

Delårsrapport 2019





Omslagsbild
Foto: Pexels

Delårsrapport 2019, Åstorps kommun

Dnr KSFD 2019/227

Antagen av: Kommunfullmäktige 2019-09-30 § 129

Upplaga: 1

Layout: Kommunikationsenheten

Innehåll

Inledning

Om delårsboks slut	5
Organisationsöversikt	6

Förvaltningsberättelse

God ekonomisk hushållning	8
Fokusområden och mål	9
Ekonomi och förhållningssätt	14
Ekonomi	16
Resultat och kapacitet	17
Kommunens samlade verksamhet	20
Personalredovisning	22

Räkenskaper

Resultaträkning	24
Balansräkning	25
Kassaflödesanalys	26
Driftredovisning	27
Investeringsredovisning	28
Noter och tilläggsupplysningar	29
Särredovisning av VA-verksamheten	31

Verksamheter

Kommunfullmäktige	35
Valnämnd och kommunrevision	36
Överförmyndarnämnd	37
Kommunstyrelsen	38
Bygg- och miljönämnd	43
Bildningsnämnd	47
Kultur- och fritidsnämnd	53
Socialnämnd	56
Räddningsnämnd	61

Kommunala bolag

Björnekulla Fastighets AB	67
AB Kvidingebyggen	67
Björnekulla IT AB	68
Björnekulla Utvecklings AB	68

Inledning



Inledning

Detta delårsbokslut har upprättats utifrån kommunens räkenskaper per 31 juli 2019. Med ledning av uppgifter från kommunens förvaltningar har räkenskaperna kompletterats med periodiseringsposter.

I delårsbokslutet redovisas även resultatet för motsvarande period föregående år samt en prognos för helåret 2019.

Enligt kommunal redovisningslag ska kommuner minst en gång under varje räkenskapsår upprätta en särskild redovisning, delårsrapport, som omfattar

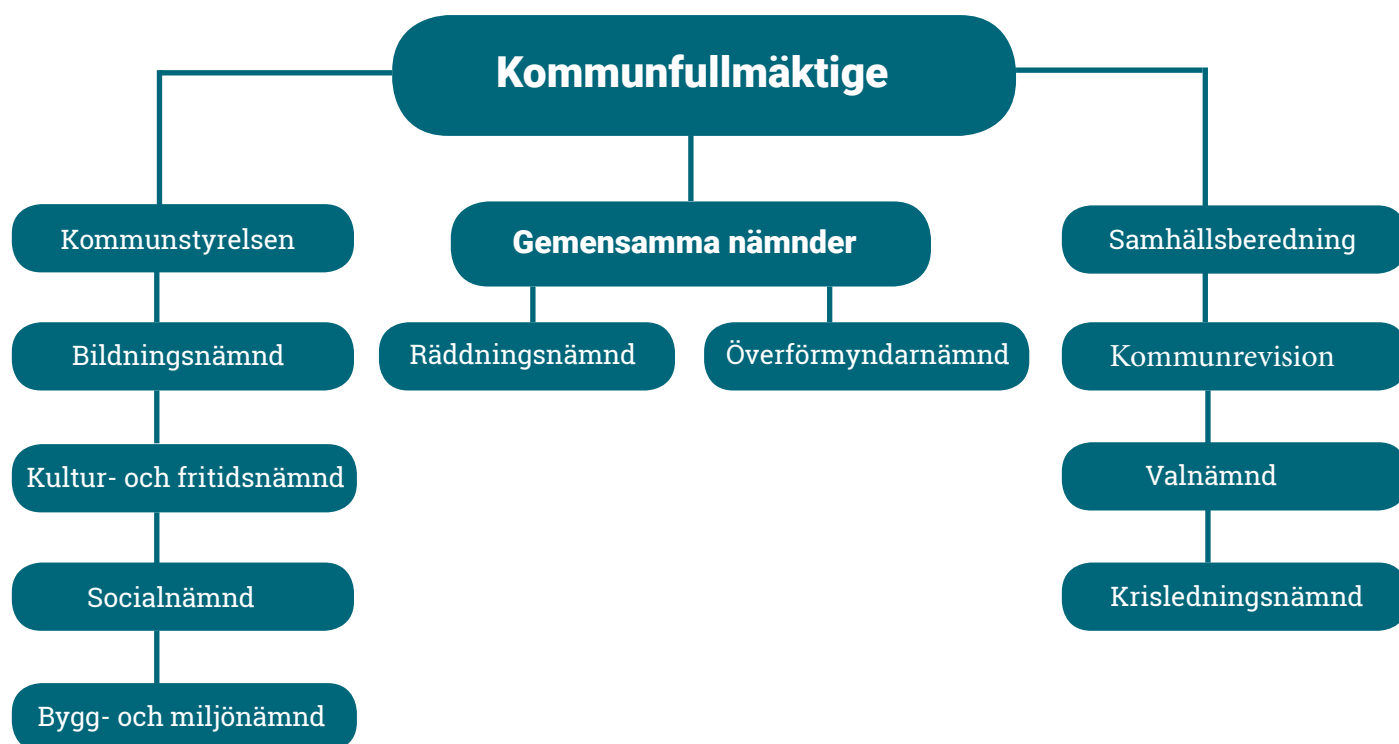
verksamheten från årets början. Delårsrapporten ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunens verksamhet och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång samt lämna upplysningar om sådana förhållanden som är viktiga för bedömningen av kommunens resultat och ställning.

Delårsrapporten kommer att bli föremål för granskning av kommunens revisorer.



Organisationsöversikt

Åstorps kommun



Helägda kommunala bolag

Björnekulla Fastighets AB
 AB Kvidingebyggen
 Björnekulla IT AB
 Björnekulla Utvecklings AB

Delägda kommunala bolag

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

Föreningar

Medelpunkten
 AV Media Skåne
 Kommuninvest ekonomisk förening
 Kvidinge Folkets hus

Förvaltningsberättelse



Förvaltningsberättelse

Enligt kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. I detta avsnitt värderas måluppfyllelsen för att slutligen bedöma om kommunen har god ekonomisk hushållning.

Händelser av väsentlig betydelse

Förändringen av antal invånare är av väsentlig betydelse för kommunens utveckling så väl utifrån ett verksamhetsperspektiv som ett ekonomiskt perspektiv.

Sedan årsskiftet har befolkningen endast ökat med 14 personer. Planeringen i budgetbeslutet för 2019 byggde på en total befolkningsökning under året som uppgick till 149 personer. Utvecklingen under 2018 var likartad med en faktisk befolkningsökning som var lägre än prognosen i både lägre och högre åldrar. Juni månads befolkningsräkning från SCB visar följande utveckling sedan januari:

- Antal födda under året uppgår till 87 (prognos till och med december 192).
- I åldrarna 1-18 har befolkningsmängden ökat med en person (prognos +44).
- I åldrarna 19-64 har befolkningsmängden ökat med 47 personer (prognos +47).
- I åldrarna 65-79 har befolkningsmängden ökat med 34 personer (prognos +9).
- I åldrarna 80+ har befolkningsmängden ökat med 49 personer (prognos +4).

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Varje år i samband med budget fastställer kommunfullmäktige i Åstorp en finansiell styrprincip och inriktningsmålen knutna till långsiktiga fokusområden. Uppföljning av dessa ligger till grund för en värdering av kommunens ekonomiska hushållning.

Förvaltningsberättelsen är alltså en uppföljning av

kommunfullmäktiges fokusområden och mål som utmynnar i en bedömning och värdering av god ekonomisk hushållning. Förvaltningarnas måluppfyllelse presenteras i verksamhetsberättelserna.

Samtliga av kommunfullmäktiges mål gäller till och med 2020. Fram tills dess bedöms flertalet mål utifrån en förbättring från föregående års resultat.

Styrmodell – kort beskrivning

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

Vision:

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

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

Fokusområden

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

Inriktningsmål

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

Fokusområden

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

Finansiell styrprincip

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

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

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

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

Mål	År 2016	År 2020
Högst 98 procent av skatter och bidrag ska användas till verksamhetskostnader. Verksamheternas nettokostnader mäts utifrån ett femårsperspektiv.	98 %	98 %
Kommunens soliditet ska vara stark. Soliditeten i procent, inklusive pensionsåtagande före 1998 (medelvärde för länet 35% år 2018).	33 %	Medelvärde för länet 2020
Investeringar, exklusive exploaterings- och va-investeringar, ska finansieras fullt ut med skattemedel. Summan av investeringar får högst uppgå till summan av avskrivningar för motsvarande anläggningar med tillägg för budgeterat resultat (Mkr).	2,6	0



Fokusområde 1 – ökad sysselsättningsgrad

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

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

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

Att invånarna har sysselsättning är centralt för att de ska uppnå en god livskvalitet och för att skapa en social och ekonomisk hållbarhet i samhället.

Arbetslösheten i Åstorps kommun uppgick till 9,2 % i slutet av juni månad, vilket är en förbättring med 0,7 procentenheter sedan årsskiftet och 1,1 procentenheter bättre än motsvarande månad föregående år.

Fortfarande ligger arbetslösheten på en högre nivå än både riket och i Skåne. Ungdomsarbetslösheten har minskat med 3,7 procentenheter sedan juni 2018 och låg då under arbetslösheten i Skåne.

Andel förvärvsarbetande i kommunen mäts genom Kommunens kvalitet i korthet (KKiK). Mätetal saknas därför.

Arbetslöshet

Nyckeltal	Arbetslöshet ålder 16-64 år			Arbetslöshet ålder 18-24 år		
	2018	2019	Förändring 2018-2019 (procentenheter)	2018	2019	Förändring 2018-2019 (procentenheter)
Riket	6,8 %	6,7 %	-0,1	8,5 %	8,2 %	-0,3
Skåne län	9,2 %	9,1 %	-0,1	12,3 %	11,3 %	-1,0
Åstorps kommun	10,3 %	9,2 %	-1,1	14,8 %	11,1 %	-3,7

Förklaring: Siffrorna avser **juni** månad för respektive år. Arbetslösheten anger andel öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd av den registerbaserade arbetskraften.

Källa: Arbetsförmedlingen

Att invånarna har sysselsättning är centralt för att de ska uppnå en god livskvalitet och för att skapa en social och ekonomisk hållbarhet i samhället.

Arbetslösheten i Åstorps kommun uppgick 9,2 % i slutet av juni månad, vilket är en förbättring med 0,7 procentenheter sedan årsskiftet och 1,1 procentenheter bättre än motsvarande månad föregående år.

Fortfarande ligger arbetslösheten på en högre nivå än både riket och i Skåne.

Ungdomsarbetslösheten har minskat med 3,7 procentenheter sedan juni 2018 och låg då under arbetslösheten i Skåne.

Andel förvärvsarbetande

Nyckeltal	2016	2017	2018	Riket 2017
Andel förvärvsarbetande i kommunen (20-64 år)	74 %	75 %	-	79 %

Målvärde: Över medelvärdet för riket år 2020. Källa: KKiK.

Fokusområde 2 – hållbart samhälle

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

Förttydligande: Ett hållbart samhälle betyder livskvalitet – för alla – nu och i framtiden. Ett hållbart samhälle tar hänsyn till de ekologiska, sociala och ekonomiska aspekterna i samhällsutvecklingen.

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

För att uppnå ett hållbart samhälle ska vi inte konsumera mer än vad jorden kan producera och inte heller producera mer avfall än vad naturen kan bryta ner. Ett hållbart samhälle innebär:

- Närhet till god samhällsservice.
- Bra kommunikationer.
- Tillgång till ett varierat fritids- och kulturutbud.
- Miljö- och hållbarhet.
- Tillgång till en varierad bostadsmarknad.

Antal invånare i kommunen uppgick till 16 001 efter juni månad. Det är en ökning med 14 personer sedan årsskiftet. Födelseöverskottet står för hela ökningen.

Inom fokusområdet saknas alla nyckeltal för perioden förutom den årliga befolkningsökningen. Övriga händelser som bedöms påverka måluppfyllelsen är att resurser tillförts strategiskt arbete med hållbarhetsfrågor under 2019.

I övrigt förväntas motsvarande utveckling som under 2018 och fokusområdet bedöms därmed vara delvis uppfyllt.

Cykelväg

Cykelväg per invånare	2016	2017	2018	Riket 2018
Cykelväg i kommunen, total (meter per invånare)	2,9	2,8	2,8	2,2

Målvärde: 3,0 per invånare. Källa: Kolada.

Cykelvägar i kommunen (meter per invånare) har inte ökat under perioden.

Befolkningsökning

Årlig befolkningsökning	2016	2017	2018	Riket 2018
Årlig befolkningsökning i kommunen	335 (2,2 %)	300 (1,9 %)	159 (1,0 %)	1,1 %

Målvärde: Antal invånare ska öka med 150 personer per år. Källa: SCB.

Under perioden har befolkningen ökat med 14 personer.

Fokusområde 3 – förbättra framtiden för barn, unga och äldre

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

Förtydligande: Utbildningens betydelse ökar i takt med att andelen kunskapsintensiva arbeten ökar och vi ska därför rusta barn och unga för att möta kommande kunskapskrav. Vi ska även så tidigt som möjligt hjälpa barn och unga som har problem.

Ett tryggt åldrande är beroende av goda boendemiljöer, trygghet i det offentliga rummet samt kommunal service och omsorg av god kvalitet. Därför ska vi utveckla och arbeta aktivt med att förbättra dessa faktorer.

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

Det nyckeltal som är möjligt att följa upp - andel elever i årskurs 9 som är behöriga till nationella gymnasieprogram - visar på att målet kommer att uppfyllas, förutsatt att snittet i riket inte förändras. 83,5 % av de elever som under året slutat årskurs nio är behöriga till nationella gymnasieprogram.

För övriga nyckeltal sker mätning under hösten och motsvarande utveckling förväntas som under 2018.

Andel ej återaktualiserade ungdomar

Ej återaktualiserade ungdomar	2016	2017	2018	Riket 2018
Andel ej återaktualiserade ungdomar ett år efter avslutad utredning/insats enligt socialtjänstlag	94 %	84 %	78 %	75 %

Målvärde: 100 % år 2020. Källa: KKIK

Mätetal saknas.

Behörighet till gymnasieprogram

Behörighet till gymnasieprogram	2016	2017	2018	Riket 2018
Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till nationella gymnasieprogram	68 %	78 %	87 %	83 %

Målvärde: 100 % år 2020. Källa: Skolverket

Fullföljd gymnasieutbildning

Fullföljd gymnasieutbildning	2016	2017	2018	Riket 2018
Andel gymnasieelever som fullföljer sin gymnasieutbildning inom 3 år	69 %	72 %	74 %	72 %

Mätetal saknas.

Nöjdhet äldre

Nöjdhet inom äldreården	2016	2017	2018	Riket 2018
Andel av äldre med hemtjänst som anser att de är mycket eller ganska nöjda med hemtjänsten	90 %	92 %	88 %	88 %
Andel av äldre i särskilt boende som anser att de är mycket eller ganska nöjda med sitt särskilda boende	72 %	74 %	79 %	81 %
Personalkontinuitet inom hemtjänst (genomsnittligt antal olika personer som besöker en vårdtagare under en 14-dagarsperiod)	11	14	15	15
Målvärde: Bättre medelvärde än för riket år 2020				
Källa: Socialstyrelsen				

Undersökningen görs under hösten och resultatet presenteras i oktober månad.

Fokusområde 4 – attraktiv arbetsgivare

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

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

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för kommunens medarbetare har ökat med en procentenhet sedan föregående år och uppgår till 96%. Bedömningen är att antal heltidsanställda har ökat.

För att strategiskt och praktiskt stödja verksamheternas arbete för att förbättra sjukfrånvaron har en extra resurs tillsatts med hjälp av medel från omställningsfonden. Slutligen har förmånsportalen Benify driftsatts under våren och nyttjas för närvarande till 65%.

Sysselsättningsgrad

Genomsnittlig sysselsättningsgrad	2016	2017	2018
Genomsnittlig sysselsättningsgrad för kommunens medarbetare	94 %	95 %	96 %

Målvärde: Alla medarbetare ska erhålla önskad sysselsättningsgrad till år 2020. Källa: Personalekonomisk redovisning.

Fokusområde 5 – service och bemötande

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

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

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

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

I undersökningen Kommunens kvalitet korthet mäts andel invånare som uppfattar att de fått ett gott bemötande i sina kontakter med kommunen. Det förutsätts att utvecklingen fortsätter i samma positiva riktning under 2019.

Bemötande

Bemötande i kontakt med kommunen	2016	2017	2018	Riket 2018
Andel invånare som uppfattar att de fått ett gott bemötande i sina kontakter med kommunen	68 %	65 %	71 %	85 %

Målvärde: Över medelvärdet för riket år 2020. Källa: KKiK.

Ekonomi och förhållningsätt

Intern kontroll

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

Under 2019 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 2019 har inte några större brister 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.

Ekonomiska mätetal

Mål	Målvärde 2016	Målvärde 2020	Prognos 191231
1. Högst 98 procent av skatter och bidrag ska användas till verksamhetskostnader. Verksamheternas nettokostnader mäts utifrån ett femårsperspektiv	98 %	98 %	97,1 %
2. Kommunens soliditet ska vara stark. Soliditeten i procent, inklusive pensionsåtagande före 1998. (Medelvärdet för länet 35% år 2018).	33 %	Medelvärdet för länet (35%) 2018	36,9 %
3. Investeringar, exklusive exploaterings- och va-investeringar, ska finansieras fullt ut med skattemedel. Summan av investeringar får högst uppgå till summan av avskrivningar förmotsvarande anläggningar med tillägg för budgeterat resultat (Mkr).	2,6	0	149,5 %

Finansiell styrprincip

De finansiella målen prognostiseras att uppnås per december månad 2019:

1. Verksamhetens nettokostnader prognostiseras förbruka 97,1% av skatter och bidrag varför målet om 98% prognostiseras att uppfyllas.
2. Kommunens soliditet prognostiseras uppgå till 36,9%. Det närmast dokumenterade snittet i länet per

2018-12-31 uppgick till 35% (Finansiell profil, Kommunforskning i Västsverige). Det medför att soliditetsmättet prognostiseras att uppfyllas.

3. Årets resultat (korrigerat för anslagsfinansierade avskrivningar) utgör 149,5% av prognostiserade anslagsfinansierade investeringar. Det medför att årets resultat bedöms täcka de anslagsfinansierade investeringarna varefter målet bedöms uppfyllas.

Fokusområden

Fokusområden	KF	KS	BOM	BIN	SON	KFN	RN
Ökad sysselsättningsgrad	→ Delvis uppnått	↗ Uppnått		↗ Uppnått	↗ Uppnått	→ Delvis uppnått	
Hållbart samhälle	→ Delvis uppnått	→ Delvis uppnått	→ Delvis uppnått	↗ Uppnått	→ Delvis uppnått	↗ Uppnått	→ Delvis uppnått
Förbättra framtiden för barn, unga och äldre	→ Delvis uppnått	→ Delvis uppnått	↗ Uppnått	↗ Uppnått	→ Delvis uppnått	↗ Uppnått	↗ Uppnått
Attraktiv arbetsgivare	→ Delvis uppnått	→ Delvis uppnått		↗ Uppnått	→ Delvis uppnått		→ Delvis uppnått
Service och bemötande	→ Delvis uppnått	→ Delvis uppnått	→ Delvis uppnått		→ Delvis uppnått	↗ Uppnått	

Sammanfattande bedömning av måluppfyllelse och god ekonomisk hushållning

Indikatorer

Indikatorer i nämnder och styrelser	Målvärde 2019	Måluppfyllnad
<ul style="list-style-type: none"> God budgetföljsamhet i samtliga nämnder och styrelser 	100 % av nämnder och styrelser	Ej uppnått
<ul style="list-style-type: none"> Åtgärdsplan är upprättad vid befarad negativ budgetavvikelse 	100 % av nämnder och styrelser	Delvis uppnått
<ul style="list-style-type: none"> Styrelser och nämnder ska löpande erhålla information om det verksamhetsmässiga och ekonomiska utfallet 	10 gånger per år	Uppnått
<ul style="list-style-type: none"> Plan för intern kontroll är upprättad 	100 % av nämnder och styrelser	Uppnått

Den sammanlagda bedömningen är att Åstorps kommun kommer att ha god ekonomisk hushållning 2019. Måluppfyllelsen är relativt god utifrån de mätningar som gjorts och utifrån i övrigt kända händelser under perioden.

Den prognostiserade budgetavvikelsen är negativ för Bildningsnämnden, vilket indikerar att den ekonomiska kontrollen inom nämnden bör förbättras. Åtgärdsplan från nämnden inväntas. Övriga nämnder är i balans eller prognostiserar överskott.

Under 2019 har fyra ekonomiska rapporter presenterats genom månadsuppföljningar och delårsrapport. Dessutom har ekonomin belysts i samband med bokslut och budgetberedning.

Slutligen har samtliga nämnder beslutat om plan för intern kontroll. Ur ett finansiellt perspektiv har Åstorp en stabil ekonomi med ett starkt prognostiserat resultat för 2019.



Ekonomi

I Ekonomirapporten från maj 2019 gör SKL (Sveriges kommuner och landsting) bedömningen att BNP-tillväxten i Sverige faller till låga 1,4 % under 2019 och 2020 och att konjunkturen alltså vänder från en högkonjunktur till en normalkonjunktur.

Detta är en följd av att bostadsbyggandet bedöms minska, vilket påverkar de inhemska investeringarna. Samtidigt är tillväxten i omvärlden låg och det anges orosmoln på konjunkturhimlen i form av Brexit, handelskonflikt mellan USA och Kina, tullkonflikt mellan USA och EU samt svaga offentliga finanser i Europa, där den offentliga skuldsättningen är väldigt hög.

Detta innebär sammantaget en bedömning att den starka konjunkturen nådde sin topp under 2018 för att från 2019 falla mot en normalkonjunktur 2021. Även andra ekonomiska aktörer gör samma bedömning.

Antal arbetade timmar är den viktigaste faktorn för ökade skatteintäkter. Under en längre tid har dessa ökat snabbare än den demografiskt betingade behovsökningen. De kommande åren bedöms förhållandet bli det omvända; de demografiska behoven ökar snabbare än antal arbetade timmar. Det innebär att BNP faller från 2,4% 2018 till 1,4% 2019. Arbetslösheten

bedöms under perioden nå jämvikt (6,8%).

Kommunsektorns resultat försämrades 2018. 69 kommuner redovisade underskott. Åstorp var en av 109 kommuner som klarade ett resultat som motsvarar 2% som andel av skatter och statsbidrag.

Prognosen är att Åstorps kommun kommer att klara 2%-målet även 2019. SKL:s antaganden för planåren ger en dystrare bild för kommunsektorn: Trots att kommunerna antas höja skatten med fem öre och staten öka statsbidragen med fem miljarder per år saknas 20 miljarder år 2022. Samtidigt ökar antal barn, unga och äldre med 450 000 medan de i arbetsför ålder bara ökar med 200 000. Förutom brist på pengar, kommer det att råda brist på kompetens i form av arbetskraft.

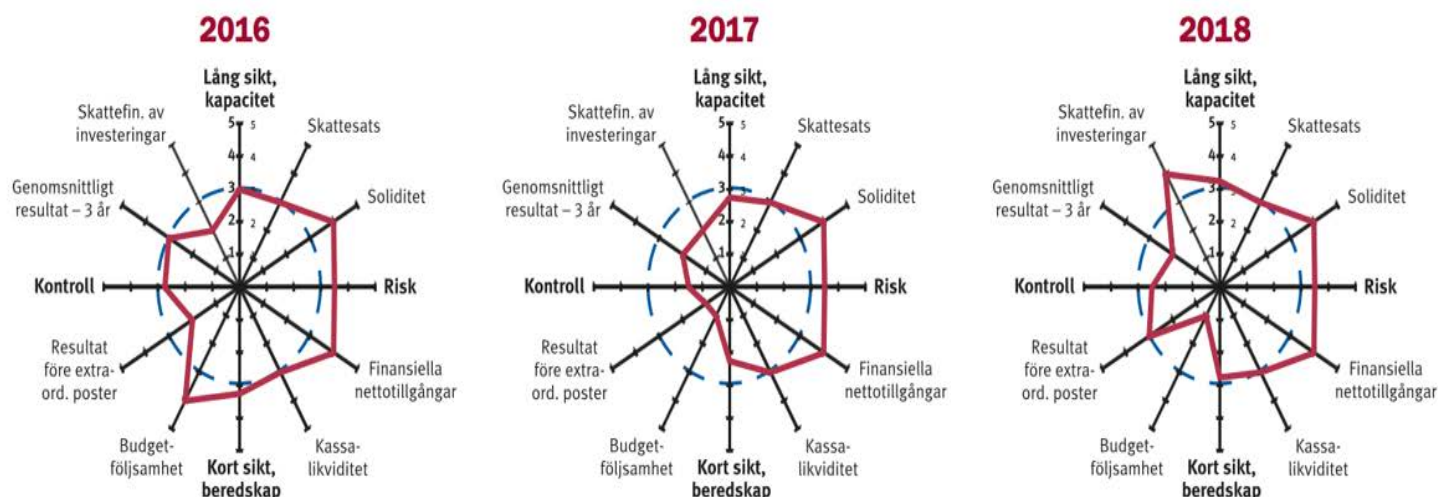
För att dämpa kostnadsutvecklingen föreslås fortsatt digital transformation och ökad förebyggande verksamhet.

Inflationsförväntningarna ligger nära inflationsmålet 2%. Trots detta görs antagande om att Riksbanken höjer räntan. Skälet är den inhemska prisökningen.

Analys

Nedanstående analys redovisar var Åstorps kommun befinner sig finansiellt och hur kommunen har utvecklats under 2016-2018. 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 största utmaning under den senaste treårsperioden har varit ett vikande resultat. 2018 års resultat bryter den negativa trenden.



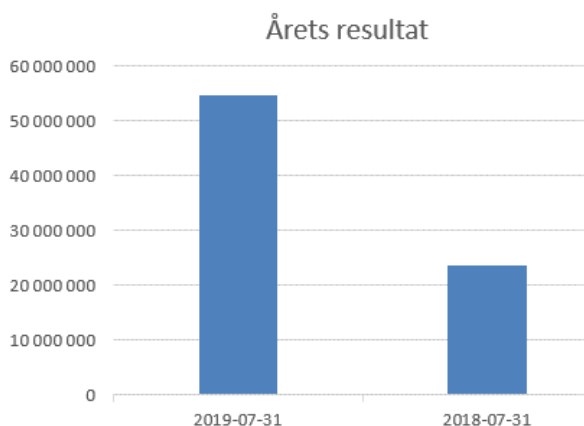
Resultat och kapacitet

I enlighet med LKBR 13kap 2 § och normerande text i RKR R17 ska delårsrapporten inkludera en förenklad förvaltningsberättelse med en presentation av väsentliga händelser under räkenskapsperioden. I följande avsnitt presenteras kommunens resultat med väsentliga förändringar av intäkter och kostnader och hur dessa påverkar kommunens resultat och kapacitet.

Delårsresultat

Delårsresultatet för 2019 uppgår till +53,9 mkr. För motsvarande period 2018 uppgick resultatet till +23,6 mkr. Det goda resultatet beror huvudsakligen på bättre intäkter avseende skatter och bidrag (19 mkr) vilket motsvarar en ökning om 3,7% i jämförelse med motsvarande period 2018.

Samtidigt är detta en kraftig försämring av skatteintäktsutvecklingen jämfört med tidigare år då skatteintäkterna ökade med 5,5% under 2018.



Intäkter

Verksamhetens intäkter har ökat med 19,9 mkr vilket motsvarar 14,8% i jämförelse med motsvarande period föregående år.

Ökningen av verksamhetens intäkter förklaras främst av exploateringsintäkter som ökat med 13,1 mkr i jämförelse med föregående period. Då exploateringsintäkter inte är att betrakta som verksamhetsgenererande intäkter exkluderas de ur beräkningen för att ge en rättvisande bild av verksamhetens samlade intäkter. Efter exkluderingen av exploateringsintäkter är förändringen av verksamhetens intäkter 6,7 mkr, vilket motsvarar 5,0% i jämförelse med motsvarande period föregående år.

Kostnader

Verksamhetens kostnader har ökat med 9,0 mkr vilket motsvarar 1,5% i jämförelse med motsvarande period föregående år.

Ökningen av verksamhetens kostnader förklaras främst av löner och sociala avgifter som per juli månad 2019 uppgår till 357,2 mkr. Detta är en ökning med ca 2% i jämförelse med motsvarande period föregående år (349,8 mkr).

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader har försämrats med 2,2 mkr, vilket motsvarar 0,5% jämfört med motsvarande period föregående år efter korrigering för jämförelsestörande poster om 14,2 mkr.

Verksamhetens nettokostnader	2019-07-31	2018-07-31	Förändring	Förändring %
Verksamhetskostnader	609,6	599,8	9,8	1,5%
Verksamhetsintäkter	-154,3	-134,5	-19,9	14,8%
Verksamhetens nettokostnader	455,3	465,4	-10,9	-2,2%
Exploateringsintäkter	14,2	1,2	13,1	1 062,8%
Verksamhetens nettokostnader (korrigerad)	468,5	466,5	3,0	0,6%

Helårsprognos

Delårsrapporten ska i enlighet med LKBR 13 kap 3§ inkludera en prognos för kommunens resultat per räkenskapsårets utgång. I nedanstående avsnitt görs en analys av den prognostiserade drift- och investeringsredovisningen för kommunens samlade verksamhet.

Driftprognos

De av nämnder och styrelser inlämnade driftprognoserna för 2019, tillsammans med bedömningar avseende finansförvaltningen, indikerar att årets resultat kan komma att uppgå till +27,8 mkr, vilket är 24,8 mkr högre än budgeterat resultat. Nämndernas sammanlagda budgetavvikelse i prognosen för helåret 2019 uppgår till -3,6 mkr, se tabell nedan.

Socialnämnden presenterar en positiv prognos trots höga personalkostnader på grund av att nämnden erhållit medel från delegationen mot segregation.

Kommunstyrelsens prognostiserade avvikelse består främst av höga intäkter från exploateringsverksamheten som uppväger höga kostnader för hyror, kost, städ och ledning.

Överförmynderiverksamheten avviker negativt från budget med 1,1 mkr, vilket i huvudsak beror på höga personalkostnader.

Bildningsnämnden presenterar en negativ budgetavvikelse om 8 mkr, vilken redovisas under politisk verksamhet.

- Skatteprognosen i enlighet med cirkulär 19:29 (SKL) från 2019-06-14 ger en prognostiserad avvikelse om 4,2 mkr. Avvikelsen beror på ökade skatteintäkter och ett negativt utfall avseende välfärdsmiljarderna (flyktingvariabel).

- Vatten- och avloppsverksamheten redovisade ett verksamhetsresultat på -0,4 mkr, varefter VA-kollektivet har ett ackumulerat överskott på +0,2 mkr.

- Finansförvaltningen prognostiserar en positiv avvikelse om 28,1 mkr vilket förklaras enligt nedanstående poster:

- En uppdaterad bedömning av utfallet av årets lönerevision samt avräkningen av föregående års lönerevision ger en positiv avvikelse om 8,2 mkr. Då ingen betydande kvarstår vissa medel avsatta för befolkningsökning skett under 2019 kvarstår medel avsatta för demografiska förändringar

inom såväl socialförvaltningen som bildningsförvaltningen. Slutligen återstår 3,1 mkr av medel avsatta för bredband, organisationsöversyn och lokaler samtidigt som medel uteblir som budgeterats för återbetalning av energibesparing (-3,0 mkr).

- Prognostiserade pensionskostnader i enlighet med prognos KPA 19-12-31 (beställd 19-07-08) uppgår till 45,9 mkr vilket är en ökning i jämförelse med föregående år

- Kommunens räntenetto avviker positivt om 6,4 mkr. Avvikelsen kan främst förklaras av att räntekostnaderna för kommunens långfristiga lån är prognostiserade till 1,1 mkr i jämförelse med budgeterade 7,6 mkr. Den höga budgeterade kostnaden härrör till kommunens tidigare swap-avtal som förföll i juni 2018.

- Kapitalkostnaderna för kommunen prognostiseras avvika i jämförelse med budget om 2,7 mkr. Avvikelsen kan förklaras av en låg genomförandegrad av investeringar i förhållande till budget.

Balanskravsutredning

Balanskravsutredning	2019
Prognostiserat årsresultat	27,8
Orealiserade vinster per den 31 juli 2019	-0,1
Resultat enligt balanskravsresultat	27,7

Kommentar: Kommunens prognostiserade resultat per december 2019 resulterar i att balanskravet uppnås.

Investeringsprognos

Kommunens investeringar uppgår per juli månad 2019 till 36,7 mkr, vilket är en ökning med 1,2 mkr i jämförelse med motsvarande period föregående år (35,5 mkr). Investeringsbudgeten 2019 uppgår till 214,4 mkr, vilket innebär att förbrukningen av investeringsbudget per juli månad 2019 uppgår till 17,1%. Kommunens investeringsprognos uppgår per juli månad 2019 till 122,8 mkr, vilket innebär en prognostiserad budgetavvikelse om 91,6 mkr och en genomförandegrad per december månad 2019 om 57,3%.

Den huvudsakliga prognostiserade avvikelsen avser kommunstyrelsen. Det är framförallt exploateringsprojekten Södra industriområdet och utbyggnad av kommunalt avlopp till Högalid-Maglaby som genererar en avvikelse. Den huvudsakliga anledningen till avvikelsen är att planerade investeringar har försenats till följd av överklaganden och försvarande markspecifika förhållanden.

Risk och kontroll

I enlighet med LKBR 13kap 2§ samt normerande text i RKR R17 ska förvaltningsberättelsen inkludera en presentation av väsentliga händelser under räkenskapsperioden. I följande avsnitt presenteras kommunens kortsiktiga och långsiktiga betalningsförmåga och hur detta påverkar kommunens risk och kontroll. Betalningsförmåga är ett mått på finansiell motståndskraft och indikerar kommunens handlings- och beredskapsutrymme vid konjunktursvängningar eller andra ekonomiska företeelser av väsentlig karaktär.

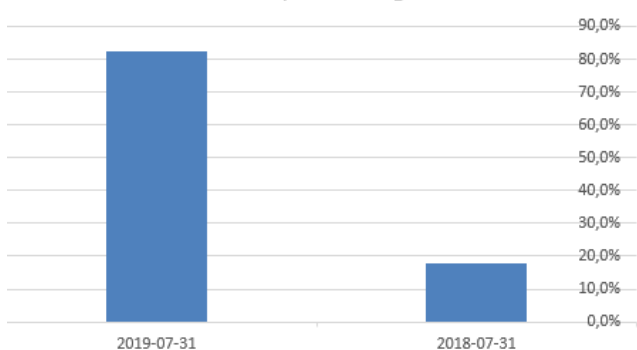
Likviditet

Kommunens likviditet uppgår per juli månad 2019 till 140,5 mkr, vilket är en ökning med 27,5 mkr under räkenskapsperioden (113,0 mkr). Likviditetsförändringen kan förklaras genom att kommunen inte har genomfört några stora investeringar under räkenskapsåret samtidigt som både riktade och generella bidrag i normalfallet betalas ut i räkenskapsårets början.

Kassalikviditet

Kassalikviditeten mäter kommunens kortsiktiga betalningsförmåga och uppgår per juli månad 2019 till 82,5 %, en förbättring med 64,8 procentenheter i jämförelse med samma period föregående år. Detta innebär att den finansiella beredskapen på kort sikt är mycket god. Ungefär en femtedel av kommunens kortfristiga skulder utgörs av semesterlöneskulden som inte kommer att omsättas det närmaste året.

Kassalikviditet/kortfristiga skulder



Låneskuld

Kommunens låneskuld uppgår per juli månad 2019 till 345 mkr (varav 339 mkr är vidareutlånat till kommunala bolag). Under räkenskapsåret har ingen ytterligare upplåning gjorts. Den genomsnittliga låneräntan uppgick under 2018 till 0,39 %. Räntebindningstiden är kort, eftersom merparten av kommunens lån är rörliga. Den genomsnittliga kapitalbindningstiden uppgår till 2,0 år. Detta innebär att kommunen har låga räntekostnader samtidigt som kommunen är känslig för ränteändringar på kort sikt.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Soliditeten exklusive pensionsåtagande uppgick till 47,0% respektive 36,9% inklusive pensionsåtagande att jämföra med 48,8% respektive 35,8% vid räkenskapsårets början. Soliditeten bedöms vara god och kommunen bedöms ha en god långsiktig betalningsförmåga.

Pensionsförpliktelser

Pensionsåtagandet redovisas enligt fullfonderingsmodellen. Det innebär att samtliga kostnader redovisas i resultaträkningen och att samtliga pensionsförpliktelser framgår av balansräkningen. Totalt uppgår kommunens avsättningar för pensioner till 116,5 mkr, varav 109,2 mkr utgörs av de pensioner som intjänats fram till 1998. Den sistnämnda delen har minskat med 2,0 mkr sedan årsskiftet.

De totala kostnaderna för pensioner under 2019 uppgick till 20,7 mkr, en ökning med drygt 1 mkr jämfört med delårsrapporten 2018. Kommunen förfogar dessutom över en finansiell placering av pensionsmedel i fonder och aktieobligationen om 17,3 mkr.

Borgensåtaganden

Kommunens finansieringspolicy anger att risker ska beaktas vid nya borgensåtaganden.

Under räkenskapsåret har inga nya borgensåtaganden tecknats. Per 2019-07-31 uppgår kommunens ansvarsförbindelser till 366,7 mkr (se balansräkning för ytterligare information).



Kommunens samlade verksamhet

Kommun koncernen		Kommunala uppdragsföretag	
Kommunens nämnder	Kommunens koncernföretag	Samägda företag utan betydande inflytande	Kommunala entreprenader
Kommunfullmäktige	Björnekulla fastighets AB 100%	SKL Kommentus AB 0%	Förskoleverksamhet:
Valberedningen	AB Kvidingbyggen 100%	Nordvästra Skånes Renhållnings AB 7%	Kyrktuppen
Revisionen	Björnekulla IT AB 100%	Kommunassurans Syd Försäkrings AB 1%	Montessori Filosofen
Demokratiberedning	Björnekulla utvecklings AB 100%	Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB 17%	Mät- och beräknings verksamhet:
Överförmyndarnämnden		Inera AB 0%	Metria
Kommunstyrelsen		Kommunförbundet medelpunkten 10%	
Bildningsnämnden		AV Media Skåne 6%	
Kultur- och fritidsnämnden		Kvidinge Folkets Husförening -	
Socialnämnden		Kommuninvest ekonomiskförening -	
Bygg- och miljönämnd			
Räddningsnämnd			
Valnämnden			



Årets resultat

Kommunkoncernens resultat uppgår per juli månad 2019 till 63,8 mkr, vilket är en ökning om 28,7 mkr i jämförelse med samma period föregående år (35,1 mkr).

Det goda resultatet kan huvudsakligen förklaras av bättre intäkter avseende skatter och bidrag (19 mkr) vilket motsvarar en ökning om 3,7% i jämförelse med motsvarande period 2018.

Samtidigt är detta kraftig försämring av skatteintäktsutvecklingen jämfört med tidigare år då skatteintäkterna ökade med 5,5% under 2018. Vidare visar även Björnekulla fastighets AB ett starkt delårsbokslut med ett resultat om 9,2 mkr.

Det goda resultatet kan förklaras av låga finansiella kostnader samtidigt som hyresintäkterna ökat på grund av nya hyresavtal som tecknats under räkenskapsperioden.



Finansnetto

Kommunkoncernens finansnetto per juli månad 2019 uppgår till +2,1 mkr, vilket är en förbättring med 4 mkr jämförelse med samma period föregående år (-2,1 mkr).

Orsaken är gynnsamma effekter av att kommunens swap: ar löpte ut hösten 2018, samtidigt som ränteläget på marknaden fortsatt är gynnsamt.



Investeringar

Investeringarna uppgick till 123 mkr, varav 63 mkr avser koncernens dotterbolag. Det är en ökning med 41 mkr i jämförelse med föregående period, vilket främst avser investeringar i mark, byggnader och tekniska anläggningar av dotterbolagen.

De största investeringarna avser Byggnation Timmergatan, Sandbergs mekaniska och tvåplansmoduler på Tingdalsskolan.



Låneskuld

Kommunkoncernens långfristiga skulder till banker och kreditinstitut uppgår till 717,6 mkr per juli månad 2019, vilket är en minskning med 0,6 mkr i jämförelse med samma period föregående år (718,2 mkr).

Förändringen kan huvudsakligen förklaras av att statliga investeringsbidrag resultatförs i takt med den bakomliggande investeringens avskrivningstid.



Soliditet

Kommunkoncernens soliditet exklusive pensionsförpliktelser före 1998 uppgick per juli månad 2019 till 35,6% vilket är en förbättring om 3,3% i jämförelse med samma period föregående år (32,3%).

Soliditeten inklusive pensionsförpliktelser före 1998 uppgår per juli månad 2019 till 28,1% vilket är en förbättring med 3,7 procentenheter i jämförelse med samma period föregående år (24,4%).

Förklaringen till koncernens stärkta soliditet är främst ett starkt kassaflöde från den löpande verksamheten, som en följd av starka resultat både per 2018-12-31 och per 2019-07-31.

Vidare har ingen väsentlig nyupplåning gjorts under perioden utan investeringarna har kunnat täckas med befintliga medel.

Ekonomiska engagemang mellan kommunens koncernföretag

Nedanstående schema visar en samlad bild över de ekonomiska engagemangen mellan kommunkoncernens olika enheter.

Koncerninterna förhållanden							
Bidrag, tillskott och utdelningar		Ägartillskott		Koncern bidrag		Utdelning	
Enhet	Ägarandel	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Kommunen		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Björnekulla fastighets AB	100 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
AB Kvidingebyggen	100 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Björnekulla IT AB	100 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Björnekulla utveckling AB	100 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter, kostnader, fordringar och skulder		Försäljning		Lån		Borgen	
Enhet	Ägarandel	Köpare	säljare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Kommunen		45,1	1,6	335,6	0,0	336,0	0,0
Björnekulla fastighets AB	100 %	0,7	43,5	0,0	126,1	0,0	306,0
AB Kvidingebyggen	100 %	0,9	1,1	0,0	206,0	0,0	30,0
Björnekulla IT AB	100 %	0,0	0,5	0,0	3,5	0,0	0,0
Björnekulla utveckling AB	100 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Personalredovisning

Den 31 juli 2019 hade Åstorps kommun totalt 1831 (1716) medarbetare anställda inom AB, en ökning med 115 medarbetare.

Då vissa medarbetare innehar mer än en anställning är antalet anställningar något fler 1 882 (1 747) än antalet medarbetare. Av dessa var 1 073 (1 084) medarbetare tillsvidareanställda, 158 (148) var visstidsanställda med månadslön och 600 (484) medarbetare var visstidsanställda med timlön.

Den totala sjukfrånvaron för perioden 2019-01-01 – 2019-06-30, minskade jämfört med perioden 2018-01-01 – 2018-12-31, med 1,49 procentenheter från 6,77 % till 5,28 %. Sjuklönekostnaden per juli månad 2019 uppgår till 5,0 mkr vilket är en minskning om 1,6 mkr eller 24% i jämförelse med motsvarande period föregående år (6,6 mkr).

Sjukfrånvaron för kommunens två stora förvaltningar har under perioden minskat.

På bildningsförvaltningen har sjukfrånvaron minskat med 1,77 % (från 6,09 % till 4,32 %) och på socialförvaltningen var minskningen 0,66 % (från 8,28 % till 7,62 %).

Sjukfrånvaron har även minskat hos de övriga förvaltningarna förutom samhällsbyggnadsförvaltningen som haft en ökning med 1,88 % (från 2,11 % till 3,99 %).

Sjukfrånvaro totalt

Ålder	Total %	% fr o m dag 60	Kvinnor i %	Män i %
<= 29	2,98	27,72	3,32	1,99
30-49	4,97	64,10	5,66	1,70
>=50	6,30	45,54	7,20	2,15
Totalt	5,28	52,57	6,04	1,93



Räkenskaper



Foto: Anna Alexander Olsson

Räkenskaper

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

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Kommunen				Koncernen			
	Utfall 19-07-31	Utfall 18-07-31	Prognos 19-12-31	Budget 19-12-31	Utfall 19-07-31	Utfall 18-07-31	Prognos 19-12-31	Budget 19-12-31
Verksamhetens intäkter	154,3	134,5	254,2	201,4	179,0	156,6	296,5	238,7
Verksamhetens kostnader	-609,6	-599,9	-1 105,9	-1 054,1	-606,6	-594,0	-1 111,1	-1 052,3
Avskrivningar	-19,3	-18,0	-33,1	-41,1	-35,3	-32,7	-61,6	-71,0
Verksamhetens nettokostnader	-474,6	-483,4	-884,8	-893,8	-462,9	-470,1	-876,2	-884,6
Skatteintäkter	339,7	334,4	599,1	594,4	339,7	334,4	599,1	594,4
Generella statsbidrag och utjämning	186,2	172,6	309,0	309,6	186,2	172,5	309,1	309,6
Verksamhetens resultat	51,3	23,6	23,3	10,2	63,0	36,8	32,0	19,4
Finansiella intäkter	3,2	2,8	7,5	2,8	1,3	1,2	4,3	0,6
Finansiella kostnader	-0,6	-2,8	-3,0	-10,0	-0,5	-2,9	-3,1	-10,1
Resultat efter finansiella poster	53,9	23,6	27,8	3,0	63,8	35,1	33,2	9,9
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	53,9	23,6	27,8	3,0	63,8	35,1	33,2	9,9

Balansräkning

Balansräkning (Mkr)	Kommunen		Koncernen	
	Utfall 2019-07-31	Utfall 2018-12-31	Utfall 2019-07-31	Utfall 2018-12-31
TILLGÅNGAR	1 079,1	1 057,1	1 455,2	1 416,2
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	801,4	790,1	1 112,6	1 036,7
Immateriella anläggningstillgångar	3,7	4,4	3,7	4,4
Materiella anläggningstillgångar	419,1	402,7	1 096,5	1 019,8
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	288,9	297,4	818,7	840,5
<i>Maskiner och inventarier</i>	55,4	65,5	72,9	84,2
Övriga materiella anläggningstillgångar	74,8	39,8	204,9	95,1
Finansiella anläggningstillgångar	378,7	383,0	12,5	12,5
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR	12,3	12,7	12,3	12,7
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	265,4	254,3	330,3	366,8
Förråd m.m.	29,1	33,6	29,4	33,7
Fordringar	78,5	90,9	82,0	64,0
Kortfristiga placeringar	17,3	16,9	17,3	16,9
Kassa, bank	140,5	112,9	201,6	252,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 079,1	1 057,1	1 455,2	1 416,2
EGET KAPITAL	397,8	343,9	408,6	346,1
Årets resultat	53,9	28,5	63,8	29,7
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt eget kapital	343,9	315,4	344,8	316,4
AVSÄTTNINGAR	127,5	129,5	128,7	130,7
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	116,5	118,1	117,7	118,1
Andra avsättningar	11,0	11,4	11,0	12,6
SKULDER	553,8	583,7	917,9	939,4
Långfristiga skulder	382,7	383,8	717,6	718,2
Kortfristiga skulder	171,1	199,9	200,3	221,2
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	366,7	367,6	483,7	475,5
Panter och därmed jämförliga säkerheter	0,0	0,0	116,9	107,8
Ansvarsförbindelser	366,7	367,6	366,8	367,7
<i>Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar</i>	2,1	2,8	2,1	2,8
Övriga ansvarsförbindelser	364,5	364,8	364,7	364,9
Soliditet exklusive pensioner före 1998	47,0 %	43,1 %	35,6 %	32,3 %
Soliditet inklusive pensioner före 1998	36,9 %	32,5 %	28,1 %	24,4 %

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys	Kommunen		Koncernen	
	Utfall 190731	Utfall 181231	Utfall 190731	Utfall 181231
<i>(Mkr)</i>				
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	53,9	28,5	63,8	29,7
Utbetalningar för ianspråktaga avsättningar	-2,0	-5,6	-2,0	-0,4
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster	24,5	31,6	40,5	57,4
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	76,4	54,5	102,3	86,7
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	12,1	5,9	6,2	4,2
Ökning/minskning förråd och varulager	4,4	-13,0	4,4	-13,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-28,7	20,7	-44,5	23,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten	64,0	68,1	68,4	101,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0,0	-1,0	0,0	-1,0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-35,0	-53,9	-112,6	-117,6
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar	0,0	1,3	0,0	1,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,4	0,0	0,4
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0,0	-5,7	0,0	-5,7
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-35,0	-58,9	-112,6	-122,6
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	0,0	65,5	0,0	166,0
Amortering av skuld	3,3	-0,6	-6,4	-2,5
Nyupptagen upplåning	0,0	0,0	0,0	-0,4
Erhållen amortering	-4,3	17,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1,1	81,9	-6,4	163,1
ÅRETS KASSAFLÖDE	28,0	91,1	-50,6	141,7
Likvida medel vid årets början	112,5	21,4	252,2	110,5
Likvida medel vid årets slut	140,5	112,5	201,6	252,2

Driftredovisning kommunen

Enligt LKBR 13 kap 2§ ska delårsrapporten inkludera en driftsredovisning. Vidare visar normerande text från RKR R17 hur en presentation av hur kommunens verksamheter drivs i jämförelse med kommunfull-

mäktiges budgetbeslut. Kommunens driftsredovisning visar nämndernas ackumulerade utfall per juli månad samt en prognos per december månad 2019.

Driftredovisning styrelse/nämnd

Driftsredovisning (Mkr)				
Styrelse/nämnd	Utfall 190731	Prognos 191231	Budget 191231	Prognostiserad Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige	-0,8	-1,4	-1,4	0,0
Valnämnd	-0,1	-0,2	-0,2	0,0
Kommunrevision	-0,2	-0,9	-0,9	0,0
Överförmynderiverksamhet*	-1,4	-2,3	-1,2	-1,1
Kommunstyrelse	-39,5	-75,5	-78,6	3,1
Räddningsnämnd	-5,1	-10,0	-10,0	0,0
Bygg- och miljönämnd	-2,7	-6,3	-6,3	0,0
Bildningsnämnd	-264,0	-446,1	-438,1	-8,0
Kultur- och fritidsnämnd	-19,3	-32,3	-32,3	0,0
Socialnämnd	-151,6	-263,4	-265,8	2,4
Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	538,4	866,2	837,9	28,4
verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	53,9	27,8	3,0	24,8

*Överförmyndarnämnden ingår sedan årsskiftet i Perstorps organisation. Den avvikelse som redovisas i denna sammanställning avser Åstorps kommuns egen verksamhet.

Investeringsredovisning

Enligt LKBR 13 kap 2§ och normerande text i RKR R17 ska delårsrapporten inkludera en investeringsredovisning med en presentation av kommunens investeringar samt en jämförelse mellan periodens utfall och kommunfullmäktiges budgetbeslut.

Kommunens Investeringsredovisning visar nämndernas ackumulerade investeringsutgifter under räkenskapsperioden samt en prognos per december månad 2019.

Investeringsredovisning kommunen

Investeringsredovisning per nämnd

Investeringsredovisning	Resultat		Budget	Prognostiserad budgetavvikelse
	20190731	Prognos 191231	20191231	20191231
<i>Mkr</i>				
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunrevisionen	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	30,7	98,0	182,9	84,9
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Räddningsnämnden	2,2	5,1	5,1	0,0
Bygg- och miljönämnd	0,0	0,2	0,2	0,0
Bildningsnämnd	1,9	10,3	13,3	3,0
Kultur- och fritidsnämnd	1,1	4,6	4,6	0,0
Socialnämnd	0,8	4,6	8,3	3,7
Summa nämnder, förvaltningar	36,7	122,8	214,4	91,6
Finansförvaltningen	0,0	0,0	0,0	0,0
TOTALT	36,7	122,8	214,4	91,6

Investeringsredovisning färdigställda projekt i kommunen

Investeringsredovisning kommunen (Mkr)	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Färdigställda projekt						
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fritid och kultur	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pedagogisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vård och omsorg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Särskilt riktade insatser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Affärsverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gemensamma verksamheter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa färdigställda projekt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Kommentar: Under räkenskapsperioden har inga investeringsprojekt slutförts. I huvudsak beror det på att planerade investeringar har försenats eller inte blivit av.

Investeringsredovisning pågående projekt i kommunen

Investeringsredovisning kommunen (Mkr)	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Pågående projekt						
Politisk verksamhet	2,5	0,0	2,5	2,5	0,0	2,5
Fritid och kultur	4,6	1,1	3,5	4,6	1,1	3,5
Pedagogisk verksamhet	13,3	1,9	11,4	13,3	1,9	11,4
Vård och omsorg	8,3	0,8	7,5	8,3	0,8	7,5
Särskilt riktade insatser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Affärsverksamhet	179,1	73,2	105,9	138,0	27,1	110,9
<i>-Södra industriområdet</i>	<i>44,5</i>	<i>22,9</i>	<i>21,6</i>	<i>10,0</i>	<i>5,0</i>	<i>5,0</i>
Gemensamma verksamheter	47,7	5,8	41,9	47,7	5,8	41,9
Summa färdigställda projekt	255,5	82,8	172,7	214,4	36,7	177,7

Kommentar: Södra industriområdet är en utbyggnad av verksamhetsområde, vilket innebär försäljning av mark till näringsidkare. I huvudsak beror budgetavvikelsen på att planerade investeringar har försenats på grund av rådande förhållanden på den anvisade marken då en elledning behöver grävas ner för att få tillgång till resterande del av den anvisade marken.

Tilläggsupplysningar och noter, koncernen och kommunen

Redovisningsprinciper

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

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

Fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar är redovisade enligt verkligt värde.

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.

Fullfonderingsmodellen påverkar räkenskaperna enligt följande (blandmodellen):

Delårets resultat: 53,9 (51,8) mkr differens om 1,9 mkr

Avsättningar: 127,5 (18,2) mkr differens om -109,2 mkr

Eget kapital: 397,8 (507,0) differens om 109,2 mkr

Enligt RKR R4 Materiella anläggningstillgångar ska avskrivning påbörjas från den tidpunkt då tillgången är färdig att tas i bruk.

Kommunen avviker från detta på så sätt att aktivering av anläggningstillgångar görs på halvårsbasis. Av praktiska skäl är det i flera fall svårt att avgöra när en tillgång kan anses helt färdigställd. Framför allt gäller detta anläggningar i samband med exploatering.

För att i största möjliga utsträckning undvika problem med tilläggsinvesteringar är det därför lämpligt att avvakta med aktivering intill dess samtliga kostnader som ska ingå i anläggningen med säkerhet inkommit. Fördröjningen kan inte anses innebära att kommunens redovisade resultat blir väsentligt felaktigt.

Enligt RKR R5 Leasing ska en kommun under vissa förutsättningar aktivera hyresavtal för fastigheter, även om dessa ägs av helägda dotterföretag.

Vidare ska objekt som innehåser enligt finansiella leasingavtal enligt rekommendationen redovisas som anläggningstillgång i balansräkningen samt förpliktelsen att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen. Kommunens samtliga hyres- och leasingavtal är klassificerade som operationella leasingavtal.

Ändringar av redovisningsprinciper

Under redovisningsperioden har värderingsprincipen för kortfristiga placeringar korrigerats i enlighet med 7 kap. 6 § LKBR.

Från och med 190101 ska finansiella instrument värderas till verkligt värde istället för värdering enligt lägsta värdesprincip. Ingående balans har ej räknats om enligt 7 kap. 6 § på grund av att värderingskorrigeringen är av ej väsentlig grad.

Aktivering av anläggningstillgångar i anläggningsregistret görs från och med 190101 per halvårsbasis. Tidigare redovisningsprincip var per helårsbasis, förändringen ger ett mer rättvisande värde löpande under redovisningsperiodens gång.

Säsongsvariationer och cykliska effekter

I Åstorps kommun periodiseras budgeten efter kända säsongsvariationer. En analys renderar i att inga väsentliga säsongsvariationer föreligger under räkenskapsperioden.

Jämförelsestörande och extraordinära poster

Delårsresultat inkluderar medel som är jämförelsestörande:

Statsbidrag för att motverka segregation utbetalades tidigare än föregående år vilket påverkar delårsresultatet positivt med 4,1 mkr i jämförelse med samma period under föregående år.

Under perioden har flertalet exploateringsprojekt färdigställs och avyttrats. Detta påverkar delårsresultatet positivt med 13,1 mkr i jämförelse med samma period under föregående år.

Uppskattningar och bedömningar

Det har under redovisningsperioden inte gjorts några förändringar av uppskattningar och bedömningar som är av väsentlig effekt.

Ansvarsförbindelser

Det har under redovisningsperioden inte gjorts några förändringar av ansvarsförbindelser som är av väsentlig effekt.

Särredovisning VA-verksamhet

Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB (NSVA) ansvarar sedan 2009 för den kommunala vatten- och avloppsverksamheten i kommunerna Bjuv, Båstad, Helsingborg, Landskrona, Svalöv och Åstorp. NSVA är gemensamt ägt av dessa sex kommuner. Varje kommun har en lika stor ägarandel, dock ligger ägandet av anläggningarna fortfarande kvar i kommunerna.

Vatten- och avloppsverksamheten i Sverige finansieras helt av anslutna kunder genom VA-taxan och ska bedrivas till självkostnadspris samt ha ett nollresultat. Det innebär att VA-verksamhet inte finansieras av skattemedel.

Det är kommunfullmäktige i varje kommun som beslutar om investeringsramar och taxor och som därmed sätter ramarna för VA-verksamheten.

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

Brukningsavgifter

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. Till sammans står det för varje enskild abonnents del av VA-verksamheten. Totalt fanns det 3 835 abonnenter i kommunen den 2018-12-31.

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



Foto: Cecilia Olsson

Mkr	Redovisning 31/7	Budget 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	19,5	19,9	33,5	33,9	-0,4
Summa intäkter	19,5	18,5	33,9	33,9	0
Personalkostnader	-0,4	-0,4	-0,6	-0,6	0
Lokalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-15,2	-12,9	-23,1	-22,1	-1,0
Avskrivningar	-4,1	-3,8	-6,5	-6,4	-0,1
Finansiella kostnader	-0,3	-1,5	-1,0	-2,5	1,5
Summa kostnader	-19,9	-18,5	-31,1	-31,6	0
Summa Nettokostnader	-0,4	1,4	2,3	2,3	0

Kommentar: Totalt redovisar VA-kollektivet ett resultat på -386 697 kr per 190731 och ett balanserat resultat på 156 391 kr.

Största skillnaderna mellan utfall och budget delåret 2019 är de övriga kostnaderna som är ca 2,3 Mkr högre än budget. Dessa kostnader avser främst NSVA och skiljer sig mot budget då budgeten baseras på tolfte delar medan NSVAs fakturering kan skilja sig åt mellan olika månader. På helårsbasis prognosticeras i nuläget en negativ avvikelse på ca 0,5 Mkr. Även försäkringskostnaderna är högre än budgeterat och beräknas bli dyrare på helårsbasis, totalt ca 0,5 Mkr.

De övriga intäkterna uppskattas bli ca 0,4 Mkr lägre än budgeterat vilket främst beror på lägre spill- och dagvattenintäkter än budgeterat.

Avskrivningskostnaderna beräknas bli högre än budgeterat då budgeten baseras på de anläggningar som skrevs av från och med 1 januari 2019. I samband med delårsredovisningen 190731 har fler anläggningar börjat skrivas av.

De finansiella kostnaderna är lägre än budgeterat och beror på att kommunens faktiska ränta för lån är lägre än internräntan. På denna post beräknas en positiv avvikelse på ca 1,5 Mkr.

Baserat på dessa avvikelser beräknas prognosen följa budget 2019.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	-16,7	-53,9	-109,7	55,8
Nettoinvestering	-16,7	-53,9	-109,7	55,8

Kommentar: De största avvikelserna gentemot årsbudget är följande:

- Va-utbyggnad Prästamarken +12 Mkr – detaljprojektering pågår.
- VA-utbyggnad Södra industriområdet +11,1 Mkr – avvaktar nedläggning av elledning och förlängning av industrigata.
- Utbyggnad av kommunalt avlopp till Högalid/Maglabby +9,4 Mkr – Projektet har blivit fördröjt på grund av överklagande.



Verksamhetsberättelse



Verksamhetsberättelse

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

Kommunfullmäktige

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

Enligt kommunallagen beslutar kommunfullmäktige i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen, främst: Mål och riktlinjer för verksamheten, budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor, nämndernas organisation och verksamhetsformer, val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar, val av revisorer, grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda, årsredovisning och ansvarsfrihet, folkomröstning i kommunen, extra val till fullmäktige.

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

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0
Personalkostnader	-0,5	-0,8	-0,9	0,1
Lokalkostnader	0	0	0	0
Övriga kostnader	-0,3	-0,5	-0,5	0
Avskrivningar	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Summa kostnader	-0,8	-1,3	-1,4	0,1
Summa Nettokostnader	-0,8	-1,3	-1,4	0,1

Positiv budgetavvikelse med anledning av lägre sammanträdeskostnader då sammanträdestiderna blivit kortare och något färre minnesgåvor.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0		0	
Investeringsutgift	0		0	
Nettoinvestering	0		0	

Under räkenskapsperioden har inga investeringar genomförts.

Valnämnden

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

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

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

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	0,4	0,4	0,4	0
Övriga intäkter	0	0	0	0
Summa intäkter	0,4	0,4	0,4	0
Personalkostnader	-0,4	-0,4	-0,4	0
Lokalkostnader	0	0	0	0
Övriga kostnader	0	-0,1	-0,1	0
Avskrivningar	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Summa kostnader	-0,4	-0,5	-0,5	0
Summa Nettokostnader	-0,1	-0,1	-0,1	0

Kommentar: EU-valet har genomförts inom budget. Personalkostnaderna är något ökande jämfört med tidigare år med anledning av höjda arvoden, men då EU-valet inte tar lika lång tid som RKL-valet kunde det hanteras inom budget.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0		0	
Investeringsutgift	0		0	
Nettoinvestering	0		0	

Kommentar: Under räkenskapsperioden har inga investeringar genomförts.

Kommunrevisionen

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

Revisionen ska årligen granska delårsbokslutet och årsbokslutet, därutöver genomförs ett antal förvaltningsgranskningar av nämnderna. Dessutom granskas via lekmannarevisorn, kommunens bolag.

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

I externa bolag, där kommunen är delägare, medverkar lekmannarevisorn i granskningar via en kom-mungemensam revisionsgrupp.

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0
Personalkostnader	-0,2	-0,2	-0,2	0
Lokalkostnader	0	0	0	0
Övriga kostnader	0	-0,7	-0,7	0
Avskrivningar	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Summa kostnader	-0,2	-1	-1	0
Summa Nettokostnader	-0,2	-0,9	-0,9	0

Kommentar: Kommunrevisionens verksamhet bedrivs i enlighet med beslutad budget.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	0	0	0	0
Nettoinvestering	0	0	0	0

Kommentar: Kommunrevisionen bedriver verksamheten i enlighet med budget.

Överförmyndarnämnd

Överförmyndarnämnden svarar för att överförmyndarverksamheten i kommunen bedrivs i enlighet med den rättsliga reglering som styr överförmyndarverksamheten.

Eftersom det inte bedrivs någon annan verksamhet än myndighetsutövning ska verksamheten förhålla sig till de lagar och förordningar som finns avseende överförmyndarverksamhet.

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

Överförmyndarnämnden ska kontinuerligt verka för att det finns gode män och förvaltare så att sådan ska kunna utses så snart enskild behöver sådant bistånd.

Det hör även till överförmyndarnämndens uppgifter att i lämplig utsträckning lämna ställföreträdare uppgifter och generell information om hur de ska gå tillväga.

Överförmyndarverksamheten hanteras sedan 1 januari 2019 av Perstorps kommun. En fast summa betalas till Perstorps kommun för handläggningen och Åstorps kommun står för övriga kostnader som exempelvis arvoden för ställföreträdare, arvoden för Åstorps representanter i nämnden och system.

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	0	0	0	0
Övriga intäkter	0,2	0,2	0	0,2
Summa intäkter	0,2	0,2	0	0,2
Personalkostnader	-1,1	-1,5	-1,1	-0,4
Lokalkostnader	0	0	0	0
Övriga kostnader	-0,5	-1	-0,1	-0,9
Avskrivningar	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Summa kostnader	-1,6	-2,5	-1,2	-1,3
Summa Nettokostnader	-1,4	-2,3	-1,2	-1,1

Kommentar: Överförmyndarverksamheten har enligt beslut i december börjat köpas in från Perstorp, men kostnader belastar fortsatt Åstorps kommun. Bedömd prognos hänförs till ett ökat antal ärenden, ökade arvodeskostnader och avvecklingskostnader.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0		0	
Investeringsutgift	0		0	
Nettoinvestering	0		0	

Kommentar: Kommunrevisionen bedriver verksamheten i enlighet med budget.

Kommunstyrelsen

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

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

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

Vidare ansvarar styrelsen för tekniska frågor så som att se till att en tillfredsställande markberedskap upprätthålls, en väl fungerande VA-verksamhet, gata och park samt trafikförsörjning.

Styrelsen ansvarar även för att utveckla och samordna kommunkoncernens IT och telefoni, främja sysselsättning, näringsliv, turism, folkhälsa, information och kommunikation samt måltidsverksamhet och migrationsfrågor.

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

Mål

Övergripande kommentar måluppfyllnad

Utifrån kommunfullmäktiges fokusområden, inriktningsmål och kommunstyrelsens Nämndsmål arbetar kommunstyrelseförvaltningen aktivt för att nå måluppfyllnad inom alla områden.

Samtliga mål bedöms som lägst vara delvis uppfyllda. Inom vissa områden har dock kommunen större utmaningar, exempelvis gällande segregationen och klimatarbetet.

I årsredovisningen bedöms måluppfyllnaden i hög grad grundat på resultaten för de indikatorer som är kopplade till målen. De flesta indikatorer har dock årlig periodicitet, vilket medför att det inte går att rapportera in per delår. Därför bedöms måluppfyllnaden i delårsredovisningen mer utifrån vilka aktiviteter förvaltningen har haft under halvåret och vad som har åstadkommit.

Fokusområden

Ökad sysselsättningsgrad

Måluppföljning: Målet bedöms som uppfyllt.

Fokusområdet innebär att alla invånare ska ges möjlighet att efter sina egna förutsättningar försörja sig genom arbete och att unga ska motiveras till egen försörjning. Denna målsättning genomsyrar kommunens arbete. Kommunen samverkar med både Arbetsförmedlingen och arbetsgivare i olika samhällssektorer för att få arbetssökande i sysselsättning. Kommunen arbetar också med näringslivsutveckling så att fler invånarna kan bli självförsörjande och skapa nya arbetstillfällen.

Arbetslösheten i kommunen har minskat med 1,1 procentenhet under det senaste året. Från juni 2018 till juni 2019 minskade arbetslösheten bland unga (18-24 år) med 3,7 procentenheter, vilket är en betydligt större minskning jämfört med utvecklingen i Skåne län och riket. Dessa positiva utfall och kommunens flera aktiviteter på området bör sammantaget innebära att målsättningen är uppfyllt.

Hållbart samhälle

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

Fokusområdet innebär att kommunen ska ta hänsyn till miljömässiga, sociala och ekonomiska aspekter i samhällsutvecklingen.

För att minska miljö- och klimatpåverkan arbetar kommunstyrelseförvaltningen bland annat med att skapa digitala lösningar. Därtill deltar kommunen i Agenda 2030-projektet Glokala Sverige och inom ramen för detta projekt har vi kunnat identifiera att det som framför allt saknas i kommunens hållbarhetsarbete är klimatåtgärder. Med grund i detta ska en plan tas fram för hur kommunens klimatarbete ska bedrivas.

För att kommunen ska kunna arbeta mer aktivt med hållbarhetsfrågorna har en hållbarhetsstrategi rekryterats. Utöver detta pågår arbetet med att ta fram en ny avfallsplan för kommunen.

Anledningen till att målet endast bedöms som delvis uppfyllt är att den kommunövergripande samverkan kring hållbarhetsfrågorna och integreringen av hållbarhetsperspektivet har varit bristfällig. Därtill har det saknats en strategi med åtgärder för hur kommunens klimatarbete ska bedrivas.



Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Måluppföljning: Målet bedöms delvis uppfyllt.

Utifrån Polisens trygghetsmätning 2018 vet vi att kommunens invånare upplever en viss trygghetsproblematik. Detta tillsammans med segregationsproblem och sämre levnads- och boendeförhållanden inom vissa grupper, gör att målet endast kan bedömas vara delvis uppfyllt.

För att förebygga och motverka dessa problem har det kommunövergripande samverkansprojektet Tryggare Åstorp initierats under våren. För att motverka segregation och social utsatthet har kommunen också rekryterat en hållbarhetsstrateg som kommer arbeta med fokus på social och ekonomisk hållbarhet.

Därtill har kommunen under våren påbörjat ett mer aktivt arbete med kommunens befolkningsprognos för att kunna planera proaktivt inom kärnverksamheterna och göra bättre behovsbedömningar inför framtiden, så att den kommunala servicen matchar behoven inom förskola, skola och omsorg.

För att gynna en hälsosam livsstil arbetar kommunen också med att säkerställa att maten som serveras i förskolor, skolor och inom äldreomsorgen är näringsriktig och god. Därutöver deltar kommunen i projektet Destination Söderåsen för att skapa en tryggare och attraktivare plats att bo och verka på eller besöka.

Attraktiv arbetsgivare

Måluppföljning: Målet bedöms som nära att bli uppfyllt.

Målet är att kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare och ge medarbetarna förutsättningar till ett hållbart och värdefullt arbetsliv. Kommunen och framförallt HR-avdelningen arbetar kontinuerligt för att nå detta mål. Under första halvåret 2019 har HR-avdelningen bland annat utarbetat riktlinjer för rekrytering och infört en central introduktion. Därtill har kommunen infört den nya förmånsportalen Benify.

Mångfaldsfrågorna är också centrala i kommunens arbete, där HR-avdelningen ska ta fram en handlingsplan med aktiviteter utifrån diskrimineringsgrunderna. Utöver detta försöker kommunen

ständigt hitta smarta digitala hjälpmedel för att underlätta och effektivisera medarbetarnas arbete.

Service och bemötande

Måluppföljning: Målet bedöms som nära att bli uppfyllt.



Foto: Anders Ebefelt













Den externa webbplatsen är i dagsläget inte särskilt användarvänlig. Därför arbetar kommunen med att upphandla, bygga upp och utveckla en ny modern och lättillgänglig extern webbplats. Därutöver sker ett löpande arbete med att lägga upp relevant och aktuell information på kommunens webb, intranät och sociala medier.

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



Foto: Cecilia Olsson

Kommunen arbetar med att förbättra servicen och bemötandet gentemot invånare, företag och andra aktörer. Kundtjänst har under våren arbetat med kompetensutveckling och vidareutbildning av medarbetarna inom service och bemötande för att skapa ett likvärdigt bemötande oavsett ärende.

Fokusområden	Nämndsmål	Indikator	Målvärde	Utfall
Ökad sysselsättningsgrad 	Vi ska öka möjligheten för kommunens invånare att förvärvsarbeta. 	Andel anvisade ungdomar till kommunala arbetsmarknadsinsatser som erbjuds arbetsmarknadskunskap med inkluderande praktik	100%	—
		Antalet nystartade bolag per år	70	—
Hållbart samhälle 	Vi ska minska förvaltningens miljöpåverkan. 	Antal tjänstecyklar för färd per cykel i tjänsten.	3	—
		Kostnaden för inköpt papper samt kopiering.		—
		Andel inköpta livsmedel som är närproducerade i Skåne.	17%	—
		Andel inköpta ekologiska svenska livsmedel	27%	—
Förbättra framtiden för barn, unga och äldre 	Vi ska erbjuda en trygg och attraktiv boendemiljö. 	Trygghetsmätning polisen	2,03	—
		Statistik över andel åtgärdade felanmälningar som kommer in till kommunen genom e-tjänst.	95%	—
		Andel färdigställda kommunala tomter av detaljplanlagda tomter.		—
	Kommunens barn, unga och äldre ska ges möjlighet till en hälsosam livsstil. 	Antal matgäster som är nöjda med kvaliteten på de måltider som serveras.	97%	—
		Andel tillgängliga grönområden och grönstråk.	50%	—
		Ohälsotal		—
Attraktiv arbetsgivare 	Vi ska erbjuda en attraktiv arbetsplats för medarbetare att söka sig till och stanna på. 	Kränkande särbehandling	0%	—
		Sjukfrånvaro	6%	—
		Antal erbjudna sommarferiepraktikantplatser	70	—
		Andel inkomna ärenden till IT-helpdesk som är 24 h.	80%	—
Service och bemötande 	Kommunens invånare och andra intressenter ska ha en god tillgång till information om kommunen och vårt arbete. 	SKLs undersökning Information till alla	80	—
	Kommunens invånare och andra intressenter ska ha god tillgång till kommunens tjänster. 	Användningsnivå av införda e-tjänster	60%	—

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	2,6	0	0	0
Övriga intäkter	36,5	48,7	38,7	10
Summa intäkter	39,1	48,7	38,7	10
Personalkostnader	-37,2	-62,7	-60,5	-2,2
Lokalkostnader	-6,8	-9,9	-7	-2,9
Övriga kostnader	-24,9	-35,3	-33,5	-1,8
Avskrivningar	-8,1	-13,5	-13,5	0
Finansiella kostnader	-1,6	-2,8	-2,8	0
Summa kostnader	-78,6	-124,2	-117,3	-6,9
Summa Nettokostnader	-39,5	-75,5	-78,6	3,1

Kommentar: Kommunstyrelsens utfall gentemot budget är positivt vid denna uppföljning och beror främst på ett starkt positivt resultat av exploateringsverksamheten.

Helårsprognosen för kommunstyrelsen visar på en positiv avvikelse på 3,1 Mkr. Denna avvikelse består av följande:

+10 Mkr Exploateringsverksamheten. Positiv avvikelse då fler tomter sålts än budgeterat under året.

-2,9 Mkr Lokal- och fordonsenheten. Under året har denna enhet tagit över hyreskostnader från socialförvaltningen utan budget för detta. Denna hyreskostnad beräknas till ca 2,9 Mkr per år.

-0,4 Mkr Arbete- och tillväxtavdelningen. Denna negativa avvikelse avser Gnistan och här pågår arbete med att hämta in den budgeterade kostnaden socialförvaltningen hade 2018 som uppgick till 1,8 Mkr. Övrig verksamhet inom arbete- och tillväxtavdelningen arbetar för att nå en positiv avvikelse gentemot budget. Prognosen är fortfarande osäker.

-1,3 Mkr Kost- och städenheten. 500 tkr avser ökade livsmedelspriser som centralköket ej får täckning för via måltidspriser från SOF och BIF. 800 tkr avser högre kostnader än budgeterat för städning, även 2018 var kostnaden för städning högre än budgeterat. Arbete pågår med att hantera dessa kostnader, översyn görs av organisationen samt arbetssättet.

-1,2 Mkr Ledning. Avser kostnad för vederlag till kommunchef. Inga ytterligare utvecklingsmedel än de som redan är beslutade kommer att tas i anspråk utan dessa kommer att användas att täcka så mycket som möjligt av underskottet.

-0,8 Mkr IT. Fördyringar för denna verksamhet.

-0,3 Mkr HR. Avser systemkostnader samt lönespecar som det inte finns täckning för i budget. Översyn görs av vilka system HR-avdelningen behöver.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0,4	0,4	0	0,4
Investeringsutgift	-31,1	-98	-182,9	84,9
Nettoinvestering	-30,6	-97,6	-182,9	85,3

Avvikelsen avser:

VA: 55,8 Mkr

Exploatering: 19,1 Mkr

Central administration: 8,1 Mkr

Gata/Park: 2,3 Mkr

Se bifogad specifikation för vad avvikelsen avser gällande tekniska kontoret. Avvikelsen gällande central administration avser utvecklingsmedel.



Bygg- och miljönämnden

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

Utöver det som föreskrivs i kommunallagen, förvaltningslagen och andra övergripande lagar ska bygg- och miljönämnden verka inom flertalet lagstiftningsområden.

Lagstiftningsområden:

Miljöbalken 1998:808
Livsmedelslagen 2006:804
Tobakslagen 1993:581
Strålskyddslagen 1988:220
Smittskyddslagen 2004:168
Lagen om handel med vissa receptfria läkemedel 2009:730
Plan- och bygglagen 1987: 10 (upphävs 2011-05-02)
Nya Plan- och bygglagen 2010: 900
PBL, Anläggningslag 1973:1149
Fastighetsbildningslag 1970:988
Lag om exploateringssamverkan 1987:11

Mål

Övergripande kommentar måluppfyllnad:

Under 2019 har inga förändringar skett eller villkor ändrats gällande sysselsättningsgrad. Förvaltningens anställda har alla den sysselsättningsgrad de önskar. Arbetet med vattendragens föroreningar fortsätter. Hur attraktiv kommunen är som arbetsgivare har inte mätts under senare år, genom medarbetarenkät eller annat.

Det har inte genomförts några mätningar för förvaltningens verksamheter. Det har heller inte varit något större område för exploatering, där man kan se kommunens ambition att hushålla med jordbruksmark. Frågan kommer hanteras i arbetet med den kommunövergripande översiktsplanen, som är under revidering.

När det gäller livsmedelskontroller genomförs dessa i den omfattning man avser enligt tillsynsplanen. Varje år mäts service och bemötande för förvaltningens myndighetsutövning. Resultatet varierar av olika orsaker, men håller sig inom högre eller höga värden.



Fokusområden

Ökad sysselsättningsgrad

Samtliga anställda inom samhällsbyggnadsförvaltningen har önskad sysselsättningsgrad och samtliga har en tjänst om 100 procent. Däremot har medarbetare valt att, under perioder, gå ner i arbetstid.

Hållbart samhälle

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

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

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

Attraktiv arbetsgivare





















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

Målet är inte uppfyllt då det inte genomförts någon medarbetarenkät i kommunen under 2018.

Service och bemötande

Arbetet för att ge kommunens invånare högre service och ett gott bemötande pågår varje dag inom samhällsbyggnadsförvaltningen.



Fokusområden	Nämndsmål	Indikator	Målvärde	Utfall
	Utsläppen till kommunens vattendrag ska minska. Näringsämnena i vattendragen ska vara lägre än 61 µg/l tot P (fosfor) och 1 mg/l tot N (kväve) för att uppfylla god status. 	Näringsvärdena i vattendragen ska vara lägre än 61 µg/l för fosfor och 1 mg/l för kväve.	70,1 µg/l och 4,4mg/l	
Hållbart samhälle 	Ny bebyggelse ska främst tillkomma genom förtätning. När ny åkermark ska tas i anspråk ska exploateringsgraden vara 1,0 för industri och 1,5 för bostäder flerfamiljshus. (Bygger på 50% av marken och 3 vån och 0,4 för enfamiljshus. Backsippan är 6,5) 	När ny bebyggelse ska tillkomma på åkermark ska exploateringsgraden vara minst 1,0 för industri och 1,5 för bostäder.		
Förbättra framtiden för barn, unga och äldre 	Antalet livsmedelskontroller ska öka jämfört med 2016 (120 stycken). 	Minst 120 livsmedelskontroller ska genomföras 2018.		
Attraktiv arbetsgivare 	Resultatet av medarbetarenkäten ska vara högre än 2015 års nivå med ett HME (Hållbart medarbetarengagemang) på 73. (Kommunen HME 80) 	Resultatet av medarbetarenkäten ska vara högre än 73 HME.		
	Tillgänglighet; Andelen lyckade kontaktförsök på byggkontoret ska vara högre än 50 % (2016 års nivå, JSM Telefront) 	Andelen lyckade kontaktförsök på byggkontoret ska vara högre än 50%.	67%	
	Tillgänglighet; Andelen lyckade kontaktförsök på miljökontoret ska vara högre än 67 % (2016 års nivå, JSM Telefront) 	Andelen lyckade kontaktförsök på miljökontoret ska vara högre än 67%.	50%	
Service och bemötande 	Bemötande; Andelen som graderat ”upplevt gott bemötande” vid kontakt med byggkontoret, ska vara högre än 67 % (2016 års nivå, JSM 	Andelen som graderat ”upplevt gott bemötande” vid kontakt med byggkontoret ska vara högre än 67%.		50% 
	Bemötande; Andelen som graderat ”upplevt gott bemötande” vid kontakt med miljökontoret, ska vara högre än 75 % (2016 års nivå, JSM Telefront. De som upplevt ett dåligt bemötande var 0 %) 	Andelen som graderat ”upplevt gott bemötande” vid kontakt med miljökontoret ska vara högre än 75%.		100% 

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	0	0	0	0
Övriga intäkter	3,2	3,7	3,7	0
Summa intäkter	3,2	3,7	3,7	0
Personalkostnader	-4,7	-8,2	-8,2	0
Lokalkostnader	-0,2	-0,2	-0,2	0
Övriga kostnader	-1	-1,5	-1,5	0
Avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Summa kostnader	-5,9	-10	-10	0
Summa Nettokostnader	-2,7	-6,3	-6,3	0

Kommentar: Bygg- och miljönämnden redovisar ett resultat på 0,7 mkr per 190731 i jämförelse med budget för perioden. Intäkterna är knappt 0,8 mkr högre än budget och beror framförallt på högre intäkter för byggkontoret till följd av ökad tomtförsäljning i kommunen. Kostnaderna prognostiseras följa budget.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	0	0	-0,2	0
Nettoinvestering	0	0	-0,2	0

Kommentar: Årets investeringsbudget avser digitalisering av byggkontoret. Upphandling och inköp av nytt system bedöms inte bli klart under 2019.



Bildningsnämnden

Utöver det som föreskrivs i kommunallagen, förvaltningslagen och andra övergripande lagar ska bildningsnämnden inom ramen för uppdraget fullgöra kommunens uppgifter inom följande lagstiftningsområden; Skollagen, Svensk författningssamling 2010:800.

Mål

Övergripande kommentar måluppfyllnad:

Elevernas kunskapsresultat har minskat något jämfört med 2018. Elevernas kunskapsresultat ligger kvar på ungefär samma resultat i åk 3 och åk 6.

Andelen behöriga elever till gymnasiet var efter ordinarie läsår 80 % (minskning med 7 % jämfört med 2018) och efter sommarskolan har behörigheten ökat till 84 %. Arbetet med de aktiviteter som är kopplade till nämndens mål genomförs enligt plan.

Övriga mål är ett kontinuerligt och långsiktigt arbete under aktuell mandatperiod. Målen gäller från den 1 januari 2019 och allt arbete bedrivs i processer.

Fokusområden

Ökad sysselsättningsgrad

Inom bildningsnämndens verksamhetsområden är det den kommunala vuxenutbildningen som i sam-

verkan med andra aktörer arbetar med fokusområdet "Ökad sysselsättningsgrad".

Från januari 2019 till maj 2019 har antalet inskrivna i det "Kommunala aktivitetsansvaret" minskat från 76 individer till 66 individer. Detta är mycket positivt.

I samarbete med arbetsförmedlingen har extratjänster etablerats inom alla skolområden. Detta har resulterat i en ökad kvalitet för eleverna. Personerna som innehar extratjänsterna får en organiserad sysselsättning vilken framgent kan leda till utbildning och arbete.

Hållbart samhälle

Inom alla verksamheter arbetar personalen med att få barn och elever medvetna om hur våra levnadsvanor påverkar oss som individer men också har en påverkan på vår miljö och vårt klimat. Alla bildningsnämndens verksamheter är miljöcertifierade i "Grön Flagg" och detta arbete pågår kontinuerligt. Dialog förs med medarbetarna kring ett hållbart ekonomiarbete.

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

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

Förstelärarna i kommunen arbetar med kollegial handledning och stöd till sina lärarkolleger i kommunen och på den enskilda enheten bl.a. med ledarskap i klassrummet och kvalitet i undervisningen.

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

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

Alla enheter arbetar med att främja det formella och det informella inflytandet för alla barn och elever i bildningsnämndens verksamheter. Barn och elever ska ha möjlighet att påverka sin vardag och ha förståelse för och kunskap om vad som förväntas av dem i deras lärande och utveckling. Skolorna arbetar med värdeskapande lärande och alla pedagoger kommer att gå en kompetensutveckling i ämnet i augusti 2019.

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

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

Attraktiv arbetsgivare

I alla verksamhetsdelar arbetas det med kontinuerliga uppföljningar gällande det systematiska arbetsmiljöarbetet. Utöver detta har bildningsförvaltningens verksamheter arbetat tillsammans med HR-avdelningen och fackliga organisationer i ett hälsostrategiskt projekt för att öka frisknärvaron på

arbetsplatserna.

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



Service och bemötande

Arbetet med service och bemötande sker kontinuerligt i alla verksamhetsdelar på AP-träffar och i andra dialog forum med personalen.

I den senaste mätningen utförd av "JSM Telefront" mäter företaget resultat inom olika områden genom mail/telefonkontakter. Resultatet för 2018 (redovisades i januari 2019) såg ut följande:

Tillgänglighet:

Bättre resultat både för grundskola och förskola jämfört med 2017.

Svar på frågan:

Bättre resultat både för grundskola och förskola jämfört med 2017.

Information:

Något sämre resultat för grundskolan och bättre resultat i förskolan jämfört med 2017.

Intresse och engagemang:








Bättre resultat i grundskola och förskola jämfört med 2017.






Svarstider:









Bättre resultat i grundskola och förskola jämfört med 2017.

Avsändare:

100 % måluppfyllelse - samma som 2017.

Fokusområden	Nämndsmål	Indikator	Målvärde	Utfall
Hållbart samhälle 	Ett hållbart förhållningssätt präglar alla verksamheter. 	Minst två miljöcertifiering per enhet under 2019-2022.		—
		Andel elever som känner sig trygga. (E)		—
		Andel elever som upplever att de har studiero. (E)	100%	—
Förbättra framtiden för barn, unga och äldre 	Vi skapar förutsättningar för barn och unga att bli självständiga individer med hög tilltro till sin egen förmåga. 	Andel elever som känner att de kan nå kunskapsresultaten. (E)		—
		Andel elever som vet vad som krävs för att de ska uppnå sina kunskapsmål. (E)		—
	Barn och elever är delaktiga i sitt lärande och har inflytande över sin vardag i förskola, skola och fritidshem. 	Andel elever som är med och påverkar på vilket sätt de ska arbeta med olika skoluppgifter. (E)		—
		Andel elever som får vara med och bestämma hur de arbetar i förskola. (E)		—
		Andel elever som anser att deras lärare hjälper dem i deras skolarbete när de behöver det. (E)		—
	Alla verksamheter har inkluderande lärmiljöer med hög tillgänglighet i utbildningen för alla barn och elever. 	Andel elever vars skolfrånvaron ej överstiger 5 %		—
		Andel elever som anser att de känner att de hinner med sitt arbete under skoldagen. (E)	100%	—
	En hälsosam livsstil präglar alla verksamheter. 	Andel elever i förskola och grundskola som anser att de får ta del av en rörelsebaserad aktivitet varje dag. (E)	100%	—
		Andel barn i förskolan får vara ute varje dag. (E)	100%	—

Fokusområden	Nämndsmål	Indikator	Målvärde	Utfall
		Andel gröna/godkända mätningar i LIKA "Ledarskap" ökar för varje år för att 2022 vara 100 %	100%	—
		Andel gröna/godkända mätningar i LIKA "Infrastruktur" ökar för varje år för att 2022 vara 100 %	100%	—
		Andel gröna/godkända mätningar i LIKA "Kompetensutveckling" ökar för varje år för att 2022 vara 100 %	100%	—
	Personalen ska ha kunskap och kompetens att använda moderna digitala verktyg i sin undervisning. 	Andel gröna/godkända mätningar i LIKA "Användning" ökar för varje år för att 2022 vara 100 %	100%	—
	Andel elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%)		—
	Andel elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Mått 4. Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i SV och Sv2, kommunala skolor, andel (%)		—
	Andel elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i åk 6, betygspoäng i matematik, kommunala skolor, genomsnitt		—
	Andel elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor, andel (%)		—

	Andel elever i åk 6 med lägst betyget E i engelska, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i åk 6 med lägst betyget E i engelska, kommunala skolor, andel (%)		—
	Andel elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen) ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i år 9 meritvärde kommunala skolor (exkl. nyinvandrade och okänd bakgr.), genomsnitt (17 ämnen)		—
	Meritvärdet i årskurs 9 för pojkar ska öka. 	Meritvärdet i årskurs 9 för pojkar ska öka.	100%	—
	Andel elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram (exkl. nyinvandrade och okänd bakgr.), kommunala skolor, andel (%)		—
	Andel av Åstorps elever i årskurs 9 som påbörjar sin gymnasieutbildning ska öka. 	Andel av Åstorps elever i årskurs 9 som påbörjar sin gymnasieutbildning ska öka.	100%	—
	Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom tre år, hemkommunen, ska ligga över riksgenomsnittet. 	Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom tre år, hemkommunen, ska ligga över riksgenomsnittet.	100%	—
Attraktiv arbetsgivare 	Bildningsnämnden är en arbetsgivare som erbjuder goda villkor för medarbetarna genom bl.a. god arbetsmiljö, god ledarkompetens, professionell och personlig utveckling, konkurrenskraftiga löner och ändamålsenliga lokaler. 	Den genomsnittliga frisknärvaron ska öka inom bildningsförvaltningen		—

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	30	50,4	39,6	10,8
Övriga intäkter	24,8	42,1	39,5	2,6
Summa intäkter	54,8	92,5	79,1	13,4
Personalkostnader	-200,5	-342,6	-332,1	-10,5
Lokalkostnader	-23,4	-40,3	-35,5	-4,8
Övriga kostnader	-91,1	-149,2	-143,1	-6,1
Avskrivningar	-3,6	-6,2	-6,2	0
Finansiella kostnader	-0,2	-0,3	-0,3	0
Summa kostnader	-318,8	-538,7	-517,3	-21,4
Summa Nettokostnader	-264	-446,1	-438,1	-8

Kommentar: Statsbidrag - Skolverket +3,6 mkr (mindre barngrupper +2,4 mkr, läxhjälp +1,2 mkr). Migrationsverket +7,2 mkr (täckning lokalkostnader +4,8 mkr, fältsekreterare +0,6 mkr, återsökningar +1,8 mkr).

Övriga intäkter - Arbetsförmedlingen +1,4 mkr, Driftsbidrag från andra kommuner (+1,2 mkr bland annat elever från Bjuv under IM-programmet).

Personalkostnader - Avvikelsen består främst av kostnader kopplade till de bidrag som söktes hos Skolverket, medel från Migrationsverket samt driftbidrag från Arbetsförmedlingen.

Lokalkostnader - 4,8 mkr i ej täckta lokalkostnader för moduler på Tingdalskolan och Rågenskolan, förskolan Boken samt hyreshöjning Komvux.

Övriga kostnader - Förbrukade ej avräknade volymer föregående år (2018) -8,2 mkr, +2,1 mkr avser försiktighet och återhållsamhet vid inköp inom samtliga verksamheter samt budgeterade medel för statsbidraget Likvärdig skola som istället använts under personalkostnader.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	-1,9	-10,3	-13,3	3
Nettoinvestering	-1,9	-10,3	-13,3	3

Kommentar: Prognosen för Bildningsnämndens investeringsbudget är +3,0 mkr.

Investeringarna för nämndens verksamheter har för budgetår 2019 ännu ej landat ut i kostnader. Stora poster utan kostnad i dagsläget är CromeBooks i grundskolan, Ipads i förskolan, Digitala läromedel, samt större planerade inköp ute på förskole- och skolenheterna.

Det råder osäkerhet kring om ombyggnad av centralkök/mottagningskök kommer att äga rum under 2019 varför en positiv avvikelse om +3,0 mkr lämnas.

Åtgärder med anledning av negativ budgetavvikelse

Då praxis gällande volymavräkning har ändrats inför delårsbokslutet 2019 har förvaltningens förutsättningar också ändrats.

De nya förutsättningarna är kommunicerade under augusti 2019 och innebär att förvaltningen inte får täckning för föregående års volymökningar (2018).

Det är inte möjligt att spara in de nu kommunicerade förutsättningarna under innevarande år, då dessa innebär en budgetavvikelse på -8 mnkr.

Ute i organisationen uppmanas alla chefer till ytterligare återhållsamhet när det gäller bland annat nyanställningar och inköp.

Inför budget 2020 kommer förvaltningen att uppmana Bildningsnämnden att äska ekonomiska medel för utebliven ersättning av volymökningar 2018.



Foto: Anders Ebefelt

Kultur- och fritidsnämnden

Utöver det som föreskrivs i kommunallagen, förvaltningslagen och andra övergripande lagar ska kultur- och fritidsnämnden inom ramen för uppdraget fullgöra kommunens uppgifter inom följande lagstiftningsområden: Bibliotekslagen, (SFS 2013:801).

Mål

Övergripande kommentar måluppfyllnad:

Måluppfyllelsen är god. Arbetet med de aktiviteter som är kopplade till nämndens mål genomförs enligt plan. Ekonomirapporten visar en budget i balans.

Fokusområden

Ökad sysselsättningsgrad

Fokusområdet är ej uppföljt.

Hållbart samhälle

Kultur- och fritids verksamheter arbetar så långt det är möjligt med hållbara alternativa då det gäller varor och tjänster som köps in eller produceras. Dock återstår mycket arbete en är exempelvis källsortering ännu inte kan erbjudas av alla fastighetsägare.

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Kultur och fritid erbjuder ett brett utbud av aktiviteter med yttersta syfte att utveckla och främja ett samhälle präglat av mångfald, demokratiska värderingar

och fri åsiktsbildning vars medborgare bär demokratiska värderingar och respekt för alla människors lika värde.

Verksamheternas inriktning skall främja en utveckling av starka individer med mod och handlingsberedskap och goda förutsättningar att delta i det demokratiska samtalet. God folkhälsa såväl fysisk som psykisk skall vara en ständig ledstjärna då aktiviteter formuleras och genomförs. Aktiviteterna skall också erbjuda avkoppling och glädje.

Attraktiv arbetsgivare

Kultur- och fritids verksamheter präglas av låg personalomsättning och låga sjuktal, vilket indikerar att verksamheten uppfattas som en attraktiv arbetsgivare.

Service och bemötande

Kultur och fritids samtliga medarbetare arbetar i publik verksamhet och i ständig kontakt med de som använder anläggningar eller tjänster. En hög servicegrad och professionellt bemötande i såväl administration och drift är en självklarhet.

Fokusområden	Nämndsmål	Indikator	Målvärde	Utfall
Hållbart samhälle	Ett hållbart förhållningssätt präglar alla verksamheter			
Förbättra framtiden för barn, unga och äldre	Vi skapar förutsättningar för barn, unga och äldre till ökad fysisk aktivitet och rörelse samt övriga fritidsaktiviteter			
	Invånare i Åstorps kommun har en digital kompetens som ger likvärdiga möjligheter att delta i ett digitalt samhällsliv.			
	Alla verksamheter har inkluderande förhållningssätt med hög tillgänglighet för alla barn, unga och äldre.			
Attraktiv arbetsgivare	Kultur- och fritidsnämnden är en arbetsgivare som erbjuder goda villkor för medarbetarna genom bland annat god arbetsmiljö, god ledarkompetens, professionell och personlig utveckling, konkurrenskraftiga löner och ändamålsenliga lokaler.			
Service och bemötande	Vi synliggör arrangemang och verksamhet inom Kultur- och fritidsnämnden till en bred allmänhet.			

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	2	2,6	1,7	0,9
Övriga intäkter	2,4	4,1	4,1	0
Summa intäkter	4,4	6,6	5,7	0,9
Personalkostnader	-9,4	-15,6	-15,3	-0,3
Lokalkostnader	-8,4	-14,5	-14,5	0
Övriga kostnader	-4,5	-7,3	-6,7	-0,6
Avskrivningar	-1,2	-1,4	-1,4	0
Finansiella kostnader	-0,1	-0,1	-0,1	0
Summa kostnader	-23,6	-39	-38,1	-0,9
Summa Nettokostnader	-19,3	-32,3	-32,3	0

Kommentar: Inom samtliga verksamhetsområden prognostiseras ett nollresultat. Bibliotekets personalkostnader har initialt legat högre än budgeterat men detta justeras under andra halvåret. Intäkter avseende badverksamhet är svårbedömt då det är till stor del avhängigt vädret. Intäkter från uthyrning av övriga anläggningar är likaså svåra att bedöma.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	-1,1	-4,6	-4,6	0
Nettoinvestering	-1,1	-4,6	-4,6	0

Kommentar: Under delåret har investeringar gjorts i bland annat ny reningsteknik vid Kvidinge friluftsbad, grönytemaskiner och vid biblioteket nya inventarier och nytt lås- och taggssystem. Under resterande år kommer investering i bibliotekets barnavdelning och en ny ismaskin till ishallen.





Socialnämnden

Socialnämnden ska utöver vad som föreskrivs i kommunallagen, förvaltningslagen och övriga övergripande lagar fullgöra kommunens uppgifter inom följande lagstiftningsområden: Socialtjänstlagen (SoL), Hälso- och sjukvårdslagen (HSL), Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), Alkohollag, Lagen om bostadsanpassningsbidrag, Socialtjänstens målgrupper.

Målgrupper som omfattas av socialtjänstens ansvar är personer som är i behov av insatser för att uppnå en skälig levnadsnivå.

Mål

Övergripande kommentar måluppfyllnad:

Under 2019 har socialnämnden främst arbetat med att utveckla sin verksamhet samt att se över vilka behov denna har och vidtagit åtgärder därefter.

Det första sammanträdet med öppna dörrar hölls i februari 2019. Sedan dess har allmänheten visat intresse för socialnämndens verksamhet och sammanträdena har besökts av både allmänhet och politiker som inte sitter i socialnämnden.

Enligt särskilda bestämmelser ska socialtjänsten värna om följande grupper:

- Barn och unga
- Äldre personer
- Människor med funktionshinder
- Personer med missbruksproblem
- Personer som vårdar och stödjer närstående
- Brottsoffer
- Skuldsatta personer.

Som första nämnd i kommunen beslutade socialnämnden att erbjuda öppna sammanträden under slutet av 2018. Beslutet innebar att socialnämnden öppnade upp sammanträdena för allmänheten så att dessa kunde ta del av socialnämndens överläggningar och beslut på plats.

I syfte att främja samhörigheten och minska känslan av ensamhet hos brukare med hemvård, beslutade socialnämnden att införa projektet "Måltidsvänner". Projektet innebär att en volontär erbjuder sig att äta tillsammans med och dela en trevlig stund med en brukare. Projektet ska utvärderas i september månad.

Socialnämnden har tidigare haft tre HVB boenden som inkvartering för de ensamkommande barn som anlände till Sverige under 2015 och 2016. Sedan tidigare har socialnämnden valt att säga upp kontraktet på ett boende och göra ett annat till ett stödboende.

Socialnämnden har under året gjort en inventering av sina behov och beslutade, till följd av ett väsentligt minskat behov inom verksamheten för ensamkommande barn, att omvandla även det tredje boendet till ett stödboende.

Socialnämnden har framfört ett behov till Kommunstyrelsen att ta fram kriterier för "Trygghetsboende" i Åstorp.

Socialnämnden har, med anledning av Förvaltningsrättens allt snävare tolkning av lagar och förordningar, beslutat att hemställa om prövningstillstånd i Kamrarrätten angående ersättning för ensamkommande barn som är placerade.

Fokusområden

Ökad sysselsättningsgrad

Alla medarbetare inom socialförvaltningen erbjuds en anställning på 100 %.

Hållbart samhälle

Socialförvaltningen är delaktig i planering och samhällsbyggnad. Alla verksamheter arbetar löpande och aktivt med ett socialt hållbart samhälle. Måluppfyllelse är delvis uppfyllt utifrån att det är delår.

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Samverkan inom och över gränser inom kommunal verksamhet ger större möjlighet att ge kommuninvånare det stöd som de är i behov av i sin vardag.

Samverkan med externa samarbetspartner har påbörjats och kommer att utvecklas med stöd av programförklaringen, Ett tryggare Åstorp.





















Attraktiv arbetsgivare

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

Service och bemötande

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



Fokusområden	Nämndsmål	Indikator	Målvärde	Utfall	
Ökad sysselsättningsgrad 	Aktivt arbete med andra aktörer för att främja hållbar sysselsättning för kommuninvånare och därmed säkra egen försörjning. 	Andel invånare med ekonomiskt bistånd.	4,1%	5,4% 	
Hållbart samhälle 	Socialnämnden ska vara en aktiv aktör för att bidra till ett socialt hållbart samhälle. 	Andelen invånare som är självförsörjande.	100%	96% 	
	Regler för föreningsbidrag ska vara inriktade mot förebyggande verksamhet för olika målgrupper och minimera oönskad ensamhet och social isolering. 	Infört regelverk för föreningsbidrag.			Uppfyllt 
	Stödja utveckling av sociala arenor för att skapa samhörighet och främja social trygghet. 	Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande: Stödja utveckling av sociala arenor för att skapa samhörighet och främja social trygghet.			Pågår 
	Fokus på måltiderna som höjdpunkter i vardagen för målgrupperna inom nämndens ansvarsområde. 	Så tycker äldre om äldreomsorgen (Socialstyrelsen)			Delvis uppfyllt 
		Delaktighet inom funktionshinderverksamhet.			Uppfyllt 
	Väldfärdstekniken ska implementeras för att minska isolering, stödja självständighet och möjliggöra delaktighet i samhällslivet. 	Bedömning av vad som genomförts inom välfärdsteknik med lösningar inom verksamheten.			Arbete pågår 
	Stödja anhörigas roll för att främja en långsiktig och hållbar levnadssituation. 	Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande "Stödja anhörigas roll för att främja en långsiktig och hållbar levnadssituation."			Arbete pågår 
Förbättra framtiden för barn, unga och äldre 	Förebyggande och tidiga insatser utifrån ett salutogent perspektiv ska prioriteras. 	Utbildning för all personal, målvärde 2018 minst 70%.		Delvis uppfyllt 	

Fokusområden	Nämndsmål	Indikator	Målvärde	Utfall
	Verkställande av vård och insatser bör i möjligast mån ske i Åstorps kommun.	Antalet externa placeringar ska minska.		Uppfyllt
Attraktiv arbetsgivare	Nämnden ska vara en arbetsgivare som erbjuder goda arbetsvillkor och utvecklingsmöjligheter för medarbetarna.	Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande: Nämnden ska vara en arbetsgivare som erbjuder goda arbetsvillkor och utvecklingsmöjligheter för medarbetarna		Delvis uppfyllt
		Individuella utvecklingsplaner för all personal.		Delvis uppfyllt
	Alla medarbetare ska ges möjlighet till heltid eller önskad sysselsättningsgrad.	Antalet heltider i verksamheten. följ upp mål: Alla medarbetare ska ges möjlighet till heltid eller önskad sysselsättningsgrad.		Uppfyllt
		Antal/andel som önskar annat än heltid.		Uppfyllt
Service och bemötande	Fokus på insatser gällande bemötande.	Bemötande enligt KKiK.	0%	0%
		Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande bemötande och åtgärder för att förbättra detta.		Arbete pågår
	Synpunktshantering ska vara tillgänglig och välkänd.	Så tycker äldre om äldreården (Socialstyrelsen)		Delvis uppfyllt
		Antal inkomna synpunkter till verksamheten.		Uppfyllt
	Utökad användning av kompletterade metoder för att få fördjupad kunskap om kvaliteten i verksamheterna.	Fem aktiviteter som bidrar till målet: Utökad användning av kompletterade metoder för att få fördjupad kunskap om kvaliteten i verksamheterna.		Arbete pågår
	Utveckla och förädla den offentliga miljön inom nämndens ansvarsområde.	Aktiviteter som mäter/bedömer utfall gällande mål: Utveckla och förädla den offentliga miljön inom nämndens ansvarsområde.		Arbete pågår

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	16,5	26,6	16,5	10,1
Övriga intäkter	18,2	30,6	26,7	3,9
Summa intäkter	34,7	57,2	43,2	14
Personalkostnader	-122,1	-212,3	-197,4	-14,9
Lokalkostnader	-16,8	-29,4	-28,1	-1,3
Övriga kostnader	-46,2	-76,5	-81,1	4,6
Avskrivningar	-1	-2,2	-2,2	0
Finansiella kostnader	-0,1	-0,2	-0,2	0
Summa kostnader	-186,2	-320,6	-309	-11,6
Summa Nettokostnader	-151,6	-263,4	-265,8	2,4

Kommentar: Intäkternas prognostiseras till 14,0 bättre än budget. Det förklaras huvudsakligen av ökade riktade statsbidrag från bland annat Tillväxtverket.

Kostnaderna prognostiseras överstiga budget om 11,6 mkr. Det förklaras huvudsakligen av personalkostnader. Personalkostnaderna beräknas på helår ligga på en högre kostnadsnivå, -14,9 mkr i förhållande till budget. Inom äldreomsorgen har verksamheten svårt att täcka personalbehovet på helgerna, vilket medför ökade kostnader för timlöner och övertid. Inom särskilt boende är kostnaderna för nattpersonal, dubbelbemanning och palliativ vård högre än budget. Kostnaderna för personlig assistans kommer att öka under hösten då kommunen har fått fler timmar som ska utföras. Inom LSS verksamheten har kostnaderna för övriga insatser som exempelvis kontaktpersoner och ledsagning ökat.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	-0,8	-4,6	-8,3	3,7
Nettoinvestering	-0,8	-4,6	-8,3	3,7

Kommentar: Socialnämnden har en investeringsbudget på 8 264 tkr. Under perioden januari till juli har 766 tkr används. Det förväntade utfallet på helårsbasis är 4 627 tkr, vilket ger en prognos på + 3 637 tkr i förhållande till budget. I prognosen för tekniska hjälpmedel avsätts en reserv i fall det uppstår akuta behov av nyinvestering på grund av volymförändringar.

Anslagen för årligt utbyte av möbler, sängar och vitvaror beräknas användas under året inom äldreomsorgen och gruppboendena.

För närvarande finns inga inplanerade renoveringsinsatser i bostadsrätterna. Nuvarande budget på 651 tkr prognostiseras ej användas.

Utgifterna för IT- investeringar hittills i år avser inköp av mobiltelefoner och bärbara datorer.

Av anslaget för välfärdsteknologi har verksamheten köpt in modul för digital läkemedelshantering. Under hösten kommer inköp att göras av inkontinenshjälpmedel och motoriska sensorer. Verksamheten planerar även att uppdatera larmen och då kan det bli aktuellt med ytterligare inköp och kompletteringar till befintlig utrustning.

Inom särskilt boende är införande av wifi klart. Prognos + 400 tkr.

Projektet med utbyte av verksamhetssystem är försenat på grund av avbruten upphandling. Det medför att även investeringen som avser uppdatering av uppföljningssystemet Qlick View (QV) också kommer att dröja. Sammanlagt beräknas endast 500 tkr användas under 2019, vilket innebär en budgetavvikelse för de båda projektanslagen med + 2 200 tkr.



Räddningsnämnden

Klippan och Åstorps kommuner har kommit överens om att från och med den 1 september 2013 inrätta en gemensam nämnd enligt 3 kap. 3 a § kommunallagen och i övrigt i enlighet med bestämmelserna i nämnda lag för sådan nämnd, kallad Klippans och Åstorps kommuners räddningsnämnd (nedan kallad nämnden), för samverkan om den kommunala räddningstjänsten.

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

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

Nämnden ska medverka (ej ansvara) i kommunernas arbete för upprätthållande av krishanteringssystem, säkerhetsskydd, internt skydd samt riskhanterings-

och försäkringsfrågor för kommunerna. Ansvaret för dessa uppgifter ingår inte i nämndens ansvar utan åvilar alljämt respektive kommun.

Gällande räddningstjänstlagstiftning omfattar bland annat nedan angivna uppgifter enligt lag om skydd mot olyckor (2003:778).

Mål

Övergripande kommentar måluppfyllnad:

Räddningstjänsten Söderåsen har under inledningen på året arbetat med hur den egna organisationen ska förstärkas. Under våren har kommunfullmäktige i båda kommunerna beslutat att genomföra den av Räddningsnämnden föreslagna organisationsförändringen ska genomföras.

Vidare under årets två första kvartal har ett rekryteringsarbete resulterat i att en ny räddningschef har anställts på heltid från och med 2019-08-01.

Avseende larmstatistiken på Räddningstjänsten Söderåsen har det varit 418 uttryckningar fram i slutet av juli och ligger i samma nivå som i fjol, då vid hade 406 uttryckningar vid samma tidpunkt. Räddningstjänsten har under vinter och vår lagt mycket jobb på att rekrytera och utbilda ny personal till verksamheten.

Ser man till de operativa styrkorna så har övningsverksamheten och utbildning av ny personal i stort genomförts enligt plan.

Ett flertal styrkor har under våren varit nere på Malmös övningsområde Barbara för att öva tillsammans med Räddningstjänsten Höganäs.

Därutöver har även flera kvällsövningar/helgövningar genomförts med all deltidspersona. Den dagliga verksamheten har lagt mycket tid och arbete för att lösa all logistik och planering för att få med all deltidspersonal på övningarna.

Serviceenheten har också jobbat vidare med upphandling av uttryckningsfordon och då med störst fokus på en ny FIP-bil till station Ljungbyhed. Enheten har under våren inlett en förstudie gällande ombyggnation av brandstationen i Klippan för att kunna anpassa den till den nya organisationen och dess behov. Vissa av dagtidspersonalen har varit delaktiga i det risk- och sårbarhetsarbete som genomförts i Klippans kommun under årets två första kvartal.

Förebyggande enheten (som räddningstjänsten köper via avtal från Räddningstjänsten Skånenordväst) har under året fortsatt jobbat med den lagstadgade myndighetsutövningen. I stort har den beslutade tillsynsplanen följts gällande ärende, remisshantering och

tillsyn enligt Lagen om skydd mot olyckor, och Lagen om brandfarliga och explosiva varor.

I samband med att räddningschefen avslutade sin anställning har arbetssituationen varit extremt ansträngd.

För att säkerställa en miniminivå i det dagliga arbetet har bland annat ett större övertidsuttag än normalt skett i verksamheten. Vidare har räddningstjänsten visstidsanställt en samordnare för att framför allt avlasta tf. räddningschef med administrativa arbetsuppgifter.

En nyrekryterad insatsledare började sin anställning i början av året. Vidare har en insatsledare varit tjänstledig sedan februari och kommer att vara det året ut.



Foto: Christopher Duong

Fokusområden

Ökad sysselsättningsgrad

Räddningsnämnden jobbar kontinuerligt med sysselsättning och rekryteringsfrågor. Under 2018 har räddningsnämnden jobbat med flera nya former för att lösa räddningspersonalens deltidsbemanning, som tenderar att bli allt svårare att anställa till. Trots försöken med att hitta olika bemanningsformer, är uttryckningsstyrkorna till viss del sårbara då det finns några vakanser till reservpersonal.

Hållbart samhälle

Räddningsnämnden har under året i stort följt tillsynsplan 2018 vilket innebär tillsyner av brandskydd inom kommunerna och hanterat de tillstånd och remisser som inkommit enligt Lag om skydd mot olyckor och Lag om brandfarliga och explosiva varor.

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

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

Förbättra framtiden för barn, unga och äldre

Räddningstjänsten har året tillhandahållit och utfört utbildningar enligt efterfrågan inom brandkunskap och hjärt- lungräddning. På grund av omsättning på personal har inte verksamheten kunnat erbjuda en kontinuerlig utbildningsplan inom kommunerna.

Attraktiv arbetsgivare

Verksamheten har följt planerad övning- och utbildningsplan för att alla ska ha rätt utbildning och delegation för yrkesrollen.

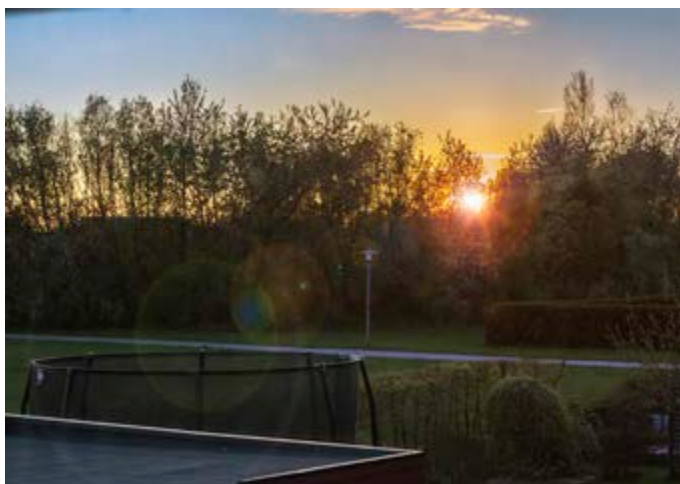
Vad det gäller övriga utmaningar så har vi ett konstant jobb med är att behålla och rekrytera både dagtid- som deltidspersonal med den samhällsstruktur och rörlighet som råder på arbetsmarknaden.



Service och bemötande

Räddningsnämnden följer kontinuerligt upp händelser och ärendehantering enligt Lagen om skydd mot olyckor samt Lagen om brand och explosiva varor och uppfyller till största del uppsatta mål som finns för insatstider och ärendehantering.

På grund av stor personalomsättning under 2018 har belastningen varit större för ett fåtal medarbetare, vilket gjort att planering, uppföljning och strategiska frågor fått stå tillbaka under året.



Fokusområden	Nämndsmål	Indikator	Målvärde	Utfall
Hållbart samhälle	Myndighetsutövning skall följa planerad tillsynsplan enligt LSO (Lag om skydd mot olyckor) och LBE (Lag om brandfarliga och explosiva varor).	Antal gjorda tillsynsbesök utifrån LSO/LBE		—
		U. Nöjd Kund-Index, Företagsklimat - Brandtillsyn		—
		Mått 33. Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service för företagen?		—
		Andelen invånare som anser att kommunens webbinformation är god skall öka (%)		—
	Räddningstjänsten skall planeras och organiseras så att räddningsinsatserna kan påbörjas inom godtagbar tid och genomföras på ett effektivt sätt för kommuninvånarna.	90 % av kommunens invånare skall nås av livräddande styrka inom 20 minuter.		—
		Uppfyllnad av utryckningspersonalens anspänningstider.		—
Förbättra framtiden för barn, unga och äldre	Räddningstjänsten skall utbilda kommunens verksamheter i brandkunskap.	Antal utbildade personer.		—
Attraktiv arbetsgivare	Plan för utbildning- och kompetensutveckling för räddningstjänsten personal skall finnas, alla operativa befäl skall ha minst räddningsledare A-utbildning.	Uppföljning utbildning och kompetensplan. Antal utbildade räddningsledare		—
	Kvalitetssäkring av övningsplan för den operativa deltidspersonalen.	Uppföljning av övningstimmar i övningsplan		—

Ekonomi

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Statsbidrag	0	0	0	0
Övriga intäkter	15,2	25,7	25,7	0
Summa intäkter	15,2	25,7	25,7	0
Personalkostnader	-9,1	-17,5	-17,5	0
Lokalkostnader	-1	-1,8	-1,8	0
Övriga kostnader	-9	-14,2	-14,2	0
Avskrivningar	-1,2	-2,1	-2,1	0
Finansiella kostnader	-0,1	-0,1	-0,1	0
Summa kostnader	-20,4	-35,7	-35,7	0
Summa Nettokostnader	-5,1	-10	-10	0

Kommentar:

Utfallet för delåret hamnar på 1,0 Mkr för den gemensamma Räddningsnämnden, Åstorp och Klippans kommun.

Förklaringen till det stora överskottet är att räddningschefstjänsten varit vakant under hela året fram till förste augusti. Utöver detta har även en tjänst som styrkeledare varit vakant under året. Tillsammans har dessa tjänster genererat ca 1,0 Mkr i överskott. Ett nytt avtal tecknades i våras för deltidspersonalen vilket höjt ersättningen samt under sommaren har också deltidspersonalen högre ersättning för beredskap. Det finns därmed en osäkerhet kring hur höga personalkostnaderna blir under sommaren, då lönen är inestående en månad är det först i slutet av september det går att se hela kostnaden för sommaren.

Vid delårsbokslutet är intäkterna ca 0,2 Mkr högre än budgeterat, dessa beräknas dock utjämnas under året beräknas följa budget.

Utbildningskostnaderna är mer än dubbelt så höga som budgeterat vid delårsbokslutet vilket innebär drygt 0,1 Mkr högre än budgeterat. Detta beror på att ett flertal i personalen saknat C-körkort vilket finansieras av räddningstjänsten. Även vidareutbildning av personalen görs och fler utbildningar kommer att genomföras under hösten.

Arbete pågår med att försöka inrymma de ökade utbildningskostnaderna inom budget. Beroende på vad sommarmånaderna kostat är det inte omöjligt att utbildningskostnaderna ryms inom det överskott som byggts upp i början av året.

Investeringar

Mkr	Redovisning 31/7	Prognos 31/12	Årsbudget	Avvikelse 31/12
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	-2,2	-5,1	-5,1	0
Nettoinvestering	-2,2	-5,1	-5,1	0

Kommentar:

Ingen avvikelse beräknas för investeringsbudgeten.

Kommunala bolag



Björnekulla fastighets AB

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

RESULTAT, Mk	Per 31 juli	Helårsprognos	Helårsbudget
Intäkter	70964	96098	80971
Kostnader	-64791	-93082	-77532
<i>varav personal</i>	-6588	-10590	-10590
Resultat	6173	3016	3439

Kommentar:

Björnekulla Fastighets AB innehar per 31/7 ett resultat om 6 173 tkr (föregående år 7 263 tkr). Låga finansiella kostnader har kunnat matchas mot ökade underhållskostnader som medför ökad trygghet avseende fastigheternas standard.

Den indexering av hyror som görs varje år gav ingen hyreshöjning för 2019, hyresintäkterna har ändå ökat (600 tkr) jämfört med föregående år beroende på nytt hyreskontrakt på Tingdalsskolans moduler. Övriga rörelseintäkter samt externa kostnader har ökat markant jämfört med föregående år, denna ökning består till största del av ökad interndebitering mellan koncernens bolag

AB Kvidingebyggen

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

RESULTAT, Mk	Per 31 juli	Helårsprognos	Helårsbudget
Intäkter	19672	34231	33731
Kostnader	-16926	-31902	-31402
<i>varav personal</i>	-2231	-3756	-3256
Resultat	2746	2329	2329

Kommentar:

AB Kvidingebyggen redovisar per 31/7 ett resultat om 2 746 tkr (föregående år 4 065 tkr). Underhållsåtgärder genomförs löpande men på grund av ökad belåning samt en något högre snittränta som lett till ökade räntekostnader (500 tkr högre än 2018) iakttas framgent försiktighet gällande det extra underhåll som under de senaste åren kunnat utföras.

KvB har under 2018 och 2019 genomfört en del större projekt – nybyggnation på Timmergatan i Åstorp, ombyggnation på Ågatan i Hyllinge och det pågående stambytet på Torggatan i Kvidinge. Projektkostnaderna är ännu inte aktiverade i anläggningsregistret varpå posten pågående byggnationer är markant högre än föregående år.

Björnekulla IT AB

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

RESULTAT, Mk	Per 31 juli	Helårsprognos	Helårsbudget
Intäkter	1056	1589	1589
Kostnader	-725	-1492	-1482
<i>varav personal</i>	-9	-32	-32
Resultat	331	97	107

Kommentar:

Björnekulla IT AB redovisar per 31/7 ett resultat om 331 tkr (föregående år 189 tkr).

Björnekulla Utvecklings AB

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

RESULTAT, Mk	Per 31 juli	Helårsprognos	Helårsbudget
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-3	-3	0
<i>varav personal</i>	0	0	0
Resultat	-3	-3	0

Kommentar:

Björnekulla Utvecklings AB innehar inga intäkter utan enbart förvaltningskostnader vilket har lett till ett resultat om -3 tkr per 31/7.

Åstorp - Söderåsstaden där människor och företag möts och växer



ÅSTORP