



# DELÅRSBOKSLUT

2014-07-31

MED HELÅRS-  
PROGNOS



# Åstorp - Söderåsstaden

## där människor och företag möts och växer

Omslag: Perslunds hembygdsgård, Åstorp. Foto: Michael Svensson, Åstorps kommun Layout, original och tryck: Kommunstyrelseförvaltningen, Åstorps kommun

DELÅRSBOKSLUT 2014-07-31 MED HELÅRSPROGNOS // ÅSTORPS KOMMUN //

DNR 2014-309

Upplaga: 2

# Delårsbokslut 2014-07-31 med helårsprognos

*Innehåll*

*Sida*

---

|   |    |
|---|----|
| Förvaltningsberättelse .....                | 1  |
| Sammanställning budgetavvikelse .....       | 5  |
| Kommunens redovisning.....                  | 6  |
| Resultaträkning .....                       | 6  |
| Balansräkning .....                         | 7  |
| Kassaflödesanalys.....                      | 9  |
| Sammanställd redovisning .....              | 10 |
| Resultaträkning .....                       | 10 |
| Balansräkning .....                         | 11 |
| Kassaflödesanalys.....                      | 13 |
| Nämnder och styrelser, sammanfattning ..... | 14 |
| Kommunfullmäktige .....                     | 15 |
| Valnämnd .....                              | 16 |
| Kommunrevision.....                         | 17 |
| Kommunstyrelse.....                         | 18 |
| Kommunstyrelseförvaltning .....             | 19 |
| Räddningsnämnd.....                         | 27 |
| Bygg- och miljönämnd.....                   | 29 |
| Bildningsnämnd .....                        | 31 |
| Socialnämnd.....                            | 39 |
| Revisionsberättelse.....                    | 44 |

## Omvärld

### Allmänt<sup>1</sup>

Lågkonjunkturen är nu inne på sitt sjätte år. Även om vissa ekonomiska indikatorer, som inköpschefsindex visar positiv utveckling, så har konjunkturen svårt att lyfta. Till detta bidrar många faktorer, inte minst den allmänna oron i världen.

BNP-ökningen i Sverige för det andra kvartalet blev blygsam. Kalenderkorrigerat och jämfört med andra kvartalet 2013 ökade BNP med 1,9 procent. I jämförelse med första kvartalet 2014 blev ökningen 0,2 procent, vilket var under förväntan.

Det som starkast bidrog till ökningen var hushållens konsumtionsutgifter. Svenskarna ökade sin konsumtion utomlands men även utgifterna för livsmedel, transporter och fordon bidrog positivt till utvecklingen. Fasta bruttoinvesteringar och då främst bostadsinvesteringar ökade och så gjorde även exporten.

Av stor betydelse för en kommuns skatteintäkter är antalet arbetade timmar. Såväl dessa som antal sysselsatta i hela ekonomin steg under andra kvartalet.

Inflationstakten fortsätter att vara låg. I juli 2014 uppgick den till 0,0 procent. För juni månad var motsvarande siffra 0,2 procent. Inflationstrycket förväntas att vara svagt framöver och ligga under Riksbankens mål på 2,0 procent. Främst av denna anledning beslöt riksbanken vid sitt penningpolitiska möte i juli att sänka reporäntan till 0,25 procent. Samtidigt reviderade man ner reporäntebanan. Man var enig om, att med hänsyn till främst inflationen samt nedreviderade internationella styrräntor, så behövs det en mer expansiv penningpolitik.

### Väsentliga händelser i Åstorp

Befolkningen ökade under 2013 med 121 personer och uppgick till 14 927 per 2013-12-31. Även under första halvåret 2014 har befolkningen ökat och då med 15 personer. Denna ökning består i ett födelseöverskott på 24 stycken. Flyttnettot är -11 varav -109 inom Skåne, 38 inom Sverige och 60 mot utlandet.

Totalt sett i alla åldersgrupper har den öppna arbetslösheten i Åstorp för om vecka 27 varit högre 2014 jämfört med samma period 2012 och 2013. Försörjningsstöden ligger också kvar på en relativt hög summa. Medelutbetalningen per månad 2014 (1,3 Mkr) understiger dock medelutbetalningen för 2013 (1,4 Mkr).

När det gäller deponin på norra Vallgatan har det tagits fram ett underlag för eventuella kostnader för sanering. Diskussion pågår om möjlighet till ersättning för att vidtaga åtgärder. Hitintills har 487 kkr lagts ned i kostnader under 2013 och 2014. Av försiktighets skull har kostnaderna belastat resultatet.

Kommunen har under året arbetat med flera stora projekt. Kvidinge station invigdes 2014-08-17 då tågen åter stannade på orten.

Bron över järnvägen, den så kallade Kamelryggen, har renoverats och är nu öppen för trafik. Utformningen är delvis förändrad vilket innebär att bron har breddats.

I Kärreberga stugby pågår arbete med avloppsledning som ansluts till kommunens avlopps nät. Arbetet med upphandlad entreprenör har avslutats och färdigställande av projektet kommer att ske i NSVA:s regi.

Kostnaderna för samtliga projekt har överstigit de budgeterade belopp som avsatts.

Under tidigare år har Sveriges kommuner erhållit återbetalning av Afa-försäkringspremier. Diskussion pågår om eventuell återbetalning av 2004: års inbetalda avgifter. För Åstorps del skulle en återbetalning hamna på ca 4,5 Mkr. Då inga beslut tagits i frågan har denna återbetalning inte beaktats i delårs- och helårsprognosen.

## Delårsresultat januari-juli 2014

### Koncernen

Delårsresultatet för koncernen uppgår till 33 (35) Mkr. Av detta resultat redovisas 27 Mkr på kommunen och 5 Mkr på bolagen. Resterande 0,7 Mkr avser korrigering av övervärde på fastigheter. Bolagens resultat förklaras i huvudsak av ett gynnsamt ränteläge samt nya redovisningsregler, de så kallade K3 reglerna. Dessa innebär att underhållskostnader numera till större del aktiveras och tas således inte som ett direkt avdrag i resultaträkningen. Det som ytterligare bidrar till bolagens resultat är den kostnadsoptimering som sker genom att koncernen har en egen internbank. Resultatet per delår uppgår för de olika bolagen till:

BFAB 3,9 Mkr, KvB 0,8 Mkr samt Bitab 0,2 Mkr.

### Kommunen

Delårsresultatet för kommunen uppgår till 27 (30) Mkr. Differensen mellan 2014 och 2013 beror främst på följande:

- Intäkterna mellan åren har ökat med 5 Mkr.

Intäktsoökningen avser i huvudsak räddningstjänst Söderåsen avseende inbetalning från Klippans kommun 6,2 Mkr, AMS 3,4 Mkr avseende bland annat projekt ung kraft 1,4 Mkr, Migrationsverket avseende bland annat ensamkommande flyktingbarn 2,8 Mkr, intäkter vatten och avlopp 1,0 Mkr, försäkringsersättning vid brand 1,1 Mkr samt statligt bidrag till de allmänna valen 2014 0,5 Mkr. Under 2013 redovisades 11 Mkr som reavinst vid fastighetsförsäljningar.

- Verksamhetens kostnader har ökat med 28 Mkr.

Kostnadsökningen avser främst personalkostnader 16 Mkr. Denna ökning förklaras av löneökning samt övertagande av räddningspersonal från Klippan 8,6 Mkr. Kostnaderna för ej arbetad tid har ökat med 1,1 Mkr. Pensioner och sociala avgifter är 3,5 Mkr högre än 2013 beroende på att under fjolåret användes delar av över-

<sup>1</sup> Föregående års utfall är inom parentes.

skotts-fonden i KPA till betalning av försäkringsfakturor. Detta har inte gjorts under motsvarande period 2014. Kostnaden för timlönerna har ökat med 2,2 Mkr och kostnaderna för ob, jour och beredskap har ökat med 1,3 Mkr

Övriga kostnader har ökat med 11 Mkr. Dessa kostnadsökningar avser i huvudsak interkommunala ersättningar 2,7 Mkr, placeringar av barn och unga samt vuxna 2,4 Mkr, betalningar till HR servicecenter (löne-centret i Helsingborg) 1,1 Mkr, lokalkostnader 2,9 Mkr samt förbrukningsmaterial 1,1 Mkr.

- Finansnettot är ca 9 Mkr bättre. Förbättringen förklaras av att under 2013 togs en kostnad för sänkning av räntan vid pensions-skuldberäkningen (RIPS-räntan) uppgående till 8 Mkr. Ingen sänkning har ännu skett under 2014. I övrigt har ränteläget varit mera gynnsamt 2014 jämfört med 2013.

- Skatteintäkterna har ökat med 11 Mkr.
- Kostnader för deponin på Norra Vallgatan belastar årets resultat med -0,3 Mkr. Beloppet har kostnadsförts av försiktighetsskäl men kommer att återsökas.

## Helårsprognos 2013

### Koncernen

Prognosen för koncernen beräknas till +24 Mkr, varav Åstorps kommun +17 Mkr och bolagen +6 Mkr. Resterande +1 Mkr avser korrigerings för övervärde på fastigheter.

Bolagens positiva prognos förklaras i likhet med resultatet per delår av låga finansiella kostnader samt förändrade redovisningsprinciper. Prognosen för de olika bolagen uppgår till:

BFAB 4,3 Mkr, KvB 2,0 Mkr samt Bitab 0,2 Mkr.

### Kommunen

Kommunens beräknade helårsresultat för 2014 uppgår till +17 (16) Mkr. Årets avvikelse mot budget är 15 Mkr. De största avvikande posterna är:

Negativ avvikelse på nämnder och styrelser -5 Mkr samt positiv avvikelse gällande finansförvaltningen 20 Mkr. För närmre förklaring till avvikelserna se kommentarer nedan.

### Politisk verksamhet -0,2 Mkr

Avvikelsen på -0,2 Mkr avser kommunfullmäktige som dels haft fler sammanträden än som var inlagt i tidplanen, dels haft kostnader som inte rymts inom tilldelad ram.

### Kommunstyrelseförvaltning -2,5 Mkr

Under året kommer industrimark att säljas. Dock beräknas realisationsvinsten inte uppnå budget varför en negativ budgetavvikelse på -2,0 Mkr redovisas. I övrigt

redovisas negativa budgetavvikelser gällande licenser, städ och rengöring vänthall samt ofinansierade kostnader för personal. Totalt beräknas avvikelsen netto uppgå till -0,8 Mkr. Activa beräknar ett överskott på 0,3 Mkr på grund av högre intäkter samt lägre kostnader jämfört med budget.

### Bygg- och miljönämnd -0,2 Mkr

Avvikelsen förklaras av minskad intäkt för krediterad bygglovsavgift -0,1 Mkr samt tillfällig förstärkning på byggkontoret gällande byggnadsinspektör -0,1 Mkr.

### Bildningsnämnd 0,0 Mkr

Bildningsnämnden beräknar ingen avvikelse i förhållande till erhållen ram.

### Socialnämnd -2,0 Mkr

Avvikelsen förklaras av -1,0 Mkr avseende äldreomsorgen där tidigare intäkter avseende mervärdesskatt på boenden inte längre är aktuella att återsöka. Negativ avvikelse hemvården -1,0 Mkr samt särskilt boende -0,6 Mkr täcks av budgeterade medel med anledning av socialstyrelsens föreskrifter om bemanning 2,2 Mkr. Dessa föreskrifter har ännu inte trätt i kraft. Placeringar visar en avvikelse på -1,7 Mkr där individ- och familjeomsorg haft ökade kostnader under de senaste månaderna. När det gäller placeringskostnader enligt LSS (lagen om stöd och service) visas däremot positiv budgetavvikelse bland annat beroende på att placeringar upphört.

### Finansförvaltning 20 Mkr

Överskottet på finansförvaltningen består av ett flertal olika poster. Kostnader för pensioner avviker positivt +2,0 på grund av högre utfall gällande kalkylerad kompletteringspension. Överskott gällande förfogande avviker totalt med +9,5. Denna avvikelse förklaras främst av högt lagd budget gällande förändringar av elever och barn både gällande antal och vistelsetid +7,0. När det gäller fastighetskostnaderna har hyresindexeringen blivit lägre samt har vissa byggprojekt senarelagts, vilket ger ett överskott på +1,4. Medel avsatta för löneökningar avviker positivt +1,3 främst beroende på att löneökningen 2013 blev lägre än budget.

Skatter och utjämning överskrider budget med 7,4 Mkr, vilket främst förklaras av fler invånare 2013-11-01 än som var budgeterat. Som budget användes SKL:s prognos per 2013-08-15. Slutavräkningarna för 2013 och 2014 prognostiseras till 1,2 Mkr.

Arbetsgivareavgifterna avviker positivt mot budget med 1,1 Mkr.

### Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige beslutade 2012-10-29 om ny vision och nya mål för Åstorps kommun. Under sammanlagt fem fokusområden finns ett antal konkreta mål som skall uppfyllas fram till 2020. För varje år görs en avstämning avseende målen för att bedöma om kommunen

lever upp till kravet om god ekonomisk hushållning. Då de flesta målen är knutna till mätningar i kommunens kvalitet i korthet, kan det först i samband med bokslutet konstateras om målen uppnåtts. I delårsbokslutet redovisas vilka aktiviteter som vidtagits för att nå måluppfyllelse till 2014-12-31.

För en mera detaljerad redovisning hänvisas till respektive nämnds redogörelse.

### **Fler i arbete och fler företag**

Det är av största vikt för såväl samhället som medborgarna att finna ett arbete eller utbildning. Vidare behöver kommunen planlägga mark för industriändamål för att kunna tillgodose efterfrågan.

Under året har ungdomsprojektet med arbetsförmedlingen pågått. Målet att 40 % ska ha ett arbete eller börjat studera efter pågående insats har uppnåtts. Fram till och med juni har 53 % av den 30 ungdomar som anvisats till projektet uppnått detta mål.

Ett annat arbete med bärighet på fler personer i arbete är den verksamhetsförändring som genomförts inom försörjningsstödsgruppen. Resultatet av verksamhetsförändringen innebär en ökad samverkan med Arbetsförmedling och Försäkringskassa.

Nya verksamhetsområden håller på att iordningsställas på södra industriområdet. Diskussioner pågår om eventuell borttagning av en kraftledning inom området. Om detta blir verklighet kan det planeras för fler industrietableringar.

För att underlätta för nya företag att etablera sig i kommunen har en exploateringsingenjör anställts.

Ohälsotalet har ökat de senare åren bland kommunens personal. Internt pågår ett arbete med att sänka ohälsotalen. Vidare har ett arbete, gällande att identifiera bakgrunden till ohälsotalen i hela kommunen, inletts tillsammans med Kristianstads högskola.

Ett annat folkhälsoperspektiv är bättre gång och cykelvägar. För att uppnå detta, framförallt i nya områden, sker arbetet i samråd med bl. a. Folkhälsorådet

### **Utveckla attraktiva boende**

En viktig aspekt i fokusområdet är trygghet. Inom räddningstjänsten finns ett mål att 90 % av kommunens invånare skall nås av livräddande styrka inom 20 minuter. Utfallet är 94 % varav i 52 % av fallen har utryckningstiden varit inom 10 minuter.

Kommunen arbetar med genomgående med bemötande och service för att underlätta för medborgarna såväl befintliga som nya.

Information och service på hemsida är av stor betydelse för kommunens invånare. Ett kontinuerligt arbete pågår för att ständigt förbättra hemsidan så att informationen är adekvat, korrekt, uppdaterad och enkel.

Under året har ett projekt med att utveckla centrum i Åstorp pågått. De åtgärder som genomförts är bl. a. blomsterlåder, nya cykelställ, schackspel samt ny lekplats.

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

Inom socialnämndens verksamhet arbetas med att göra barn och unga delaktiga i de insatser som erbjuds. Inom äldreomsorgen har hemtagningsteamet permanentats. Därigenom kan äldre personer med omfattande vårdbehov erbjudas rehabiliterande insatser i sin hemmiljö. Utemiljön på särskilda boenden har förbättrats och boråd har inrättats. Därigenom kan vårdtagarnas angelägenheter diskuteras och förverkligas i verksamheten. Inom bildningsnämnden arbetar man med att eleverna skall uppnå högre resultat och måluppfyllelse på de nationella proven. Detta görs genom bl. a. tydliga uppföljningar och analyser samt tidiga insatser och ett inkluderande arbetssätt. Fysisk aktivitet skall dagligen erbjudas elever för att främja betydelsen av rörelse.

### **Fler väljer kommunen som arbetsgivare**

Stora pensionsavgångar förväntas ske då 40-talisterna nu går i pension. För att vara en attraktiv arbetsgivare arbetar kommunen på ett flertal områden.

Under året har 1Mkr anslagits för att arbeta med olika lösningar. Arbete pågår och kommer att intensifieras under hösten

För att stärka ledarna i deras roll pågår ledarutvecklingsprogram. Vidare hålls ledarforum en gång i månaden.

Alla nyanställda deltar i introduktionsdagar som ger information övergripande om Åstorps kommun.

### **Ekonomi och förhållningssätt.**

En förutsättning för bra verksamhet är en god ekonomi. I Åstorps kommun har den ekonomiska ställningen stärkts de senare åren. Detta är en nödvändighet och kommer att så vara framöver med tanke på stora investeringsprojekt samt prognostiserade förändringar i demografin.

Med en stark styrning av ekonomin har kommunen alla förutsättningar att även framåt uppnå kraven för god ekonomisk hushållning.

### **God ekonomisk hushållning**

Genom vision, fokusområden samt mål har fullmäktige definierat vad som är god ekonomisk hushållning i Åstorps kommun. Med hänsyn till såväl verksamhet som ekonomisk ställning bedöms att god ekonomisk hushållning kommer att uppnås för 2014.

### **Investeringar**

Investeringsvolymen för kommunen är budgeterad till -116 Mkr inklusive beslutad kompletteringsbudget och inklusive medfinansiering av Kvidinge tågstation. Av den totala investeringsbudgeten är utfallet per 2014-07-31 -60 Mkr. I prognosen beräknas investeringsutfallet till -141 Mkr inklusive medfinansiering, med en budgetavvikelse på -25 Mkr. Avvikelsen avser i huvudsak projekt som fått ökade kostnader Dessa är:

- Kamelryggen
- Kvidinge tågstation

- Kärreberga stugby.

När det gäller det senare projektet beräknas en del av avvikelserna bero på att anslutningsintäkterna beräknas inflyta först 2015. Ingen av projekten har slutredovisats. Vidare har av Klippans kommun köpts in bilar och inventarier till den gemensamma räddningsnämnden. Detta belopp var inte budgeterat.

## Skatter och utjämning

Skatter och utjämning uppgår i delårsresultatet till 418 Mkr, en ökning med 11 Mkr eller 2,6 % jämfört med föregående år. Ökningen har skett främst på grund av fler invånare per 2013-11-01 än vad som var prognostiserat och på högre slutavräkning 2014.

Skatteprognosen från Sveriges Kommuner och Landsting per 2014-08-15 innebar en liten uppräknings av skatteunderlaget 2014. Jämfört med det belopp som upptagits i delårsbokslutet, vilket bygger på aprilprognosen, förbättras utfallet med 581 kkr. Då beloppet är en prognos har det inte medtagits i delårsbokslutet.

## Finansnetto och lån

Finansnettot är positivt och uppgår till 1 Mkr i kommunens prognos. Jämfört med tidigare år är det en förbättring med ca 3 Mkr exklusive jämförelsestörande poster 2013 (Ripsränta). Inlösen av reverser samt amortering på lån tillsammans med en större självfinansiering förklarar förbättringen.

Investeringsvolymen är fortsatt hög i kommunen. Då avskrivningarna för den avgiftsfinansierade verksamheten är mycket lägre än investeringarna för motsvarande verksamhet har medel fått lånas upp. Under 2014 har två nya lån upptagits på totalt 46 Mkr. Vidare har omsättning av förfallet lån på 55 Mkr skett med samma belopp.

Snitträntan på kommunens lån uppgår till 3,4%.

## Placeringar

Kommunen har pensionsmedel vilka hanteras i egen regi. Per 2014-07-31 uppgick värdet på dessa till 15 Mkr. Efter omplaceringar under året beräknas avkastningen uppgå till 4,5 %.

## Kassaflöde

Åstorps kommun har ett negativt kassaflöde på -5 (33) Mkr. Den stora avvikelserna jämfört med delåret 2013 beror på att investeringsvolymen varit betydligt högre under 2014. Investeringarna 2014 uppgår inklusive medfinansiering till 77 (15) Mkr.

## Balanskrav 2013

Balanskravet för 2014 beräknas bli positivt och uppgå till 17 Mkr.

## Avslutning

Delårsbokslutet visar på ett positivt resultat för såväl kommunen som koncernen. Detta är bra och en nödvändighet så länge investeringarna i koncernen ligger på en hög nivå. I delårsresultatet tenderar nettokostnadsökningen 6,1% överstiga ökningen på skattenettet 2,6%. Det är viktigt att tillse att kostnaderna hålls under kontroll och inte tillåts öka mer än skattenettet.

De senare årens resultat har stärkt kommunens och koncernens finansiella styrka. Härigenom står Åstorp väl rustad inför de utmaningar som samtliga kommuner i Sverige står inför.

| U=Utfall P=Prognos            |               | BUDGETAVVIKELSE I KKR |               |               |               |               |               |          |          |          |          |  |
|-------------------------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|----------|--|
|                               |               | 2010 U                | 2011 U        | 2012 U        | 2013 U        | 2014-03P      | 2014-04P      | 2014-05P | 2014-07P |          |          |  |
| FÖRVALTNINGAR                 |               | Awikelse              | Awikelse      | Awikelse      | Awikelse      | Awikelse      | Awikelse      | Awikelse | Awikelse | Awikelse | Awikelse |  |
| Politiska nämnder             | 387           | 175                   | -2            | -128          | 54            | -6            | -150          |          |          |          |          |  |
| Medborgarnämnd                | -2 047        |                       |               |               |               |               |               |          |          |          |          |  |
| Hälso- o omsorgsnämnd         | -7 883        |                       |               |               |               |               |               |          |          |          |          |  |
| Socialnämnd                   |               | -14 025               | -2 667        | -4 421        | -1 000        | -1 000        | -2 000        |          |          |          |          |  |
| Bygg- o miljönämnd            | 498           | -39                   | -328          | -1 425        | -107          | -107          | -202          |          |          |          |          |  |
| Kommunstyrelseförv.           | 1 520         | 705                   | 137           | 200           | -450          | -450          | -507          |          |          |          |          |  |
| Räddningsnämnd                |               |                       |               |               | 0             | 0             | 191           |          |          |          |          |  |
| Bildningsnämnd                | 64            | -165                  | 998           | 349           | 0             | 0             | 0             |          |          |          |          |  |
| S:a verksamheterna            | -7 848        | -13 524               | -1 860        | -5 297        | -1 557        | -1 557        | -2 518        |          |          |          |          |  |
| SBK exploatering              | 1 469         | -736                  | -3 467        | 7 175         | 0             | 0             | -2 000        |          |          |          |          |  |
| Finansförvaltning             | 24 027        | 19 440                | 29 620        | 19 497        | 21 019        | 22 643        | 20 416        |          |          |          |          |  |
| <b>Summa</b>                  | <b>18 035</b> | <b>5 355</b>          | <b>24 291</b> | <b>21 247</b> | <b>19 516</b> | <b>21 080</b> | <b>15 748</b> |          |          |          |          |  |
| Bullervallar/deponi           | -2 162        | -9 988                | -6 422        | -176          | 0             | 0             | -311          |          |          |          |          |  |
| <b>Budgetavvikelse totalt</b> | <b>15 873</b> | <b>-4 633</b>         | <b>17 869</b> | <b>21 071</b> | <b>19 516</b> | <b>21 080</b> | <b>15 437</b> |          |          |          |          |  |
| Budget                        | 15 907        | 694                   | 9 123         | 12 015        | 1 250         | 1 250         | 1 250         |          |          |          |          |  |
| <b>Resultat</b>               | <b>31 780</b> | <b>-3 939</b>         | <b>26 992</b> | <b>33 086</b> | <b>20 766</b> | <b>22 330</b> | <b>16 687</b> |          |          |          |          |  |
| Beslut asfalt, centrum2.0     |               |                       |               |               |               |               |               |          |          |          |          |  |
| önskad ssg, Finsam            |               |                       |               |               |               | -4 250        | -4 250        |          |          |          |          |  |
| <b>Resultat</b>               |               |                       |               |               |               | <b>18 080</b> | <b>18 300</b> |          |          |          |          |  |



# Resultaträkning, kommunen

| Tusentals kronor                          | Delår<br>2013   | Bokslut<br>2013 | Delår<br>2014   | Budget<br>2014  | Prognos<br>2014 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter                    | 69.040          | 132.018         | 85.364          | 111.784         | 132.030         |
| Jämförelsestörande intäkter               | 11.271          | 10.615          | 0               | 0               | 0               |
| Verksamhetens kostnader                   | -437.586        | -779.948        | -465.687        | -797.7829       | -817.928        |
| Jämförelsestörande kostnader              | -1.921          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Avskrivningar                             | -8.120          | -14.319         | -9.455          | -18.676         | -14.940         |
| <b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>       | <b>-367.316</b> | <b>-651.634</b> | <b>-389.778</b> | <b>-704.721</b> | <b>-700.838</b> |
| Skatteintäkter                            | 275.875         | 471.756         | 284.850         | 489.813         | 488.716         |
| Generella statsbidrag och utjämning       | 131.470         | 225.508         | 133.129         | 215.510         | 228.219         |
| <b>Skattenetto</b>                        | <b>407.345</b>  | <b>697.264</b>  | <b>417.979</b>  | <b>705.323</b>  | <b>716.935</b>  |
| <b>RESULTAT EFTER SKATTENETTO</b>         | <b>40.029</b>   | <b>45.630</b>   | <b>28.201</b>   | <b>602</b>      | <b>16.097</b>   |
| Finansiella intäkter                      | 8.804           | 13.057          | 4.391           | 11.420          | 9.745           |
| Finansiella kostnader                     | -10.887         | -15.585         | -5.323          | -10.772         | -8.844          |
| Jämförelsestörande kostnader              | -7.919          | -9.840          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Finansnetto</b>                        | <b>-10.002</b>  | <b>-12.368</b>  | <b>-932</b>     | <b>648</b>      | <b>901</b>      |
| <b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b> | <b>30.027</b>   | <b>33.262</b>   | <b>27.269</b>   | <b>1.250</b>    | <b>16.998</b>   |
| Kostnader bullervallar och deponi         | 0               | -176            | -311            | 0               | -311            |
| <b>REDOVISAT RESULTAT</b>                 | <b>30.027</b>   | <b>33.086</b>   | <b>26.958</b>   | <b>1.250</b>    | <b>16.687</b>   |

## Tilläggsupplysningar till resultat- och balansräkningarna

Årets delårsbokslut har i likhet med föregående år upprättats per den sista juli.

Kommunens delårsbokslut är förenklat så till vida att notverket helt har utelämnats.

Delårsbokslutet har upprättats i enlighet med god redovisningssed. Kommunen följer lagen om kommunal redovisning i överensstämmelse med Rådets för kommunal redovisning (RKR) rekommendationer.

Avsteg gällande lagstiftning och rekommendationer görs i följande fall:

- Med stöd av kommunfullmäktige beslut 2007-11-26 § 114, redovisar kommunen samtliga pensionsförpliktelser, även de som intjänats före år 1998, som skuld i balansräkningen. Det övergripande syftet är att ge en mer rättvisande bild av kommunens ekonomiska ställning, i enlighet med 2 kap. 3 § årsredovisningslagen.

- Enligt RKR 11.4 Materiella anläggningstillgångar skall avskrivning påbörjas från den tidpunkt då tillgången är färdig att tas i bruk. Kommunen avviker från detta på så sätt att avskrivning påbörjas året efter färdigställande. Av praktiska skäl är det i flera fall svårt att avgöra när en tillgång kan anses helt färdigställd. Framförallt gäller detta anläggningar i samband med exploatering. För att i största möjliga utsträckning undvika problem med tilläggsinvesteringar är det därför lämpligt

att avvakta med aktivering intill dess samtliga kostnader som skall ingå i anläggningen med säkerhet inkommit. Fördröjningen anses inte innebära att kommunens redovisade resultat blir felaktigt.

- Kommunen aktiverar inga hyresavtal för fastigheter. Skälet till detta är att den sammanställda redovisningen ger en fullödig bild av värdet av de kommunala fastigheterna. En aktivering i balansräkningen skulle inte tillföra någon ytterligare information av värde för bedömning av kommunens ställning i detta fall. Då företagen är helägda förekommer inga specifika risker eller möjligheter som särskilt behöver framhållas i kommunens redovisning på sätt som rekommendationen stadgar.

Periodisering av intäkter och kostnader har gjorts i enlighet med föregående bokslutstillfälle. Vidare har periodisering tillämpats med utgångspunkt från av nämnder lämnade uppgifter.

Samma beräkningsmetoder har använts som vid föregående bokslutstillfälle.

Ingen förändring av redovisningsprinciper har skett sedan föregående bokslutstillfälle, ej heller någon felrättning.

Delårsbokslutet har varit föremål för översiktlig granskning av kommunens revisorer.

# Balansräkning, kommunen

Tusentals kronor

Delår  
2013

Bokslut  
2013

Delår  
2014

## TILLGÅNGAR

### Anläggningstillgångar

#### Materiella anläggningstillgångar

|   |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar     | 123.256        | 147.134        | 143.762        |
| Maskiner och inventarier                      | 30.933         | 40.233         | 40.212         |
| Pågående nyanläggningar                       | 34.245         | 26.696         | 80.185         |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b> | <b>188.434</b> | <b>214.063</b> | <b>264.159</b> |

#### Finansiella anläggningstillgångar

|  |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Aktier och andelar i dotterföretag             | 40.023         | 40.023         | 40.023         |
| Andra aktier och andelar                       | 2.638          | 2.638          | 2.638          |
| Långfristiga fordringar på dotterföretag       | 361.763        | 357.491        | 353.219        |
| Bostadsrätter                                  | 535            | 535            | 535            |
| Övriga långfristiga fordringar                 | 2.912          | 2.200          | 2.200          |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b> | <b>407.871</b> | <b>402.887</b> | <b>398.615</b> |

|                                    |                |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Summa anläggningstillgångar</b> | <b>596.305</b> | <b>616.950</b> | <b>662.774</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|

|  |               |               |               |
|--|---------------|---------------|---------------|
| <b>Bidrag till statlig infrastruktur</b> | <b>17.328</b> | <b>22.540</b> | <b>21.968</b> |
|--|---------------|---------------|---------------|

### Omsättningstillgångar

|  |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Förråd                                       | 99             | 95             | 39             |
| Exploateringsmark                            | 25.939         | 25.939         | 25.939         |
| Kortfristiga fordringar på dotterföretag     | 9.317          | 13.280         | 10.077         |
| Övriga kortfristiga fordringar               | 25.035         | 32.874         | 20.257         |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 36.762         | 36.064         | 28.847         |
| Kortfristiga placeringar                     | 14.403         | 14.807         | 15.181         |
| Kassa och bank                               | 67.883         | 39.678         | 34.955         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           | <b>179.438</b> | <b>162.737</b> | <b>135.295</b> |

|                         |                |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b> | <b>793.071</b> | <b>802.227</b> | <b>820.037</b> |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|

# Balansräkning, kommunen

| Tusentals kronor   | Delår<br>2013  | Bokslut<br>2013 | Delår<br>2014  |
|--|----------------|-----------------|----------------|
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                    |                |                 |                |
| <b><u>Eget kapital</u></b>                                       |                |                 |                |
| Eget kapital   | 255.659        | 258.718         | 285.676        |
| därav delårsresultat   | 30.027         | 33.086          | 26.958         |
| <b>Summa eget kapital</b>  | <b>255.659</b> | <b>258.718</b>  | <b>285.676</b> |
| <b><u>Avsättningar</u></b>                                       |                |                 |                |
| Pensioner intjänade före 1998                                    | 139.882        | 137.187         | 132.019        |
| Pensioner intjänade fr.om. 1998                                  | 4.012          | 4.099           | 4.212          |
| Övriga avsättningar  | 18.500         | 24.500          | 6.854          |
| <b>Summa avsättningar</b>  | <b>162.394</b> | <b>165.786</b>  | <b>143.085</b> |
| <b><u>Skulder</u></b>  |                |                 |                |
| <b><u>Långfristiga skulder</u></b>                               |                |                 |                |
| Anläggningslån   | 254.079        | 214.079         | 260.079        |
| Övriga långfristiga skulder                                      | 21.224         | 21.620          | 20.637         |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>                                | <b>275.303</b> | <b>235.699</b>  | <b>280.716</b> |
| <b><u>Kortfristiga skulder</u></b>                               |                |                 |                |
| Leverantörsskulder   | 10.105         | 34.515          | 11.156         |
| Kortfristiga skulder till dotterföretag                          | 0              | 2.500           | 562            |
| Checkräkningskredit  | 0              | 0               | 0              |
| Övriga kortfristiga skulder                                      | 9.281          | 11.284          | 9.392          |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter                     | 80.329         | 93.725          | 89.450         |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>                                | <b>99.715</b>  | <b>142.024</b>  | <b>110.560</b> |
| <b>Summa skulder</b>   | <b>375.018</b> | <b>377.723</b>  | <b>391.275</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>              | <b>793.071</b> | <b>802.227</b>  | <b>820.037</b> |
| <b><u>Panter och ansvarsförbindelser</u></b>                     |                |                 |                |
| Pensionsförpliktelser inklusive löneskatt                        | 0              | 0               | 0              |
| Ställda panter vid föregående årsskifte                          | Inga           | Inga            | Inga           |
| Borgens- och övriga ansvarsförbindelser vid föregående årsskifte | 35.563         | 35.777          | 35.777         |
| Kommuninvest i Sverige AB <sup>1</sup>                           | -              | -               | -              |
| Visstidspension <sup>2</sup>                                     |                | 2.841           | 3.155          |
| <b><u>Soliditet</u></b>  |                |                 |                |
| Soliditet exklusive pensionsskuld före 1998                      | 49,87%         | 49,35%          | 50,94%         |
| Soliditet inklusive pensionsskuld före 1998                      | 32,24%         | 32,25%          | 34,84%         |

<sup>1</sup> För ytterligare upplysning se årsredovisning 2013.

<sup>2</sup> För ytterligare upplysning se årsredovisning 2013.

# Kassaflödesanalys, kommunen

| Tusentals kronor   | Delår<br>2013  | Bokslut<br>2013 | Delår<br>2014  |
|--|----------------|-----------------|----------------|
| <b><u>Den löpande verksamheten</u></b>                           |                |                 |                |
| Årets resultat   | 30.027         | 33.086          | 26.958         |
| Justering för av- och nedskrivningar                             | 8.120          | 14.319          | 9.455          |
| Justering för realisationsresultat                               | -265           | -736            | -600           |
| Förändring pensionsskuld   | 7.431          | 4.823           | -5.055         |
| Ökning andra avsättningar  | 0              | 6.000           | 0              |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster             | 530            | 22              | 0              |
| <b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b> | <b>45.843</b>  | <b>57.514</b>   | <b>32.161</b>  |
| Minskning förråd, lager och exploateringsmark                    | 393            | 398             | 55             |
| Ökning förråd, lager och exploateringsmark                       | 0              | 0               | 0              |
| Minskning kortfristiga fordringar                                | 20.038         | 8.530           | 22.664         |
| Ökning kortfristiga fordringar                                   | 0              | 0               | 0              |
| Minskning kortfristiga skulder                                   | -20.488        | 0               | -31.463        |
| Ökning kortfristiga skulder                                      | 0              | 21.821          | 0              |
| <b>VERKSAMHETSNETTO</b>  | <b>45.786</b>  | <b>88.263</b>   | <b>22.014</b>  |
| <b><u>Investeringsverksamheten</u></b>                           |                |                 |                |
| Investering i materiella anläggningstillgångar                   | -14.977        | -46.826         | -59.552        |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar                  | 10             | 1.011           | 600            |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar                  | 0              | 0               | 0              |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar                 | 0              | 0               | 0              |
| <b>INVESTERINGSNETTO</b>   | <b>-14.967</b> | <b>-45.815</b>  | <b>-58.952</b> |
| <b><u>Finansieringsverksamheten</u></b>                          |                |                 |                |
| Utlåning   | 0              | 0               | 0              |
| Återbetald utlåning  | 237.623        | 244.965         | 4.272          |
| Långfristig upplåning  | 0              | 0               | 46.000         |
| Amortering av skuld  | -236.421       | -276.421        | 0              |
| Ökning långfristiga fordringar                                   | 0              | -7.139          | 0              |
| Minskning långfristiga fordringar                                | 432            | 0               | 572            |
| Ökning långfristiga skulder                                      | 440            | 835             | 0              |
| Minskning långfristiga skulder                                   | 0              | 0               | -983           |
| <b>FINANSIERINGSNETTO</b>  | <b>2.074</b>   | <b>-37.760</b>  | <b>49.861</b>  |
| <b><u>Utbetalning bidrag till statlig infrastruktur</u></b>      |                |                 |                |
| Utbetalning  | 0              | 0               | -17.646        |
| <b>UTBETALNING BIDRAG TILLSTATLIG INFRASTRUKTUR</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>-17.646</b> |
| <b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>                                      | <b>32.893</b>  | <b>4.688</b>    | <b>-4.723</b>  |
| Likvida medel vid årets början                                   | 34.990         | 34.990          | 39.678         |
| Likvida medel vid bokslutstillfället                             | 67.883         | 39.678          | 34.955         |
| <b><u>Räntebärande nettotillgång/skuld</u></b>                   |                |                 |                |
| Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid årets början          | 120.499        | 120.499         | 151.955        |
| Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid bokslutstillfället    | 30.027         | 151.955         | 101.683        |

## Resultaträkning, sammanställd redovisning

| Tusentals kronor                          | Delår<br>2013   | Bokslut<br>2013 | Delår<br>2014   | Budget<br>2014  | Prognos<br>2014 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter                    | 83.135          | 158.697         | 101.664         | 139.515         | 165.278         |
| Jämförelsestörande intäkter               | 11.271          | 10.615          | 0               | 0               | 0               |
| Verksamhetens kostnader                   | -429.276        | -767.795        | -459.676        | -788.559        | -814.627        |
| Jämförelsestörande kostnader              | -1.921          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Avskrivningar                             | -15.746         | -27.732         | -18.984         | -33.304         | -28.329         |
| <b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>       | <b>-352.537</b> | <b>-626.025</b> | <b>-376.996</b> | <b>-682.348</b> | <b>-677.678</b> |
| Skatteintäkter                            | 275.875         | 471.756         | 284.850         | 489.813         | 488.716         |
| Generella statsbidrag och utjämning       | 131.470         | 225.508         | 133.129         | 215.510         | 228.219         |
| <b>Skattenetto</b>                        | <b>407.345</b>  | <b>697.264</b>  | <b>417.979</b>  | <b>705.323</b>  | <b>716.935</b>  |
| <b>RESULTAT EFTER SKATTENETTO</b>         | <b>54.808</b>   | <b>71.239</b>   | <b>40.983</b>   | <b>22.975</b>   | <b>39.257</b>   |
| Finansiella intäkter                      | 1.190           | 2.140           | 631             | 930             | 4.009           |
| Finansiella kostnader                     | -12.905         | -18.302         | -8.774          | -16.163         | -18.544         |
| Jämförelsestörande kostnader              | -7.919          | -9.840          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Finansnetto</b>                        | <b>-19.634</b>  | <b>-26.002</b>  | <b>-8.143</b>   | <b>-15.233</b>  | <b>-14.535</b>  |
| <b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b> | <b>35.174</b>   | <b>45.237</b>   | <b>32.840</b>   | <b>7.742</b>    | <b>24.722</b>   |
| Kostnader bullervallar och deponi         | 0               | -176            | -311            | 0               | -311            |
| <b>REDOVISAT RESULTAT</b>                 | <b>35.174</b>   | <b>45.061</b>   | <b>32.529</b>   | <b>7.742</b>    | <b>24.411</b>   |

### Tilläggsupplysningar till resultat- och balansräkningarna

Årets delårsbokslut har i likhet med föregående år upprättats per den sista juli.

Kommunkoncernens delårsbokslut är förenklat så till vida att notverket helt har utelämnats.

Delårsbokslutet har upprättats i enlighet med god redovisningssed. Kommunen följer lagen om kommunal redovisning i överensstämmelse med Rådets för kommunal redovisning (RKR) rekommendationer. Dotterbolagskoncernen tillämpar Bokföringsnämndens allmänna råd, med anpassning enligt SABO:s rekommendationer i förekommande fall.

Avsteg gällande lagstiftning och rekommendationer görs i följande fall:

- Med stöd av kommunfullmäktige beslut 2007-11-26 § 114, redovisar kommunen samtliga pensionsförpliktelser, även de som intjänats före år 1998, som skuld i balansräkningen. Det övergripande syftet är att ge en mer rättvisande bild av kommunens ekonomiska ställning, i enlighet med 2 kap. 3 § årsredovisningslagen.

- Enligt RKR 11.4 Materiella anläggningstillgångar skall avskrivning påbörjas från den tidpunkt då tillgången är färdig att tas i bruk. Kommunen avviker från detta på så sätt att avskrivning påbörjas året efter färdigställande. Av praktiska skäl är det i flera fall svårt att avgöra när en tillgång kan anses helt färdigställd. Framförallt gäller detta anläggningar i samband med exploatering. För att i största möjliga utsträckning undvika

problem med tilläggsinvesteringar är det därför lämpligt att avvakta med aktivering intill dess samtliga kostnader som skall ingå i anläggningen med säkerhet inkommit. Fördröjningen anses inte innebära att kommunens redovisade resultat blir felaktigt.

- Kommunen aktiverar inga hyresavtal för fastigheter. Skälet till detta är att den sammanställda redovisningen ger en fullödig bild av värdet av de kommunala fastigheterna. En aktivering i balansräkningen skulle inte tillföra någon ytterligare information av värde för bedömning av kommunens ställning i detta fall. Då företagen är helägda förekommer inga specifika risker eller möjligheter som särskilt behöver framhållas i kommunens redovisning på sätt som rekommendationen stadgar.

Periodisering av intäkter och kostnader har gjorts i enlighet med föregående bokslutstillfälle. Vidare har periodisering tillämpats med utgångspunkt från av nämnder lämnade uppgifter.

Samma beräkningsmetoder har använts som vid föregående bokslutstillfälle.

Ingen förändring av redovisningsprinciper har skett sedan föregående bokslutstillfälle, ej heller någon felrättning.

Delårsbokslutet har varit föremål för översiktlig granskning av kommunens revisorer.

## Balansräkning, sammanställd redovisning

| Tusentals kronor                               | Delår<br>2013    | Bokslut<br>2013  | Delår<br>2014    |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                              |                  |                  |                  |
| <b><u>Anläggningstillgångar</u></b>            |                  |                  |                  |
| <u>Materiella anläggningstillgångar</u>        |                  |                  |                  |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar      | 706.752          | 737.565          | 723.698          |
| Maskiner och inventarier                       | 52.455           | 56.685           | 57.660           |
| Pågående nyanläggningar                        | 45.059           | 37.336           | 103.905          |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>  | <b>804.266</b>   | <b>831.586</b>   | <b>885.263</b>   |
| <u>Finansiella anläggningstillgångar</u>       |                  |                  |                  |
| Aktier och andelar                             | 2.638            | 3.138            | 2.638            |
| Bostadsrätter                                  | 535              | 535              | 535              |
| Övriga långfristiga fordringar                 | 4.966            | 2.448            | 2.947            |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b> | <b>8.139</b>     | <b>6.121</b>     | <b>6.120</b>     |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>             | <b>812.405</b>   | <b>837.707</b>   | <b>891.382</b>   |
| <b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>       | <b>17.328</b>    | <b>22.540</b>    | <b>21.968</b>    |
| <b><u>Omsättningstillgångar</u></b>            |                  |                  |                  |
| Förråd   | 492              | 485              | 429              |
| Exploateringsmark                              | 25.939           | 25.939           | 25.939           |
| Kortfristiga fordringar                        | 27.839           | 36.994           | 28.117           |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter   | 37.270           | 17.666           | 28.847           |
| Kortfristiga placeringar                       | 14.403           | 14.807           | 15.181           |
| Kassa och bank                                 | 103.811          | 92.662           | 73.615           |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>             | <b>209.754</b>   | <b>188.553</b>   | <b>172.128</b>   |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                        | <b>1.039.487</b> | <b>1.048.800</b> | <b>1.085.479</b> |

## Balansräkning, sammanställd redovisning

| Tusentals kronor   | Delår<br>2013    | Bokslut<br>2013  | Delår<br>2014    |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                    |                  |                  |                  |
| <b><u>Eget kapital</u></b>                                       |                  |                  |                  |
| Eget kapital   | 229.139          | 239.028          | 271.557          |
| därav resultat   | 35.173           | 45.062           | 32.529           |
| <b>Summa eget kapital</b>  | <b>229.139</b>   | <b>239.028</b>   | <b>271.557</b>   |
| <b><u>Avsättningar</u></b>                                       |                  |                  |                  |
| Pensioner intjänade före 1998                                    | 139.882          | 137.187          | 132.019          |
| Pensioner intjänade fr.om. 1998                                  | 4.012            | 4.099            | 4.212            |
| Övriga avsättningar  | 18.500           | 24.500           | 6.854            |
| Avsättning skatteskuld   | 7.093            | 8.033            | 7.358            |
| <b>Summa avsättningar</b>  | <b>169.487</b>   | <b>173.819</b>   | <b>150.443</b>   |
| <b><u>Skulder</u></b>  |                  |                  |                  |
| <b><u>Långfristiga skulder</u></b>                               |                  |                  |                  |
| Anläggningslån   | 492.119          | 451.948          | 497.863          |
| Övriga långfristiga skulder                                      | 21.224           | 21.620           | 20.638           |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>                                | <b>513.343</b>   | <b>473.568</b>   | <b>518.501</b>   |
| <b><u>Kortfristiga skulder</u></b>                               |                  |                  |                  |
| Leverantörsskulder   | 15.004           | 44.733           | 23.226           |
| Checkräkningskredit  | 0                | 0                | 0                |
| Övriga kortfristiga skulder                                      | 19.910           | 16.848           | 15.864           |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter                     | 92.604           | 100.804          | 105.888          |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>                                | <b>127.518</b>   | <b>162.385</b>   | <b>144.978</b>   |
| <b>Summa skulder</b>   | <b>640.861</b>   | <b>635.953</b>   | <b>663.479</b>   |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>              | <b>1.039.487</b> | <b>1.048.800</b> | <b>1.085.479</b> |
| <b><u>Panter och ansvarsförbindelser</u></b>                     |                  |                  |                  |
| Pensionsförpliktelser inklusive löneskatt                        | 0                | 0                | 0                |
| Ställda panter vid föregående årsskifte                          | 3.660            | 3.660            | 3.660            |
| Borgens- och övriga ansvarsförbindelser vid föregående årsskifte | 36.558           | 35.906           | 35.690           |
| Kommuninvest i Sverige AB <sup>1</sup>                           | -                | -                | -                |
| Visstidspension <sup>2</sup>                                     |                  | 2.841            | 3.155            |
| <b><u>Soliditet</u></b>  |                  |                  |                  |
| Soliditet exklusive pensionsskuld före 1998                      | 35,50%           | 35,87%           | 37,18%           |
| Soliditet inklusive pensionsskuld före 1998                      | 22,04%           | 22,79%           | 25,02%           |

<sup>1</sup> För ytterligare upplysning se årsredovisning 2013.

<sup>2</sup> För ytterligare upplysning se årsredovisning 2013.

## Kassaflödesanalys, sammanställd redovisning

| Tusentals kronor   | Delår<br>2013  | Bokslut<br>2013 | Delår<br>2014  |
|--|----------------|-----------------|----------------|
| <b><u>Den löpande verksamheten</u></b>                           |                |                 |                |
| Årets resultat   | 35.174         | 45.061          | 32.529         |
| Justering för av- och nedskrivningar                             | 15.746         | 27.372          | 18.984         |
| Justering för realisationsresultat                               | -265           | -736            | -600           |
| Förändring pensionsskuld   | 7.152          | 4.823           | -5.055         |
| Förändring övriga avsättningar                                   | 0              | 6.661           | -675           |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster             | 530            | 21              | 0              |
| <b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b> | <b>58.337</b>  | <b>83.202</b>   | <b>45.183</b>  |
| Minskning förråd, lager och exploateringsmark                    | 393            | 400             | 56             |
| Ökning förråd, lager och exploateringsmark                       | 0              | 0               | 0              |
| Minskning kortfristiga fordringar                                | 0              | 8.776           | 0              |
| Ökning kortfristiga fordringar                                   | -1.269         | 0               | -2.678         |
| Ökning kortfristiga skulder                                      | 0              | 29.123          | 0              |
| Minskning kortfristiga skulder                                   | -6.136         | 0               | -17.406        |
| <b>VERKSAMHETSNETTO</b>  | <b>51.325</b>  | <b>121.501</b>  | <b>25.155</b>  |
| <b><u>Investeringsverksamheten</u></b>                           |                |                 |                |
| Investering i materiella anläggningstillgångar                   | -23.557        | -62.914         | -72.662        |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar                  | 10             | 1.011           | 600            |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar                  | 0              | -500            | 0              |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar                 | 0              | 0               | 0              |
| <b>INVESTERINGSNETTO</b>   | <b>-23.547</b> | <b>-62.403</b>  | <b>-72.062</b> |
| <b><u>Finansieringsverksamheten</u></b>                          |                |                 |                |
| Långfristig upplåning  | 236.250        | 236.079         | 46.000         |
| Amortering av skuld  | -236.421       | -276.421        | -85            |
| Ökning långfristiga fordringar                                   | 0              | -2.262          | 0              |
| Minskning långfristiga fordringar                                | 432            | 0               | 573            |
| Ökning långfristiga skulder                                      | 439            | 835             | 0              |
| Minskning långfristiga skulder                                   | 0              | 0               | -982           |
| <b>FINANSIERINGSNETTO</b>  | <b>700</b>     | <b>-41.769</b>  | <b>45.506</b>  |
| <b><u>Utbetalning bidrag till statlig infrastruktur</u></b>      |                |                 |                |
| Utbetalning  | 0              | 0               | -17.646        |
| <b>UTBETALNING BIDRAG TILLSTATLIG INFRASTRUKTUR</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>-17.646</b> |
| <b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>                                      | <b>28.478</b>  | <b>17.329</b>   | <b>-19.047</b> |
| Likvida medel vid årets början                                   | 75.333         | 75.333          | 92.662         |
| Likvida medel vid bokslutstillfället                             | 103.811        | 92.662          | 73.615         |
| <b><u>Räntebärande nettotillgång/skuld</u></b>                   |                |                 |                |
| Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid årets början          | -494.000       | -494.000        | -453.658       |
| Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid bokslutstillfället    | -493.829       | -453.658        | -499.573       |



## Nämnder och styrelser

### Driftsredovisning

| Tusentals kronor          | Delår<br>2013 | Bokslut<br>2013 | Delår<br>2014 | Budget<br>2014 | Avvikelse<br>2014 | Prognos<br>2014 |
|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|-------------------|-----------------|
| Kommunfullmäktige         | -521          | -1.024          | -567          | -836           | -260              | -1.096          |
| Valnämnd                  | 0             | -4              | 241           | -186           | 0                 | -186            |
| Kommunrevision            | -438          | -813            | -495          | -819           | 0                 | -819            |
| Kommunstyrelse            | -1.851        | -3.143          | -1.637        | -3.206         | 110               | -3.096          |
| Kommunstyrelseförvaltning | -23.571       | -51.443         | -34.267       | -55.936        | -2.507            | -58.443         |
| Räddningsnämnd            | 0             | 0               | -3.224        | -7.792         | 191               | -7.601          |
| Bygg- och miljönämnd      | -3.293        | -5.231          | -1.918        | -4.073         | -202              | -4.275          |
| Bildningsnämnd            | -223.476      | -389.657        | -230.840      | -401.643       | 0                 | -401.643        |
| Socialnämnd               | -120.701      | -212.315        | -126.276      | -216.700       | -2.000            | -218.700        |
| Finansiering              | 403.878       | 696.892         | 425.941       | 692.441        | 20.416            | 712.857         |
| Extraordinära poster      | 0             | -176            | 0             | 0              | -311              | -311            |
| <b>TOTALT</b>             | <b>30.027</b> | <b>33.086</b>   | <b>26.958</b> | <b>1.250</b>   | <b>15.437</b>     | <b>16.687</b>   |

### Investeringsredovisning

| Tusentals kronor          | Delår<br>2013  | Bokslut<br>2013 | Delår<br>2014  | Budget<br>2014  | Avvikelse<br>2014 | Prognos<br>2014 |
|---------------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Kommunfullmäktige         | 0              | 0               | 0              | 0               | 0                 | 0               |
| Valnämnd                  | 0              | 0               | 0              | 0               | 0                 | 0               |
| Kommunrevision            | 0              | 0               | 0              | 0               | 0                 | 0               |
| Kommunstyrelse            | -2.477         | -9.216          | -19.023        | -30.585         | -10.630           | -41.215         |
| Kommunstyrelseförvaltning | -9.429         | -30.773         | -30.028        | -70.166         | -8.149            | -78.315         |
| Räddningsnämnd            | 0              | 0               | -6.539         | -4.126          | -6.062            | -10.188         |
| Bygg- och miljönämnd      | 0              | -253            | -323           | -40             | -530              | -570            |
| Bildningsnämnd            | -2.617         | -5.569          | -3.194         | -8.945          | 700               | -8.245          |
| Socialnämnd               | -454           | -1.014          | -444           | -2.066          | 0                 | -2.066          |
| Finansiering              | 0              | 0               | 0              | 0               | 0                 | 0               |
| <b>TOTALT</b>             | <b>-14.977</b> | <b>-46.825</b>  | <b>-59.551</b> | <b>-115.928</b> | <b>-24.671</b>    | <b>-140.599</b> |

## Kommunfullmäktige

Alla belopp i kkr

| RESULTAT            | Redovisning | Prognos       | Budget      | Avvikelse   |
|---------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
|                     | 2014-07-31  | 2014-12-31    | 2014        | 2014-12-31  |
| Intäkter            | 0           | 0             | 0           | 0           |
| Kostnader           | -567        | -1 096        | -836        | -260        |
| varav personal      | -293        | -637          | -628        | -9          |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-567</b> | <b>-1 096</b> | <b>-836</b> | <b>-260</b> |

| INVESTERINGAR       | Redovisning | Prognos    | Budget   | Avvikelse  |
|---------------------|-------------|------------|----------|------------|
|                     | 2014-07-31  | 2014-12-31 | 2014     | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 0           | 0          | 0        | 0          |
| Kostnader           | 0           | 0          | 0        | 0          |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   |

### KOMMENTAR, driftbudget:

Avvikelsen uppgår till -260 kkr. Denna förklaras av att kostnadsposterna i internbudgeten inte kunnat hållas. I förhållande till utfall 2013 fattades med samma sammanträdesfrekvens, sammanträdes-tid och övrig kostnadsnivå ca 250 kkr. Till detta kommer ett extra möte insatt i augusti.



Per-Arne Håkansson (S), ordförande



Eva Bergdahl, kommunsekreterare



## Valnämnd

Alla belopp i kkr

| RESULTAT            | Redovisning | Prognos     | Budget      | Avvikelse  |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
|                     | 2014-07-31  | 2014-12-31  | 2014        | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 497         | 497         | 497         | 0          |
| Kostnader           | -256        | -683        | -683        | 0          |
| varav personal      | -239        | -614        | -614        | 0          |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>241</b>  | <b>-186</b> | <b>-186</b> | <b>0</b>   |

| INVESTERINGAR       | Redovisning | Prognos    | Budget   | Avvikelse  |
|---------------------|-------------|------------|----------|------------|
|                     | 2014-07-31  | 2014-12-31 | 2014     | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 0           | 0          | 0        | 0          |
| Kostnader           | 0           | 0          | 0        | 0          |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   |

### KOMMENTAR, driftbudget:

Helårsprognosen överensstämmer med budget. Under året har bidrag erhållits från valmyndigheten med totalt 497 kkr för europaparlamentsvalet samt riksdagsvalet 2014.

Ulf Cronbring (S) ordförande

Eva Bergdahl, kommunsekreterare



## Kommunrevision

Alla belopp i kkr

| RESULTAT            | Redovisning | Prognos     | Budget      | Avvikelse  |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
|                     | 2014-07-31  | 2014-12-31  | 2014        | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 28          | 28          | 28          | 0          |
| Kostnader           | -523        | -847        | -847        | 0          |
| varav personal      | -118        | -196        | -196        | 0          |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-495</b> | <b>-819</b> | <b>-819</b> | <b>0</b>   |

| INVESTERINGAR       | Redovisning | Prognos    | Budget   | Avvikelse  |
|---------------------|-------------|------------|----------|------------|
|                     | 2014-07-31  | 2014-12-31 | 2014     | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 0           | 0          | 0        | 0          |
| Kostnader           | 0           | 0          | 0        | 0          |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   |

### KOMMENTAR, driftbudget:

Lagd budget för 2014 kommer att hållas.

Sven Ekelund (M), ordförande



## Kommunstyrelse

Alla belopp i kkr

| RESULTAT            | Redovisning   | Prognos       | Budget        | Avvikelse  |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|                     | 2014-07-31    | 2014-12-31    | 2014          | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 0             | 0             | 0             | 0          |
| Kostnader           | -1 637        | -3 096        | -3 206        | 110        |
| varav personal      | -779          | -1 602        | -1 738        | 136        |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-1 637</b> | <b>-3 096</b> | <b>-3 206</b> | <b>110</b> |

| INVESTERINGAR       | Redovisning    | Prognos        | Budget         | Avvikelse      |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                     | 2014-07-31     | 2014-12-31     | 2014           | 2014-12-31     |
| Intäkter            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Kostnader           | -19 023        | -41 215        | -30 585        | -10 630        |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-19 023</b> | <b>-41 215</b> | <b>-30 585</b> | <b>-10 630</b> |

### KOMMENTAR, driftbudget:

En positiv avvikelse prognostiseras för kommunstyrelsen uppgående till +110 kkr. Avvikelsen förklaras av lägre kostnader avseende sammanträdesarvoden jämfört med budget.

### KOMMENTAR, investeringsbudget:

Helårsprognosen för investeringsutfallet visar en negativ budgetavvikelse uppgående till -10.630 kkr. Avvikelsen hänför sig till fördryringskostnader avseende nytt centralkök på -2.600 kkr, enligt politiskt beslut under 2013. Vidare hänför sig avvikelsen till ökade kostnader avseende tågstopp i Kvidinge på -8.030 kkr, i vilken kostnader för medfinansiering till statlig infrastruktur medräknats.

Ronny Sandberg (S), ordförande

Eva Bergdahl, kommunsekreterare

## Kommunstyrelseförvaltning

Alla belopp i kkr

| RESULTAT            | Redovisning    | Prognos        | Budget         | Avvikelse     |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                     | 2014-07-31     | 2014-12-31     | 2014           | 2014-12-31    |
| Intäkter            | 31 790         | 52 363         | 50 925         | 1 438         |
| Kostnader           | -66 057        | -110 806       | -106 861       | -3 945        |
| varav personal      | -28 474        | -49 760        | -47 421        | -2 339        |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-34 267</b> | <b>-58 443</b> | <b>-55 936</b> | <b>-2 507</b> |

| INVESTERINGAR       | Redovisning    | Prognos        | Budget         | Avvikelse     |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                     | 2014-07-31     | 2014-12-31     | 2014           | 2014-12-31    |
| Intäkter            | 300            | 0              | 0              | 0             |
| Kostnader           | -30 328        | -78 315        | -70 166        | -8 149        |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-30 028</b> | <b>-78 315</b> | <b>-70 166</b> | <b>-8 149</b> |

### Uppföljning verksamhetsmål:

**Fokusområde: Fler i arbete och fler företag**

**Mål: Så många som möjligt av kommunens vuxna invånare skall försörja sig genom arbete.**

*Aktivitet: Av de deltagare som anvisats till arbetsmarknadsenheten med målsättningen att finna ett arbete eller utbildning skall minst 50% ha uppnått målet när insatsen är avslutad.*

Fram t.o.m. juni 2014 har 55 personer anvisats till arbetsmarknadsenheten med målsättningen att finna en individuell lösning i form av arbete eller utbildning har avslutats och 62% har uppnått målet (30 personer till arbete och 4 till utbildning).

*Aktivitet: Nya verksamhetsområden håller på att iordningställas på södra industriområdet. En ny detaljplan för verksamheter vann laga kraft under oktober 2012. Inom denna plan kommer kommunen att kunna sälja fastigheter som genererar arbetstillfällen. För att ytterligare kunna vidga området pågår förhandlingar om nedmontering av en större kraftledning inom området. Detta för att ytterligare större arealer kan planeras för verksamheter.*

Förhandlingar pågår fortfarande om nedmontering av kraftledning. Verkställighet av nedmontering förväntas ske 2015.

*Aktivitet: Erbjudna SFI undervisning, samhällsorientering, information om arbetsmarknaden, coaching vägledning och praktik.*

Alla nyanlända får SFI undervisning, samhällsorientering, information om arbetsmarknaden samt erbjudande om coaching, vägledning och praktik.

**Mål: Fler unga i åldern 18-24 år skall beredas sysselsättning och få stöd i att finna vägar till egen försörjning.**

*Aktivitet: I ungdomsprojektet tillsammans med Arbetsförmedlingen skall minst 40% ha uppnått målet med arbete eller studier efter avslutad insats.*

Fram t.o.m. juni 2014 har 30 personer som anvisats till ungdomsprojektet avslutats och 53% har uppnått målet.

**Mål: Kommuninvånarnas hälsa skall förbättras.**

*Aktivitet: Arbetsmarknadsenheten erbjuder möjlighet till rehabilitering genom anpassad arbetsträning för att tydliggöra arbetsförmåga och arbetsutbud samt arbetsträning ingående i andra program.*

Fram t.o.m. juni 2014 har 35 personer avslutats enligt ovanstående delmål. Under första halvåret 2014 har även ca 40 personer deltagit i en arbetsmarknadsinriktad daglig verksamhet/meningsfull sysselsättning inom ramen för LSS och SoL.

*Aktivitet: Arbetet med att identifiera bakgrunden till ohälsotalet har inletts. Bland annat har en folkhälsoprofil för Åstorps kommun upprättats inom ramen för en verksamhetsförlagd utbildning 25 mars – 31 maj 2013, Kristianstad högskola. Vidare analys av profilen planeras.*

Dialog pågår i folkhälsorådet.

**Mål: Turistomsättningen i kommunen skall öka.**

*Aktivitet: Tillsammans med medarbetare, näringslivet och andra kommunala verksamheter utveckla Åstorps möjligheter för ökad turistnäring. Sker även genom samarbete lokalt, inom söderåskommunerna och Familjen Helsingborg. Utbudet synliggörs i kommunen för besökare, press och andra intressenter.*

Arbetet fortlöper. Utveckling inom Familjen Helsingborg sker.

*Aktivitet: Utvecklingen av turismnäringen sker i samverkan mellan medborgarkontoret och kommunens näringslivsutvecklare genom att information sprids, planering genomförs. Antalet besökande turister skall mätas under juli - augusti via enkätundersökning.*

Mätning kommer att ske i juli – augusti.

**Mål: Myndighetsutövning och service mot företagen skall förbättras**

*Aktivitet: För att underlätta för företag att etablera sig i kommunen pågår arbetet med att förbättra bemötandet gentemot de företag som vill etablera sig.*

Detta har genomförts genom nyanställning av nyinrättad tjänst, exploateringsingenjör.

*Aktivitet: Medborgarkontoret handlägger ärenden enligt alkohollagen. Följande punkter ses över:*

- Förtydligande av begäran av handlingar
- Tillgänglighet hos handläggare
- Dialog- och utbildningsträffar

Under våren har riktlinjer för serveringstillstånd och folkölsförsäljning i Åstorp arbetats fram och beslutats av nämnd. Även ett förslag om reviderade avgifter har tagits fram.

**Fokusområde: Utveckla attraktivt boende**

**Mål: Fler väljer att bosätta sig i Åstorps kommun.**

*Aktivitet: Verka för att kommunens verksamhet skall präglas av tillgänglighet, god service och hög kvalitet.*

Detta arbete sker kontinuerligt och i dialog med medarbetare/chefer för att öka medvetenheten i hela organisationen.

*Aktivitet: Kommunen ska ha en hög säkerhet mot skador och störningar i den kommunala verksamheten med syfte att det ska vara en trygg och säker miljö för kommunens anställda och de människor som berörs av kommunens verksamhet.*

Kontinuerliga utbildningar genomförs i förvaltningarna samt förebyggande säkerhetskonsultationer.

*Aktivitet: Förbättra och utveckla marknadsföringen av kommunen. Skapa samsyn inom enheten och kommunen om kommunens vision och mål. Utveckla kansliens service genom att förstärka tillgängligheten och förbättra informationen.*

Ett fokus för kommunikationsenheten är att vara ett stöd kring rutinerna för den interna kommunikationen. Därigenom fås en bättre samsyn. När kommunikationen fungerar internt blir den externa delen mer framgångsrik och strategisk. Det blir då lättare att nå ut med kommunens budskap.

*Aktivitet: Samhällsbyggnadsenheten arbetar med att iordningsställa byggbar mark enligt beslut i översiktsplanen. Arbeta / projekt pågår med att etablera 50 st nya radhus i centrala Åstorp. Planavdelningen är förstärkt och arbetet med att exploatera flera områden för bostäder kommer att påbörjas under året. Intresse har visats för att i år börja bebygga tomter vid Glasblåsåregatan i Hyllinge.*

Byggnationen av radhus i centrala Åstorp är färdigställd. Lågt intresse för byggnation vid Glasblåsåregatan i Hyllinge var vid detta projekt skjuts upp på obestämd tid.

*Aktivitet: Planläggning och igångsättande av arbetet att utveckla näringsverksamheten i centrum av kommunen.*

Projekt pågår.

*Aktivitet: Arbeta med torrhamnsprojekt inom samarbetet Familjen Helsingborg.*

Utredning pågår.

*Aktivitet: Ansluta nya VA-abonnenter på landsbygden till avlopps nätet.*

Projekt pågår.

*Aktivitet: Upprustningen av Nyvångs avloppsreningsverk.*

Förarbete och utredning pågår.

**Mål: Invånare skall få ett gott bemötande i sina kontakter med kommunen och dess personal.**

*Aktivitet: Arbets sättet skall präglas av en hög servicenivå gentemot medborgare/kund samt ett positivt och professionellt bemötande.*

Under våren har en tvådagars utbildning i samverkan med socialförvaltningen genomförts i syfte att stärka personalen i att bemöta besökare där risk för hot och våld föreligger, t ex personer med missbruksproblematik och psykiska störningar.



*Aktivitet: Anställda och deltagare i Activas verksamhet skall hela tiden sträva efter ett gott bemötande i sina kontakter med invånarna i kommunen. Klagomål skall alltid följas upp och återkopplas till berörd person.*

Detta är en ständigt levande fråga på arbetsplatsträffar och avdelningsmöten. Såväl anställda som deltagare inom Arbetsmarknadsenheten ska alltid sträva efter ett gott bemötande i sina kontakter med invånarna. Klagomål skall följas upp och återkopplas till berörda personer.

*Aktivitet: Rutiner utarbetas för utlämnande av handlingar från diarium och arkiv. Tydliga beskrivningar om rutiner och tider skall läggas ut på hemsidan och skall finnas på Medborgarkontoret.*

Rutiner finns.

*Aktivitet: Introduktionsdag för alla nyanställda.*

Introduktionsdag för nyanställda hölls under våren. Ytterligare en introduktionsdag för nyanställda ska hållas under hösten. En introduktion för kommuns sommarjobbare har också genomförts centralt.

*Aktivitet: Kommuninvånare som vänder sig till medborgarkontor och växel ska få ett gott bemötande bl.a. genom diverse informationspaket till nyinflyttade och förtydligande av kommunens telefonpolicy.*

Informationspaket till nyinflyttade skickas ut via externt företag. Förtydligande av kommunens telefonpolicy finns nu tillgängligt på kommunens intranät.

*Aktivitet: Samhällsbyggnadsenheten kommer att utveckla ett kvalitetssäkringssystem för hur kontakterna upplevs i sin kontakt med kommuninvånare och andra intressenter.*

Tjänsteman tillsatt att arbeta med dessa frågor och kommer pågå under 2014 och 2015.

*Aktivitet: Överförmyndare skall enligt Föräldrabalken finnas utsedd i kommunen och vara tillgänglig för allmänheten.*

Överförmyndare finns.

*Aktivitet: Information om överförmyndarverksamheten skall finnas på kommunens hemsida.*

Information finns på hemsidan.

*Aktivitet: Genomföra informationsmöten och utbildningar för blivande gode män/förvaltare.*

Kontinuerliga möten och utbildningar hålls för gode män/förvaltare.

**Mål: Informationen och servicen på kommunens hemsida skall vara väl utvecklad och tillgänglig.**

*Aktivitet: Kommunens hemsida skall utveckla utifrån SKL:s mall "Information för alla" och arbete med ett förtydligande av rollerna för webbadministratörerna ute i förvaltningarna skall genomföras.*

Utveckling av hemsidan sker löpande med SKL:s riktlinjer som stöd, där kommunikationsfunktionen leder och stöttar upp arbetet för verksamheterna.

*Aktivitet: Arbetsmarknadsenhetens hemsida skall uppdateras kontinuerligt.*

En anställd person har det som sitt bevakningsområde och ser till att hemsidan ständigt uppdateras.

**Mål: Kommunens invånare skall känna sig trygga i samhället.**

*Aktivitet: Genom samtjänst med polismyndigheten arbetar medborgarkontoret för att tydliggöra informations- och kontaktkanaler.*

Fortlöpande arbete.

*Aktivitet: Folkhälsoperspektivet ska beaktas vid samhällsplanering.*

Detta görs via remissförfrågan från Samhällsbyggnadsenheten till Folkhälsorådet.

*Aktivitet: Samhällsbyggnadsenheten arbetar med att förbättra den fysiska miljön på allmänna platser. För närvarande pågår ett arbete med att förbättra belysningen i parker och bostadsområden. Samhällsbyggnadsenheten arbetar med olika projekt för att förbättra trafiksäkerheten.*

Processen pågår bland annat genom dedikerade projekt, Centrum 2.0 där specifika medel till aktivitet tilldelats.

**Mål: Ett turistmål skal bli ett av Skånes tio mest besökta.**

*Aktivitet: Fortsatt utveckling av Makadamprojektet som startades 2013.*

Utvecklingsbolaget BUTAB (Björnekulla Utvecklings AB) har bildats under året. Bolaget har bland annat till uppgift att analysera förutsättningarna för utveckling av Makadammen samt verka för att externa finansiärer ges möjlighet att driva utvecklingsprojekt som gynnar Åstorps kommun och dess invånare.

**Fokusområde: Förbättra framtiden för barn, unga och äldre**

**Mål: Service och omsorg av äldre skall vara av hög kvalitet**

*Aktivitet: Mätning av handläggningstider vid hantering av bidrag för bostadsanpassning.*

Mätningen är ej gjord.

**Fokusområde: Fler väljer kommunen som arbetsgivare**

**Mål: Ledare i Åstorps kommun skall ha god ledarkompetens.**

*Aktivitet: Kontinuerliga ledarforum ska hållas under året. Arbetet med nya FAS 05-avtalet skall fortsätta och en kommunövergripande modell för avslutningssamtal skall utvecklas. Inom ramen för samarbetet inom Skåne nordväst skall ett ledarprogram utformas. Rutiner för uppföljning av arbetsmiljöarbetet ska utarbetas, rekryteringsprocessen ska stärkas och utvecklas genom förbättrade kravprofiler, intervjuteknik, referenstagnation och utbildning.*

Ledarforum hålls kontinuerligt. Kommunen arbetar efter FAS 05-avtalet. Ledarprogram inom Skåne nordväst är utformat och genomförs. Arbetsmiljöarbetet pågår ständigt. Inom programmet Ny chef Åstorp, handlade ett av momenten om rekrytering.

**Mål: Fler ska ges möjlighet till heltid eller önskad tjänstgöringsgrad**

*Aktivitet: Sträva efter att bereda möjlighet i verksamheten så att alla medarbetares önskemål om sysselsättningsgrad kan tillgodoses.*

Arbetet pågår och kommer att intensifieras under hösten.

**Mål: Medarbetare skall trivas och utvecklas i Åstorps kommun.**

*Aktivitet: En bra och tydlig lönestruktur som är konkurrenskraftig skall utformas och som bygger på omvärldsbevakning och analyser. Personalhandboken som finns på intranätet skall utvecklas och moderniseras och personalrelaterade frågor ska finnas tillgängliga på kommunens hemsidan. Löneavdelningen skall utvecklas genom en organisationsförändring för att minska sårbarheten och öka servicen. Policyn om tobaksfri arbetsmiljö ska följas upp och samarbetet med friskvårdsenheten och företagshälsovård skall utvecklas. Översyn av samtliga policys inom personalenheten skall göras och leda till att en medarbetarpolicy arbetas fram.*

Lönekartläggning är gjord i januari månad. Ett gemensamt löne- och pensionscenter är bildat inom Skåne Nordväst och startade sin verksamhet i mars 2014. Samtliga av kommunens lönekonsulter arbetar numera i det gemensamma lönecentret.

*Aktivitet: Ohälsotalet för anställda i Åstorps kommun ska bli lägre.*

En arbetsgrupp är tillsatt och som arbetat fram konkreta åtgärder för att minska sjuktalen.

*Aktivitet: Anställda i Åstorps kommun ska må bra.*

Arbetet pågår att förbättra rutiner kring medarbetarsamtal, under hösten kommer utbildning i konflikthantering att hållas. Personalklubbs aktiviteter är välbesökta och uppskattade.

**Mål: Medarbetarnas trivsel skall öka genom ett gott samarbete och god kommunikation.**

*Aktivitet: Personalen på medborgarkontoret har bland annat utifrån Åstorps kommuns nya vision och målområden formulerat och lyft fram och förtydligat relaterade mål inom verksamheterna. Utöver enhetschefens ansvar har även samtliga medarbetare ett uppdrag att ansvara för kommunikationen med aktuell verksamhet inom tilldelat ansvarsområde.*

Mätning görs via kommunens medarbetarenkät.

*Aktivitet: Upprätta och utveckla en övergripande it-strategi, driftsäkra servermiljön, se över infrastruktur och ansvarsfördelning samt öka och bevaka säkerheten.*

Arbetet med övergripande it-policy pågår. Kontinuerlig utveckling av servermiljö, infrastruktur och säkerhet.

**Mål: Helhetssynen och samsynen skall utvecklas hos medarbetare och ledare.**

*Aktivitet: Rutiner för introduktion av nyanställda skall förbättras. Aktiviteter skall genomföras i syfte att öka koncern- och vi-känslan.*

Kommunen har ett välfungerande koncept för introduktionsdagarna.

*Aktiviteter: Samtliga nya arbetsledare får övergripande information från ekonomienheten. Utbildning och information hålls kontinuerligt till berörda parter. Ekonomihandboken skall fortsatt utvecklas.*

Ekonomihandboken uppdateras kontinuerligt och utbildningar hålls löpande för nya arbetsledare och assistenterna.

### **Fokusområde: Ekonomi och förhållningssätt**

*Aktivitet: För att uppfylla de ekonomiska målen arbetar kommunen med månadsuppföljningar, delårs- och årsbokslut.*

Uppföljningar görs månadsvis och rapporteras till ekonomienheten för sammanställning.

*Aktivitet: Bidra till god hushållning med kommunens resurser genom att följa upp och utvärdera genomförda upphandlingar.*

Följande upphandlingar är gjorda: Ledningssystem, Mötesförtäring, Utbildning inom lager och terminal samt Larm och larmmottagning.

Skapandet av upphandlingar är ett grundkrav för att dessa skall kunna följas upp och utvärderas.

*Aktivitet: Verksamheterna ska präglas av god ekonomisk hushållning inom givna ramar.*

Kontinuerliga möten med personal som har budgetansvar inom Kommunstyrelseförvaltningen hålls.

### **KOMMENTAR, driftbudget:**

Central administration -757 kkr

Helårsprognosen för den centrala administrationen avviker med -757 kkr. Den negativa prognosen beror bl a på kostnader som har varit svåra att påverka. Det gäller IT-licenserna som fortfarande ligger på - 300 kkr och kostnaderna för vänthallen på Stationen som beräknas bli -150 kkr. Semesterskuld och viss lön som har uppstått vid pensionsavgångarna under våren ger dessutom - 306 kkr.

Överförmyndarverksamheten visar en negativ avvikelse om - 231 kkr. Detta beror främst på ökade personalkostnader då ärendemängden varit fortsatt hög under 2014.

Övriga kostnader avser informatörstjänsten, som skapades genom arbetsmarknadsåtgärder, men där det inte finns full täckning under 2014. Den negativa avvikelsen beräknas uppgå till - 279 kkr.

Kansliet har temporärt förstärkts med en administrativ funktion med anledning av EU-val och riksdagsval 2014 genom arbetsmarknadsåtgärder. Kommunens kostnad på helår blir - 181 kkr.

Dessa extra kostnader kommer delvis att kunna täckas genom tjänster som inte har varit tillsatta. Utifrån ett helårsperspektiv kan en finansiering ske motsvarande 690 kkr.

Arbetsmarknadsenheten +250 kkr

I prognosen för 141231 räknar Arbetsmarknadsenheten med ett överskott på 250 kkr. Överskottet är en kombination av något högre externa intäkter samt något lägre kostnader.

Tekniska kontoret -2.000 kkr

Tekniska kontoret negativa avvikelse mot helårsprognos med -2000 kkr är relaterad till exploateringsverksamheten då kommunen inte sålt fastigheter i den omfattning som budgeterats. Med anledning av detta justeras intäktsprognosen ned med 2.000 kkr.

Beträffande anslagsverksamheten påverkar periodiserade utgifter det reella utfallet per 2014-07-31, men innebär en helårsprognos i enlighet med budget.

VA-verksamhet visar på ett negativt utfall. Utfallet beror på ökade kapitalkostnader, företrädesvis räntekostnader som har sin förklaring i investeringar gjorda hösten 2013 och som inte kommit med i budgetberäkningen. VA-verksamheten kommer gå i enlighet med budget då det sedan tidigare finns upparbetade resultat att justera mot.

#### Integrationsenheten

Hemmet för ensamkommande barn, Oasen, visar en helårsprognos på -800 kkr. Den negativa avvikelser beror på att antalet mottagna barn är färre än budgeterat. Detta underskott täcks av överskott i flyktingverksamheten.

#### **KOMMENTAR, investeringsbudget:**

##### Central administration

Investeringarna beräknas följa fastställd budget.

##### Arbetsmarknadsenheten

En lätt lastbil är upphandlad och beställd. En personbil beräknas att upphandlas under hösten även maskininvesteringen beräknas att utnyttjas under hösten/vintern.

##### Tekniska kontoret -8.149 kkr

Stora projekt genomförs under verksamhetsåret 2014. Ombyggnaden av Kamelryggen har orsakat en fördröjning på grund av omfattande förstärknings arbeten av bl.a. brofästet. Den totala bruttokostnaden för projektet beräknas uppgå till 11,5 Mkr exklusive statliga bidrag varav 4,7 Mkr avser 2014.

Projektet med tågstopp i Kvidinge blev försenat på grund av överklagande av Trafikverkets entreprenad. Detta medförde också en extra kostnad då arbetet delvis fick förläggas till vintertid. Total projektkostnad beräknas uppgå till 35,8 Mkr varav 26 Mkr avser 2014. Projektet redovisas under kommunstyrelsen.

Projektet VA-arbeten Kärreberga stugby pågår och har medfört ökade kostnader. En översyn om omdisponering av investeringsmedel inom verksamheten görs under 2014. Projektet kommer att pågå även under 2015.

#### **ÅTGÄRDER med anledning av negativ budgetavvikelse:**

Helårsprognosen för kommunstyrelseförvaltningens resultat beräknas i nuläget uppgå till -2.507 kkr. Samtliga enheter inom kommunstyrelseförvaltningen har i uppdrag att se över sina kostnader för att minimera eventuella negativa avvikelser i respektive budget. Budgeten inom varje verksamhet följs upp månadsvis genom möten på kommunstyrelseförvaltningen.



Ronny Sandberg (S), ordförande



Claes Jarlvi, kommunchef



## Räddningsnämnd

Alla belopp i kkr

| RESULTAT            | Redovisning   | Prognos       | Budget        | Avvikelse  |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|                     | 2014-07-31    | 2014-12-31    | 2014          | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 8 829         | 14 150        | 12 636        | 1 514      |
| Kostnader           | -12 053       | -21 751       | -20 428       | -1 323     |
| varav personal      | -7 277        | -13 300       | -13 646       | 346        |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-3 224</b> | <b>-7 601</b> | <b>-7 792</b> | <b>191</b> |

| INVESTERINGAR       | Redovisning   | Prognos        | Budget        | Avvikelse     |
|---------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                     | 2014-07-31    | 2014-12-31     | 2014          | 2014-12-31    |
| Intäkter            | 0             | 0              | 0             | 0             |
| Kostnader           | -6 539        | -10 188        | -4 126        | -6 062        |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-6 539</b> | <b>-10 188</b> | <b>-4 126</b> | <b>-6 062</b> |

### Uppföljning verksamhetsmål:

*Fokusområde: Fler i arbete och fler företag*

**Mål: Myndighetsutövning och service mot företagen skall förbättras**

*Aktivitet: Myndighetsutövning skall följa planerad tillsynsplan enligt LSO (Lag om skydd mot olyckor) och LBE (Lag om brandfarliga och explosiva varor). Bygglovsärenden bör effektiviseras med bättre rutiner tillsammans med BMN (bygg och miljö nämnd).*

Tillsynsplanen har till största del genomförts enligt plan och följts upp i verksamhetsstödet, viss eftersläpning finns i antalet tillsyner då ansvarig för den förbyggande verksamheten slutade sin tjänst och nyrekrytering genomförts. Antalet planerade tillsyner kommer dock med största sannolikhet genomföras innan årets slut enligt plan 2014.

Rutinerna med BMN fungerar bra och vi har återkommande avstämningsmöte varje vecka.

*Målet anses kunna uppfyllas under 2014.*

*Fokusområde: Utveckla attraktivt boende*

**Mål: Informationen och servicen på kommunens hemsida skall vara väl utvecklad och tillgänglig.**

*Aktivitet: Räddningstjänstens sidor på hemsidan skall ses över två gånger årligen plus att de kampanjer som genomförs enligt planering skall publiceras på hemsidan.*

Räddningstjänstens sidor är genomgångna för uppdatering men skall ses över och uppdateras under året så de stämmer överens med den nya sammanslagna räddningsnämnden/räddningstjänsten i Åstorp och Klippan.

*Målet anses kunna uppfyllas under 2014.*

**Mål: Kommunens invånare skall känna sig trygga i samhället.**

*Aktivitet: Räddningstjänsten skall följa planerad tillsynsplan enligt LSO (Lagen om skydd mot olyckor) och LBE (Lag om brandfarliga och explosiva varor). 90% av kommunens invånare skall nås av livräddande styrka inom 20 minuter.*

På den operativa sidan har vi uppnått vårt mål med att nå 90% av våra medborgare med livräddande styrka inom 20 min. Vid 52% av utryckningarna har styrkan varit på plats inom 10 min, vid 94% inom 20 min. och vid 6% av larmen har det tagit mer än 20 min innan styrkan har varit på plats. Vad det gäller de 6% som tagit mer än 20 min, så hade SOS alarm lång larmbehandlingstid vid 6 tillfälle (sjukvårdslarm), vid 2 tillfälle fick vi felaktig adress, vid 3 tillfälle var larmet av ej akut karaktär och vid 2 tillfälle så hade vi dubbellarm vilket resulterade i att annan station fick rycka ut.

*Målet anses vara uppfyllt.*

**Fokusområde: Fler väljer kommunen som arbetsgivare****Mål: Ledare i Åstorps kommun skall ha god ledarkompetens.**

*Aktivitet: Alla ledare i operativ räddningstjänst skall ha minst räddningsledare A- utbildning.*

Alla ledare i ordinarie operativ tjänst har i dag räddningsledare A utbildning eller högre.

*Målet anses vara uppfyllt*

**KOMMENTAR, driftbudget:**

*Prognosen för helåret beräknas till +191 kkr*

Under andra delen av 2013 slog vi ihop räddningstjänsterna i Klippan och Åstorp genom avtal och gemensam räddningsnämnd, från den 1 jan 2014 slogs ekonomin ihop och hela verksamheten blev placerade i Åstorps kommun. Den personal som inrangerades från Klippan fick vi tackning för gällande löner för deltidspersonal och befäl under januari månad, från Klippans kommun. I övrigt har larmfrekvensen legat på en normal nivå, några larm har dock varit kostsamma. Kostnader som kommit utöver budget har varit oförutsedda reparationer på brandfordon och fastigheter, vi har också haft inbrott i Åstorp och Klippans stationer. Inbrotten har medfört extra kostnader i form av reparationer och inköp av ny materiel samt förbättrad säkerhet gällande låsning på fordon och skal-skydd på fastigheter. Försäkringar har till stor del täckt upp för den stulna materielen.

**KOMMENTAR, investeringsbudget:**

Anslagen till investeringsbudgeten för 2014 är 4 126 kkr. Årets investeringar består av ett nytt brandfordon och komplettering av nytt andningsskydd samt överfört ej använt anslag på 176 kkr från 2013 till tankfordon som färdigställts under 2014. Avvikelsen beräknas till -6 062 kkr och har uppkommit genom övertagande av fordon och materiel från Klippan enligt avtalet mellan kommunerna och beslut i KF 2013-08-26 § 94.

Bengt Svensson (M), ordförande

Staffan Winstedt, räddningschef

## Bygg- och miljönämnd

*Alla belopp i kkr*

| RESULTAT            | Redovisning   | Prognos       | Budget        | Avvikelse   |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|                     | 2014-07-31    | 2014-12-31    | 2014          | 2014-12-31  |
| Intäkter            | 2 425         | 4 147         | 4 254         | -107        |
| Kostnader           | -4 343        | -8 422        | -8 327        | -95         |
| varav personal      | -3 125        | -5 645        | -5 645        | 0           |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-1 918</b> | <b>-4 275</b> | <b>-4 073</b> | <b>-202</b> |

| INVESTERINGAR       | Redovisning | Prognos     | Budget     | Avvikelse   |
|---------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|                     | 2014-07-31  | 2014-12-31  | 2014       | 2014-12-31  |
| Intäkter            | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Kostnader           | -323        | -570        | -40        | -530        |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-323</b> | <b>-570</b> | <b>-40</b> | <b>-530</b> |

### Uppföljning verksamhetsmål:

*Fokusområde: Fler i arbete och fler företag*

**Mål: Kommuninvånarnas hälsa skall förbättras.**

Aktivitet:

I framtagande av nya detaljplaner är folkhälsoperspektivet en viktig faktor. Fokus för planeringen ligger på att skapa bättre förutsättningar för folkhälsa genom bland annat bättre gång- och cykelmöjligheter i de nya områdena. Samråd sker med Folkhälsorådet i detaljplanearbetet. Samhällsbyggnadsenheten är representerad vid folkhälsorådets sammanträden.

**Mål: Myndighetsutövning och service mot företagen skall förbättras.**

Aktivitet:

Samarbete sker mellan Miljökontoret och Räddningstjänsten där respektive tillsynsplan ligger till grund för gemensamma företagsbesök. Vid projekt tillsyn exempelvis på fordonsverkstäder har företagen i förväg fått information att tillsynen är en del av ett regionalt tillsynsprojekt som kartlägger en hel bransch och inte det enskilda företaget.

Aktivitet:

Utbildningsinsatser kring service, bemötande och attityder. Återkommande punkt på arbetsplatsträffar och kontorsmöten.



**Fokusområde: Utveckla attraktivt boende****Mål: Fler väljer att bosätta sig i Åstorps kommun.**Aktivitet:

I enlighet med översiktsplanen för Åstorps kommun arbetar samhällsbyggnadsenheten aktivt med framtagande av nya detaljplaner för bostäder.

**Mål: Invånare skall få ett gott bemötande i sina kontakter med kommunen och dess personal.**Aktivitet:

Utbildningsinsatser kring service, bemötande och attityder. Återkommande punkt på arbetsplatsträffar och kontorsmöten.

**Mål: Informationen och servicen på kommunens hemsida skall vara utvecklad och tillgänglig.**

Aktivitet: Kontinuerligt förbättra fliken Bygga, Bo och Miljö på kommunen hemsida. Informationen ska vara adekvat, korrekt, uppdaterad och enkel information. En förbättrad hemsida innebär att kommuninvånare på ett lätt sätt kan inhämta den information som de behöver.

**Mål: Kommunens invånare ska känna sig trygga i samhället.**Aktivitet:

Samarbete sker med de insatser som hanterar frågor gällande trygghetsaspekten såsom räddningstjänst, risk och säkerhetssamordnare och miljökontor.

**KOMMENTAR, driftbudget:**

Prognostiserat helårsresultat för bygg- och miljönämnden på minus 202 kkr avser minskad intäkt för krediterad byggsanktionsavgift på 107 kkr enligt beslut Mark- och miljödomstolen samt kostnader för tillfällig förstärkning av byggkontoret gällande byggnadsinspektör.

**KOMMENTAR, investeringsbudget:**

Prognostiserat helårsresultat för investeringsbudgeten för bygg- och miljönämnden på minus 530 kkr avser svårigheter med införande av TopoCad.

**ÅTGÄRDER med anledning av negativ budgetavvikelse:**

Allmän återhållsamhet gäller för att täcka de ökande kostnaderna. Alla kostnader och inköp prövas och följs upp.

Sven Berlin (S), ordförande

Johanna Perlau, Chef Samhällsbyggnadsenheten/Stadsarkitekt



## Bildningsnämnd

Alla belopp i kkr

| RESULTAT            | Redovisning     | Prognos         | Budget          | Avvikelse  |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
|                     | 2014-07-31      | 2014-12-31      | 2014            | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 34 697          | 46 960          | 46 960          | 0          |
| Kostnader           | -265 537        | -448 603        | -448 603        | 0          |
| varav personal      | -149 105        | -252 466        | -252 466        | 0          |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-230 840</b> | <b>-401 643</b> | <b>-401 643</b> | <b>0</b>   |

| INVESTERINGAR       | Redovisning   | Prognos       | Budget        | Avvikelse  |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|                     | 2014-07-31    | 2014-12-31    | 2014          | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 0             | 0             | 0             | 0          |
| Kostnader           | -3 194        | -8 245        | -8 945        | 700        |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-3 194</b> | <b>-8 245</b> | <b>-8 945</b> | <b>700</b> |

### Uppföljning verksamhetsmål:

*Fokusområde: Fler i arbete och fler företag*

**Mål : Så många som möjligt av kommunens vuxna invånare skall försörja sig genom arbete**

#### Aktiviteter:

- Föräldranätverk med workshops
- God kontakt med företagare i kommunen pågår
- Tät kontakt med elever pågår
- "Framsteget" pågår
- Motivation – SYV, "omvärldsträning" pågår
- Samverkan – uppföljning med de gymnasie-skolor där eleverna går. pågår
- Biblioteket startar nybörjarutbildning dator/Internet pågår
- Utbildning som genererar arbete exempelvis Yrkesvux pågår

**Mål: Fler unga i åldern 18 – 24 år skall beredas sysselsättning och få stöd i att finna vägar till egen försörjning**

#### Aktiviteter:

- Ung kraft" samarbete m arbetsförmedlingen pågår
- "Ungsam" pågår



- Sommarjobb i kommunen. pågår

**Mål: Kommuninvånarnas hälsa skall förbättras****Aktiviteter:**

- Följa kommunens livsmedels- och måltidspolicy. pågår
- ANT, fältverksamhet, fritidsgård och familjecentral pågår
- Systematiskt arbete med stöd till det lokala föreningslivet. pågår
- Främja hälsofrämjande aktiviteter (friskvård, bad, motionsspår, leder etc). pågår

**Mål: Turistomsättningen i kommunen skall öka****Aktiviteter:**

- Ett aktivt kulturhus. Marknadsföra händelser genom programblad, affischering, tidningar och web. pågår
- Aktiv marknadsföring av kommunens skiftande lokaler och miljöer för fritidsverksamhet och olika arrangemang. pågår
- Samarbete skola/föreningsliv. pågår
- Stödja föreningar som önskar söka arrangemang. pågår
- Digital skärm där alla aktörer kan annonsera. pågår

Bildningsnämnden arbetar för att utveckla och kvalitetssäkra verksamheterna inom nämnden genom att aktivt bidra med olika aktiviteter för att nå de formulerade målen. Alla planerade aktiviteter pågår.

**Fokusområde: Utveckla attraktivt boende****Mål: Fler väljer att bosätta sig i Åstorps kommun.****Aktiviteter:**

- Flexibla öppettider. pågår
- Profilsolor. Bra skolor i alla kommundelar. pågår
- Fritidsgårdar som är öppna varje kväll. utredning höst 2014



- Levande centrum. pågår
- Förbättra informationen om våra friluftsområden om fritidsmiljöer så att fler inspireras till aktiviteter i naturen. pågår
- Förutsättningar och allsidigt utbud för föreningslivet. Föreningslivet – en viktigt samarbetspartner. pågår
- Utveckla ”spontanverksamhet” som ej kräver medlemskap. pågår
- Utveckla samverkan mellan olika kulturaktörer. pågår
- Goda och näringsriktiga måltider serveras i förskolor och skolor, med hög andel ekologiska och närproducerade livsmedel. pågår
- Alternativ maträtt serveras i skolan. Skolornas restauranger är inbjudande och lunchen är schemalagd. Eleverna äter vid samma tid varje dag i en lugn miljö tillsammans med vuxna. pågår  
pågår
- Skolcafeteriorna erbjuder ett bra sortiment. pågår
- Pedagogiskt Mediacenter pågår
- Utveckla hemsidan pågår

**Mål: Invånare skall få ett gott bemötande i sina kontakter med kommunen och dess personal.**

**Aktiviteter:**

- Flexibilitet – att se brukarnas behov. Ta fram en modell för hur vi aktivt tar vara på medborgarnas synpunkter om verksamheterna. pågår
- Arbeta med vikten av ”ambassadörskapet” och att vara en bra ”lots”. pågår
- Enheterna går igenom ett utarbetat program med nyanställd personal. pågår
- Frågan om bemötande och service skall alltid finnas med och hållas aktuell genom enhetens AP-träffar. pågår



**Mål: Informationen och servicen på kommunens hemsida skall vara väl utvecklad och tillgänglig.**

**Aktiviteter:**

- Utbilda ansvariga för hemsidorna pågår
- Vara lyhörd för vad medborgarna tycker om hemsidan. Identifiera oss med mottagarna. pågår
- Kulturverksamheterna ska prioritera kontinuerlig uppdatering på hemsidorna. pågår

**Aktiviteter:**

- Värdegrundsarbete i skolan. Arbeta med etik o moral. Likabehandlingsplan. pågår
- Samverkan, förebyggande arbete, tidiga insatser och uppföljningar över verksamhets- och förvaltningsgränserna (SOF/BIN/Polis). pågår
- Trygga och säkra anläggningar, lokaler och miljöer skall erbjudas, samt att alla fritidslokaler är väl upplysta utvändigt under den mörka årstiden. pågår
- Alltid anmäla brott pågår

Bildningsnämnden arbetar för att utveckla och kvalitetssäkra verksamheterna inom nämnden genom att aktivt bidra med olika aktiviteter för att nå de formulerade målen. Alla planerade aktiviteter pågår utom aktiviteten som gäller öppethållande för fritidsgårdar. Under hösten 2014 kommer BIN att initiera ett arbete hur en planering kan se ut där någon eller några fritidsgårdar har öppet varje kväll.

**Fokusområde: Förbättra framtiden för barn, unga och äldre**

**Mål: Eleverna skall uppnå en högre resultat- och måluppfyllelse på nationella prov.**

**Aktiviteter:**

- Skolan skall arbeta på vetenskaplig grund. pågår
- Tydliga uppföljningar och analyser. pågår
- Tidiga insatser och inkluderande arbetssätt. pågår
- Behörig och engagerad personal. pågår
- Fysisk aktivitet skall dagligen erbjudas och genomföras för alla elever och därigenom främja betydelsen av ”rörelse”. pågår
- PMC i samverkan med kulturverksamheter pågår (planering)

**Mål: Elever i årskurs 9 skall vara behöriga till nationella gymnasieprogram.****Aktiviteter:**

- Tydliga uppföljningar och analyser. **pågår**  
Tidiga insatser och inkluderande arbetssätt.
- Ge eleverna förebilder och framtidstro. **pågår**
- Höga förväntningar på alla barn/elever.  
Skapa studiemotivation. **pågår**
- Behörig, engagerad personal **pågår**
- Fysisk aktivitet skall dagligen erbjudas och genomföras för alla elever och därigenom främja betydelsen av ”rörelse”. **pågår**

**Mål: Samtliga elever skall fullfölja gymnasieutbildningen.****Aktiviteter:**

- Motivation/studievägledning – SYV. **pågår**

|   |          | 2010         | 2011 | 2012       | 2013                     | 2014       |
|---|----------|--------------|------|------------|--------------------------|------------|
| Resultat Nationella prov åk 3, <i>svenska o matematik</i>           | VT       | 61%          | 60%  | 80%        | <b>71%</b>               | <b>65%</b> |
| Resultat-Lägsta godtagbara kunskapsresultat åk 3                    | VT<br>HT | 84%          | 80%  | 70%<br>63% | <b>Årsk 4<br/>88%</b>    | <b>76%</b> |
| Resultat Nationella prov åk 6, <i>svenska, matematik o engelska</i> | VT       | 84%          | 83%  | 81%        | <b>87%</b>               | <b>84%</b> |
| Resultat-Lägsta godtagbara kunskapsresultat (E) åk 6                | VT<br>HT | 90 %<br>Åk 5 | 86%  | 61%<br>63% | <b>Årsk 7<br/>74%</b>    | <b>80%</b> |
| Resultat Nationella prov åk 9, <i>svenska, matematik o engelska</i> | VT       | 87%          | 87%  | 86%        | <b>86%</b>               | <b>87%</b> |
| Andel elever med fullständiga betyg åk 9                            | VT<br>HT | 72%          | 73%  | 76%<br>67% | <b>75%</b><br><b>74%</b> | <b>85%</b> |
| Andel behöriga till gymnasiet                                       | VT<br>HT | 86%          | 88%  | 88%        | <b>87%</b><br><b>83%</b> | <b>88%</b> |

- Knyta omvärlden till skolan, använda vår näringslivsutvecklare. **planering under ht 2014**
- Närma sig yrkeslivet ”speed dating” med info om utbildning koppling till yrke/ företag. **planering under hösten 2014**
- Samverkan/uppföljning med gymnasieskolor, **pågår** där eleverna går.
- Höga förväntningar på alla barn/elever.  
Skapa studiemotivation. **pågår**
- Ge eleverna förebilder och framtidstro. **Pågår**



Bildningsnämnden arbetar för att utveckla och kvalitetssäkra verksamheterna inom nämnden genom att aktivt bidra med olika aktiviteter för att nå de formulerade målen. Alla planerade aktiviteter pågår, för att främja elevernas kunskapsresultat och utbildning. Det systematiska arbetet med att följa upp och analysera elevernas kunskapsresultat har pågått sedan två år tillbaka och utvecklas hela tiden. Utvecklingsarbetet med PMC/skoldatateket samt arbetet med att utveckla användandet av digitala verktyg pågår i stor omfattning. Här krävs en väl utvecklad infrastruktur samt kompetenshöjande insatser för personalen i det fortsatta utvecklingsarbetet.

**Fokusområde: Fler väljer kommunen som arbetsgivare**

**Mål: Ledare i Åstorps kommun skall ha god ledarkompetens.**

**Aktiviteter:**

- Introduktionsprogram för ledare skall **pågår**  
genomföras vid nyanställning.  
Möjlighet att gå parallellt med förra ledaren.
- Tydliga uppdragsbeskrivningar. **pågår**
- Ledareutvecklingsprogram skall genomföras **pågår**  
kontinuerligt. Känslan av delaktighet och  
tillhörighet är av stor vikt.  
Återskapa den positiva ”vi- känsla”  
som ”Utkik” gav.
- Konkurrenskraftiga villkor. **pågår**

**Mål: Fler ska ges möjlighet till heltid eller önskad tjänstgöringsgrad**

**Aktiviteter:**

- Verksamhetens behov måste styra. **pågår**  
Se lösningar i verksamheterna och i  
samarbete med andra verksamheter.
- Översyn/justeringar årligen **pågår**  
av tjänstgöringsgrad skall alltid  
genomföras i samband med  
rekryteringar och ev omorganisation.

**Mål: Medarbetarna skall trivas och utvecklas i Åstorps kommun**

**Aktiviteter:**

- Utveckla metoder för att alla skall känna sig **pågår**  
”myndiga” i sitt yrkesutövande samt att  
ansvar och befogenheter är tydliga.
- Delaktighet skall vara ett naturligt **pågår**  
inslag i vardagen.
- Uppföljning av individuella **pågår**  
utvecklingsplaner.
- Ta upp ämnet på arbetsplatsträffar **pågår**  
och medarbetarsamtal.

**Mål: Medarbetarnas trivsel skall öka genom ett gott samarbete och god kommunikation.**

**Aktiviteter:**

- Utveckla metoder för att alla skall känna sig ”myndiga” i sitt yrkesutövande samt att ansvar och befogenheter är tydliga. Tillåtet att göra fel- göra om – göra rätt. pågår
- Tillgängliga ledare. pågår
- Rutiner för god kommunikation åt båda hållen, AP-träffar, mail. Diskussion på arbetsplatsen om vad som saknas/ bör förbättras. pågår
- Skapa mötesplatser och aktiviteter som ökar stolthet o trivsel. Ex. After work, motionslopp på både central- och områdesnivå. pågår

Bildningsnämnden arbetar för att utveckla och kvalitetssäkra verksamheterna inom nämnden genom att aktivt bidra med olika aktiviteter för att nå de formulerade målen. Alla planerade aktiviteter inom fokusområdet pågår. Nämnden arbetar aktivt för att tillgodose verksamhetens behov av kompetent och skickligt ledarskap inom alla verksamheter.

En ny ledningsorganisation inom skolan träder i kraft den 1 juli 2014, där ett tydligt fokus på det pedagogiska ledarskapet accentueras. Ledarna inom skolan kommer att arbeta i ledningsteam inom ett rektorsområde, detta för att ta tillvara på den kompetens som finns i respektive team samt för att säkerställa en god arbetsmiljö för skolledarna. Arbetet pågår i alla verksamheter med att utveckla medarbetarskapet och skapa goda rutiner för dialog och delaktighet.

## **KOMMENTAR, driftbudget:**

Med dagens förutsättningar är vår bedömning att bildningsnämnden kommer att göra ett resultat per 2014-12-31 som är lika med lagd budget för 2014.

Bildningsnämndens prognos för volymutvecklingen 2014 bedöms att bli 633 kkr. Volymutvecklingen avser verksamheterna förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola och gymnasium. Anslaget för volymutvecklingen ligger under kommunstyrelsen varje år.

Varje år görs en befolkningsprognos för kommunen, tre år framåt. Den faktiska volymökningen ligger något lägre för förskolan än tidigare gjord prognos. Vistelsetiden i snitt per barn är något högre än budgeterat men antalet barn som räknades i prognosen något lägre.

Grundskolan har i dagsläget ca 15 elever fler än budgeterat. Volymökningen är på ca 1500 kkr på helårsprognos. Anledningen är att den bedömning om antalet elever i snitt under hela år 2014 som gjordes i början av året, är lägre än verkliga antalet elever.





Gällande de interkommunala kostnaderna är prognosen något osäker. I slutet av augusti och början av september vet vi hur många elever som valt andra skolor än de kommunala. Prognosen är lagd med ett underskott på 800 kkr på helår, detta med anledning av ett antal kostsamma placeringar som inte är medräknade i budgeten. Resultatet av den totala volymökningen finns i kommunstyrelseförvaltningens budget och regleras i slutet av året.

Då budgeten i huvudsak är lagd i tolfte delar och utfallet kommer senare delen av året, har vi en positiv avvikelse för perioden 2014-07-31. Försiktighet har vidtagits under våren för att ha täckning för de ökade kostnader den nya skolorganisationen medför. Den försäkringsersättning som har betalats ut för återställande av Piongårdens förskola har även intäktsförts i bokslutet enligt kommunal redovisnings rekommendationer.

### **KOMMENTAR, investeringsbudget:**

Prognosen bedöms bli en positiv avvikelse på 700 kkr som i ett senare skede är tänkt att användas till inköp av inventarier efter ombyggnad av Haganässkolan, som sedan tidigare är avsatta för detta ändamål.

*Reino Persson (S), ordförande*

*Annika Hoppe, förvaltningschef*

## Socialnämnd

Alla belopp i kkr

| RESULTAT            | Redovisning     | Prognos         | Budget          | Avvikelse     |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
|                     | 2014-07-31      | 2014-12-31      | 2014            | 2014-12-31    |
| Intäkter            | 19 466          | 31 264          | 31 564          | -300          |
| Kostnader           | -145 742        | -249 964        | -248 264        | -1 700        |
| varav personal      | -90 964         | -159 002        | -159 002        | 0             |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-126 276</b> | <b>-218 700</b> | <b>-216 700</b> | <b>-2 000</b> |

| INVESTERINGAR       | Redovisning | Prognos       | Budget        | Avvikelse  |
|---------------------|-------------|---------------|---------------|------------|
|                     | 2014-07-31  | 2014-12-31    | 2014          | 2014-12-31 |
| Intäkter            | 0           | 0             | 0             | 0          |
| Kostnader           | -444        | -2 066        | -2 066        | 0          |
| <b>Nettokostnad</b> | <b>-444</b> | <b>-2 066</b> | <b>-2 066</b> | <b>0</b>   |

### Uppföljning verksamhetsmål:

#### *Fokusområde: Fler i arbete och fler företag*

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

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

*Kommuninvånarnas hälsa ska förbättras.*

Verksamhetsförändring har genomförts inom försörjningsstödsgruppen på myndighetsenheten med syfte att minska kostnaderna för försörjningsstöd och öka samverkan med Arbetsförmedling och Försäkringskassan för att uppnå målet med fler personer i arbete.

Alla försörjningstagare ska ha en handlingsplan som upprättas gemensamt med Arbetsförmedlingen för de försörjningsstödstagare som står till arbetsmarknadens förfogande. Handlingsplanerna i försörjningsstödsgruppen har utvecklats för att vara mer lättarbetad och datoriserad.

En mottagningsfunktion har tillskapats med socionomkompetens för att öka kompetensen vid första kontakten med de som söker försörjningsstöd.

En utredningsassistent har tillsatts i projektform under ett år för att förstärka administrationen av handläggningen av försörjningsstödet och därmed frigöra tid för mer tid med försörjningsstödstagare för att möjliggöra förändringsarbete.

Ungdomar som extra resurser i Ung kraft har funnits i delar av verksamheten.

#### *Fokusområde: Utveckla attraktivt boende*

*Fler väljer att bosätta sig i Åstorps kommun*

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

*Kommunens invånare ska känna sig trygga i samhället.*

Ökad samverkan mellan socialförvaltningens myndighetsdel och medborgarkontoret för kontinuerligt informationsutbyte och god kommunikation.

Gemensam utbildning för socialförvaltningens myndighetsdel och medborgarkontoret gällande Hot och våld, för att möjliggöra ökad trygghet och säkerhet i kontakten med människor som kan vara svåra att möta.

### ***Fokusområde: Förbättra framtiden för barn, unga och äldre***

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

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

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

Barn som varit föremål för utredning har intervjuats om hur de upplevt kontakten med socialtjänsten. Svaren har gett oss mer kunskap om vad som är viktigt för att barn ska känna sig delaktiga och hur de upplever mötet med handläggare.

Fokusgrupper används inom funktionshinderverksamheten och socialpsykiatri som komplement till enkäter för att fånga brukarnas synpunkter på vad de anser vara viktigt i verksamheten.

Utveckling av tydliggörande pedagogik inom funktionshinderverksamheten för att möta alla brukares varierande förmåga och förutsättningar och därmed möjliggöra individbaserat arbete.

En omsorgsplan har beslutats och från denna utvecklas funktionshinderverksamheten genom att anställa en arbetsterapeut med kognitiv kunskap, samt en träningslägenhet inrättas för att möjliggöra rätt insats och träning för att möjliggöra eget boende.

Kvalitetssystemen för äldreomsorgen används i det dagliga arbetet för brukare som är aktuella i verksamheten och genom utveckling av teamarbete för att på ett systematiskt och standardiserat sätt förebygga fallskador, undernäring, trycksår, förbättrad munhälsa, den palliativa vården, samt demensvården.

Hemtagningsteam i hemvården för att möta omfattande behov av insatser inom vård och omsorg med ett rehabiliterande synsätt i känd närmiljö, har blivit permanent verksamhet inför detta år.

Påbörjat införande av digitalt nyckelsystem i hemvården för ökad service och säkerhet, samt förklarad administration.

Förbättrad utemiljön på särskilda boenden genom satsning på anpassad utemöblering, odlingar av grönsaker och kryddväxter, samt blommor på uteplatser och balkonger.

Ökat utbudet av aktiviteter i grupp på särskilt boende, högtider uppmärksammas och underhållning anordnas.

Boråd har inrättats på särskilda boenden och är en träff för de boende där angelägna saker för vårdtagarna diskuteras och där önskemål tas omhand för att förverkligas i utveckling av verksamheten.

Kostombud träffas regelbundet för att få mera kunskaper och utveckla matglädje, delaktighet och det sociala innehållet i vardagen.

Utveckling av palliativ, vård i livets slutskede har påbörjats genom deltagande i pilotprojekt för framtagande av en nationell vårdplan.

Planering och organisering av arbetet för att minimera antal personal hos vårdtagarna.

Utbildade värdegrundsledare och värdegrundsbud arbetar med etik och bemötandefrågor i det dagliga arbetet, samt genom samtal och diskussioner i hela personalgruppen på arbetsplatsträffar.

Tillskapat fler uteplatser att vistas på och promenader erbjuds, samt kan efter önskemål rymmas inom egentiden. Promenad kan även finnas i biståndsbeslutet.

Ambitionen att ha egentid schemalagd 30 min i veckan för att utformas efter den enskildes önskan. Läkemedelsgenomgångar genomförs i samverkan med primärvården med hjälp av framtagen struktur.

Gemensam utbildning för alla anställda för att uppmärksamma anhörigperspektivet, som sedan följts upp i samtliga personalgrupper av anhörigkonsulenterna för att möjliggöra utveckling av möten med anhöriga. Kontaktmannen till brukaren skapar dialog med anhöriga efter brukarens önskemål. Verksamheterna bjuder in till olika typer av dialogträffar för att möta anhörigas behov. Enligt plan för anhörigstödet kommer utveckling att ske genom att fler insatser erbjuds och satsning på datoriserat kommunikationsprogram.

***Fokusområde: Fler väljer kommunen som arbetsgivare***

*Ledare i Åstorps kommun ska ha god ledarkompetens.*

*Fler ska ges möjlighet till heltid eller önskad sysselsättningsgrad.*

*Medarbetarna ska trivas och utvecklas i Åstorps kommun.*

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

*Helhetssynen och samsynen ska utvecklas hos medarbetare och ledare.*

Arbetet genomförs inom befintlig budgetram genom att erbjuda deltidsanställda högre sysselsättningsgrad vid vakanser och personalförändringar. Samtliga deltidsanställda har möjlighet att arbeta utöver sin ordinarie arbetstid genom att registrera sig som tillgänglig i bemanningsinstrument. Vid frånvaro har deltidsanställd personal i möjligaste mån ersätt inom/annan enhet. Samarbetet mellan enheter har utökats för att möjliggöra detta.

En övergripande kompetensplan finns för hela förvaltningen, samt per verksamhetsområde.

Ökad satsning på utbildning för att möta verksamhetens behov.

Samverkansmöten gällande barn i riskzonen mellan socialförvaltningen och bildningsförvaltningen har fördjupats på såväl handläggars- som ledningsnivå.

## **KOMMENTAR, driftbudget:**

### ***Totalt***

***Budget – 216 700 kkr, helårsprognos – 218 700 kkr, avvikelse -2 000 kkr***

- *Intäkterna* bedöms underskrida budgeten med 300 kkr. Ej budgeterade statsbidrag för olika projekt ger ett överskott med 1 200 kkr och verksamhetsintäkterna ett överskott med 700 kkr. Då nya hyresavtal slutits med BFAB fr o m 2014-07-01 minskar dock hyresintäkterna med 2 200 kkr.
- *Personalkostnaderna* förväntas att hålla sig inom budget.
- *Lokalkostnader* tros bli 2 400 kkr lägre än budget med anledning av nya hyresavtal enligt ovan.
- *Övriga verksamhetskostnader* bedöms överstiga budgeten med 3 450 kkr Detta har sin förklaring i främst kraftigt ökade placeringskostnader.
- *Interna kostnader* överskrider budget 600 kkr. Detta beror bl a på från kostenheten aviserade ökade måltidskostnader under året med drygt 300 kkr.
- Nedan lämnas kommentarer till utfall och prognos för socialnämndens olika verksamhetsområden.

### ***Nämnd, ledning och administration***

***Budget – 9 813 kkr, helårsprognos -9 313 kkr, avvikelse +500 kkr***

Överskottet hänför sig bl a till lägre personalkostnader än budgeterat.



### **Myndighetsenheten**

**Budget – 24 375 kkr, helårsprognos -23 875 kkr, avvikelse +500 kkr**

Den positiva avvikelsen förklaras främst av lägre kostnader för *försörjningsstöd* och *bostadsanpassningsbidrag*. Utfallet per 2014-07-31 för *försörjningsstödet* är 488 kkr under budget. Efter att ha minskat kraftigt under april och maj har det dock ökat igen under juni och juli. För juli månad var utfallet 90 kkr över budget.

### **Äldreomsorg**

**Budget – 93 128 kkr, helårsprognos -94 128 kkr, avvikelse -1 000 kkr**

Prognosen för detta verksamhetsområde består av flera större avvikelser, både negativa och positiva.

Av dessa kan särskilt nämnas

- *Statsbidrag Ludvikamoms -1 000 kkr*  
I likhet med tidigare år har statsbidrag, Ludvikamoms budgeterats som en intäkt för trygghetsboendena. På grund av ändrade förutsättningar kan dessa medel ej sökas för 2014.
- *Lokaluppsägningar, Björnekulla Fastighets AB -600 kkr*  
I budgeten för 2014 har beräknats att omförhandling av socialnämndens hyresavtal med Björnekulla Fastighets AB skulle minska hyreskostnaderna med 800 kkr. Enligt de hyresavtal som slutits från och med 2014-07-01, beräknas detta innebära en besparing för andra halvåret 2014 på ca 200 kkr.
- *Personalkostnader, särskilt boende – 600 kkr*  
Ökade personalkostnader på Backsippan, Astern och Vidåsen under årets första månader på grund av dels de många helgdagarna under jul- och nyårshelgen, och dels ökade insatser för vård i livets slutskede, har genererat högre personalkostnader än normalt. Dessa ökade kostnader på ca 600 kkr bedöms vara svåra att arbeta in under resten av året.
- *Centralt budgeterade medel +2 180 kkr.*  
I budgeten för 2014 finns under äldreomsorgen en centralt budgeterad post för ”Föreskrifter bemanning/Behov ökad bemanning” på 2 180 kkr. Denna post används för att balansera underskotten enligt ovan.
- *Personalkostnader, hemvård i ordinärt boende -1 000 kkr*  
Kostnaderna för hemtjänsten har planat ut de senaste månaderna, och därför kan prognosen sänkas jämfört med maj månad. Per 2014-07-31 är utfallet -1 139 kkr. Anledningen till underskottet är ökade vårdinsatser och ökad vårdtyngd, vilket också genererar ökade personalkostnader. Prognosen är att hemtjänsttimmarna kommer att öka från 81 000 timmar för år 2013 till 99 000 timmar för år 2014, en ökning med 22 procent!

### **LSS**

**Budget – 43 681 kkr, helårsprognos -41 681 kkr, avvikelse +2 000 kkr**

Minskade placeringskostnader på grund av att bl a några budgeterade placeringar upphört efter första kvartalet förklarar ca 1 000 kkr av det positiva prognosresultatet. Lägre personalkostnader än budgeterat och högre retroaktiva LASS-ersättningar från Försäkringskassan är andra faktorer som påverkar årsprognosen positivt.

### **HSL – Hälso- och sjukvård**

**Budget – 18 070 kkr, helårsprognos -18 370 kkr, avvikelse -300 kkr**

Utfallet för verksamheten per 2014-07-31 är -198 kkr. Prognosen på helår bedöms därför till -300 kkr.

### **Individ- och familjeomsorg**

**Budget – 27 633 kkr, helårsprognos -31 333 kkr, avvikelse -3 700 kkr**

Prognosen har sin huvudsakliga förklaring i kraftigt ökade kostnader för *placeringar* under de senaste månaderna. Detta gäller både vuxna och barn/unga. Det är framförallt den senaste gruppens kostnader som ökat kraftigt och avser både institutionsvård, externköpta familjehem och köpt öppenvård. Utfallet per 2014-07-31 för institutionsvård, familjehem och extern öppenvård för barn och unga är totalt -2 830 kkr.

En djupare analys kommer att göras på individnivå för att bringa klarhet i de kraftigt ökade kostnaderna. Denna analys kommer att presenteras i samband med augustiuppföljningen och även föreslå åtgärder för att ev minska kostnaderna.

### **KOMMENTAR, investeringsbudget:**

Anslaget till investeringsbudgeten för år 2014 är på totalt 2 066 kkr. Årets anslag är på 800 kkr och överfört ej använt anslag från år 2013 på 1 266 kkr. Årets anslag på 800 kkr inrymmer främst medel för utbyte av sängar, inventarier och vitvaror samt inköp av datorer och dataprogram. De medel som överförts från 2013 ska användas för utrustning till Piren, trygghetslarm ordinärt boende samt verksamhets- och nyckelsystem i hemvården. Samtliga investeringsanslag bedöms att avslutas innan årsskiftet.

### **ÅTGÄRDER med anledning av negativ budgetavvikelse:**

I tider med tomplatser på särskilda boenden pågår ett aktivt arbete för att hålla personalbemanningen i nivå med antalet belagda platser.

Arbete med utveckling av handläggningen av försörjningsstödet, arbete med riktlinjer och med närmare samarbete med övriga aktörer inom socialförsäkringsområdet; Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan.

När det gäller externa placeringar så är inriktningen att hitta andra alternativ i kommunen och om möjligt i öppnare former.

Kostnaderna inom LSS (Lag om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade) har minskats efter bl a omprövning av alla beslut om kontaktperson för boende på bostad med särskild service.



Gunilla Karlsson (S), ordförande



Anna-Lena Sellergren, förvaltningschef



ÅSTORP



**ÅSTORP**