2	3	3
* Antal i familjehem, arvoderat	16	14	14
* Antal i konsulentköpt familjehem	4	13	29
Vuxna			
* Antal vård dygn på institution	1 609	1 312	810
* Antal familjehemsplaceringar per 31/12	0	0	1
* Antal vård dygn extern psykiatri	686	805	371
Ekonomi			
* Försörjningsstöd (tkr)	14 717	14 032	14 287
* Bostadsanpassningsbidrag (tkr)	368	1 543	738
* Genomsnittlig vård dygnskostnad, inst, för barn/unga, kr	4 604	3 446	4 165
* Genomsnittlig vård dygnskostnad för vuxna, kr	1 756	1 603	2 516
* Genomsnittlig vård dygnskostnad extern psykiatri, kr	2 604	2 269	1 766
* Snittkostnad bostadsanpassningsärenden, kr	7 077	24 492	12 098

## Fem utmaningar 2018

- Antal individer som ingår i verksamheten Boende och stöd för ensamkommande barn minskar succesivt och boende kommer att behöva avvecklas samtidigt består kostnaderna för lokalerna.
- Att bemanna och behålla personal med rätt kompetens.
- Kostnaderna för försörjningsstöd befaras öka som resultat av att

invånare övergår etableringsersättningen till försörjningsstöd.

- Nytt hälso- och sjukvårdsavtal har trätt i kraft och innebär en befarad ökning av antalet vårdkrävande personer i eget boende. Även antalet hemvårdstimmar bedöms öka.
- Nya målgrupper kommer att bli aktuella för boenden inom funktionshinderverksamheten.

## Räddningsnämnden

### ÅRETS HÄNDELSE

Räddningsnämnden har under två år arbetat med en framtidsstudie som belyst de utmaningar som den framtida organisationen står inför. I maj tog Räddningsnämnden beslut om att bifalla ett förslag om förbunds bildning med Räddningstjänsten Skåne Nordväst. Slutligt beslut i kommunfullmäktige i de båda kommunerna Klippan och Åstorp blev dock att Räddningstjänsten Söderåsen ej ska gå med i förbundet, utan fortsätta i egen regi. För att få en robust och säker framtida organisation arbetar Räddningsnämnden vidare med de utmaningar som är belysta i framtidsstudien.

Räddningstjänsten har under året haft en hög personalomsättning. Under våren genomfördes en lokal förhandling med den lokala avdelningen hos Brandmännens Riksförbund, gällande det nya avtalet RiB 17 (Räddningspersonal i Beredskap) och i början på sommaren tecknades ett nytt lokalt avvikelseavtal på.

Räddningstjänsten Söderåsen har efter förutsättningarna under året lyckats genomföra övningsplanen på ett bra sätt, med gemensamma heldagsövningar för styrkorna som höjdpunkt. För befälen har regionala ledningsträningsovningar genomförts. De har under året deltagit som stabspersonal vid ett antal större händelser ibland annat Malmö.

Räddningstjänsten Söderåsen har haft 731 utryckningar, vilket är en nedgång sedan i fjol. Totalt har det varit ett 50-tal mindre registrerade larm än 2016 och ett 20-tal färre bostadsbränder samt ett 40-tal färre falska automatiska brandlarm. Årets enskilt största händelse i hemkommunerna under året, var branden på Ljungbyhedsskolan i slutet på juli månad. Man lyckades begränsa branden till en

mindre del av skolan. Det efterföljande arbetet mellan skolan och andra förvaltningar i kommunen, gjorde att skolan till största del kunde starta sin verksamhet efter sommarlovet. En annan lyckad insats var en radhusbrand i slutet på året där Åstorps FIP (Första Insats Person) lyckades slå ner en fullt utvecklad lägenhetsbrand med släckgranat. Resultat blev så bra att endast eftersläckning krävdes av styrkorna och alla grannar kunde bo kvar i sina bostäder.

Förebyggande enheten har under året följt strukturen i den beslutade tillsynsplanen gällande ärende, tillstånd, remisshantering och tillsyn enligt Lag om skydd mot olyckor och Lag om brandfarliga och explosiva varor, men når inte upp till en skälig frekvens på tillsynerna. Det har också genomförts samtillsyner med andra förvaltningar och Polis.

Under året har cirka 350 personer utbildats inom räddningstjänstens specifika brandutbildningar och cirka 1000 personer har varit på studiebesök och öppet hus.

I övrigt har det varit fokus på den ombyggnad som görs på Åstorps brandstation med en rad förbättringar av arbetsmiljön.

### *Fem viktiga händelser 2017*

- Politiskt beslut om att ej ansluta till förbundet Räddningstjänsten Skåne Nordväst.
- Ombyggnation på Klippans och Åstorps brandstationer.
- Uppsagt samverkansavtal gällande räddningssamverkan Familjen Helsingborg.
- Rekrytering och utbildning av nya medarbetare både hel- och deltid.
- Nytt lokalt avvikelseavtal gällande räddningspersonal i beredskap är framförhandlat.

## MÅL

🟡 Delvis uppfyllt

🟢 Uppfyllt

Fokusområden	Nämndsmål
Fler i arbete och fler företag	🟡 Myndighetsutövning skall följa planerad tillsynsplan enligt LSO (Lag om skydd mot olyckor) och LBE (Lag om brandfarliga och explosiva varor).
Utveckla attraktivt boende	🟢 90% av kommunens invånare skall nås av livräddande styrka inom 20 minuter.
	🟡 Räddningstjänsten skall utbilda kommunens verksamheter i brandkunskap.
Fler väljer kommunen som arbetsgivare	🟡 Alla ledare i operativ räddningstjänst skall ha minst räddningsledare A-utbildning.

## EKONOMISK REDOGÖRELSE FÖRENKLAD

### Helår förenklad 2017

Tabellvärdet	2015	2016	2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Summa intäkter	21,8	22,9	23,3	23,3	0
Summa kostnader	-29,6	-30,9	-31,9	-31,7	-0,2
Varav personalkostnader	-14,4	-15,1	-15,7	-16,5	0,8
<b>Summa Nettokostnader</b>	<b>-7,8</b>	<b>-8,0</b>	<b>-8,6</b>	<b>-8,4</b>	<b>-0,2</b>

### Kommentar

Det ekonomiska utfallet 2017 dras med ett minusresultat på -250 tkr. Underskottet fördelas enligt följande, 60% -151 tkr för Klippan och 40% -99 tkr för Åstorp.

De avvikelser som har uppkommit under året ligger till stor del på materialomkostnader för ny operativ deltidspersonal. Under året har verksamheten också haft fler kurser och utbildningar än budgeterat på grund av ett stort antal nyrekryteringar, vilket genererat högre kostnader. Gällande personalkostnader ligger utfallet i fas med budgeterat belopp trots ett nytt lokalt avvikelseavtal med deltidsbrandmännen. Anledningen till att utfallet ligger i fas med personalbudgeten är till största del att det var färre larm än 2016 och ett par

personalvakanser på heltid under året. Det har också uppkommit en hel del oförutsedda reparationer på larmfordonen.

De högre kostnaderna har till största del vägts upp av lägre personalkostnader.

Gällande övriga kostnader har det varit en större kostnad för de lagstadgade testerna och läkarundersökningarna som brandpersonalen måste genomgå varje år.

Vad det gäller intäkter så ligger utfallet lite under budgeterat resultat då utbildningar inte hållits i samma omfattning som normalt då det är ny personal som ska hålla i utbildningarna. Myndighetsutövningen har också genererat ett något mindre resultat då det inte funnits samma personalresurser som 2016 på grund av utbildning, övning, framtidsstudie, rekryteringsprocesser samt övriga dagliga



småärenden i organisationen som faller utanför ramarna för den

förebyggande verksamheten.

## INVESTERINGAR

### *Investeringar 2017*

Tabellvärden	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017
Investeringsinkomst	0	0	0	0	0
Investeringsutgift	-0,6	-0,7	-1,8	-5,1	3,3
Nettoinvestering	-0,6	-0,7	-1,8	-5,1	3,3

### *Kommentar*

Under året har verksamheten upphandlat ett nytt släck/räddningsfordon. Fordonet upphandlades och beställdes under våren. På grund av många beställningar hos leverantören, är leveransen försenad och

beräknad till mars 2018.

Det har också upphandlats ett nytt fordon till FIP (Första Insats Person). FIP fordonet är levererat och driftsatt, fordonet blev dock 25 tkr dyrare än budgeterat på grund av kostnadsökningar gällande teknik och utrustning.

## NYCKELTAL

VERKSAMHETSMÅTT OCH NYCKELTAL	2017	2016	2015
LARM/HÄNDELSER			
Annan brand	12	17	40
Annan hjälp till ambulans	8	16	
Annan händelse utan risk för skada	16	12	
Annan nödställd person	5	3	
Annan olycka/tillbud	8	3	
Annan vattenskada	1	1	
Annat sjukvårdslarm	60	69	85
Annat uppdrag	17	15	
Automatlarmlarm utan brandtillbud	129	169	151
Begränsat läckage av drivmedel/olja	7	3	
Brand fordon/fartyg	26	19	
Brand i avfall/återvinning	7	8	
Brand i byggnad	51	73	60
Brand i skog eller mark	14	24	
Fastklämd person	1	2	
Felindikering automatlarm	2	4	
Hiss, risk för personskada	3	1	
Hjälp till polis		1	
Hjärtstoppslarm	35	14	
Inbrottslarm	145	164	169

<b>VERKSAMHETSMÅTT OCH NYCKELTAL</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Läckage från vattenledning		2	
Nödställt djur	1	2	
Passning	14	4	
Ras i byggnad/konstruktion	3		
Suicidförsök	8	4	
Trafikolycka	130	120	143
Utsläpp av farligt ämne	4	4	7
Översvämning dagvatten/avlopp	1		
Övrigt	23	30	80
Totalt antal händelser	731	784	735
<b>FÖREBYGGANDE VERKSAMHET</b>			
Tillsyner LSO 2:2	17	64	
Tillsyner LSO 2:4	0	1	
Tillsyner LBE	7	13	
Tillstånd LBE	19	19	
Alkoholremitter	21	12	
Byggremitter	21	28	
Kommunala remisser (ext)	0	1	
Kommunala remisser (int)	0	1	
Miljöremitter	1	0	
NSVA-remitter	0	1	
Planremitter	10	5	
Polisremitter	24	78	
Statliga remisser	1	1	
Brandteknisk rådgivning	54	42	
Sotningsärenden	3	6	
Olycksutredningar (förebyggande)	0	2	
<b>TOTALT ANTAL ÄRENDEN</b>	<b>178</b>	<b>276</b>	
Antal åtgärder i ärendena	719	1064	

Gällande larm/händelser så är statistik från 2015 ej jämförbar med 2016 och 2017 då det blev nya benämningar på larmen/händelserna. Totalen är dock jämförbar.

I den förebyggande verksamheten var målet att uppnå 80 tillsyns-/återbesök enligt tillsynsplanen (beräknat på två självgående tillsynsför rättare). Totalt har 53 platsbesök genomförts under året. Bemanningen har dock inte utgjorts av två tillsynsför rättare.

Utredningar om eventuell förbunds bildning, rekryteringsprocesser, utbildning (N3 befäl), övningar samt övriga dagliga arbeten inom organisationen, som faller utanför ramarna för den förebyggande verksamheten har tagit tid från de ordinarie uppgifterna.

## **FRAMTID**

De stora utmaningarna i räddningstjänstens verksamhet utifrån trenderna är utveckling, struktur och resurshantering.

Heltidspersonalen som jobbar med den dagliga driften inom de olika ansvarsområdena är få och det är svårt att nå upp till de vardagliga målen och samtidigt hinna med fortbildning, operativa övningar, projekt och strategiska frågor.

Ytterligare en utmaning är att kvalitetssäkra den operativa deltid räddningspersonalen. Planering och arbete krävs för att utforma framtidens bemanning.

För att på bästa sätt upprätthålla en robust, stabil och säker räddningstjänst måste även planering och utredning av geografisk placering för framtida räddningstjänsten göras.

Utmanande är även att samhället ställer krav på verksamheten att arbeta som en utåtriktad förebyggande verksamhet, samtidigt som den planerade tillsynsverksamheten, remisser och

tillstånd, som tenderar att bli mer och mer omfattande ska hinnas med.

### ***Fem utmaningar 2018***

- Nytt avtal om räddningssamverkan med kommunerna inom Familjen Helsingborg.
- Hantering av resurs- och organisationsstruktur efter beslutet om att vi ska fortsätta i egen regi.
- Rekrytering av deltidspersonal och bemanning/bemanningsform av de operativa styrkorna.
- RSA risk och sårbarhetsanalys, nytt handlingsprogram och samt de ökade kraven på arbete med med civilt försvar.
- Fortsatt processutveckling gällande myndighetsutövning utifrån Lag om skydd mot olyckor och Lag om brandfarliga och explosiva varor.

# REVISIONSBERÄTTELSE