



Östra Göinge
kommun



Årsredovisning

Östra Göinge kommun 2017





Innehållsförteckning

Inledning	5
Utveckling i sammandrag	6
Östra Göinge kommuns organisation	7
Förvaltningsberättelse	8
Mål och målluppfyllelse	9
Omvärlden	19
Ekonomi Östra Göinge	21
RESULTAT OCH KAPACITET	21
RISK OCH KONTROLL	29
Kommunala bolag	31
Medarbetare	36
Finansiell profil	40
Jämförelse med andra 2016	41
Räkenskaper	42
Östra Göinge kommun	43
RESULTATRÄKNING	43
KASSAFLÖDESANALYS	44
BALANSRÄKNING	45
NOTER	46
Begreppsförklaring	53
Redovisningsprinciper	54
Verksamhetsberättelse	56
Kommunfullmäktige	57
Valnämnd	58
Överförmyndare	58
Kommunstyrelse	59
KOMMUNCHEF	59
EKONOMI OCH INTERN SERVICE	60
STRATEGI OCH TILLVÄXT	61
HR OCH DIGITAL UTVECKLING	62
STAB	63
FAMILJ OCH UTBILDNING	64
HÄLSA OCH OMSORG	66
INFLYTTNING OCH ARBETE	68
SAMHÄLLSBYGGNAD	69
Tillsyns- och tillståndsnämnd	70
SAMHÄLLSBYGGNAD	70
Affärsverksamhet	71
VA	71
FJÄRRVÄRME	72
Bilaga 1 - Affärsverksamhet VA	73
Bilaga 2 - Affärsverksamhet Fjärrvärme	75



”

2017 var året
då vi investerade
nästan 110
miljoner utan
att låna en
enda krona...

Patric Åberg
Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens ordförande

Östra Göinge är bättre än någonsin

2017 blev året då Östra Göinge fick ännu fler bevis på att kommunen är på väg att nå visionen om att bli 15 000 stolta Göingar. På område efter område visar Östra Göinge bättre resultat och allt fler Göingebor är nöjda med kommunens verksamheter och service. Samtidigt fortsatte inflyttningen i hög takt. Östra Göinges utveckling med femklövern i ledningen är fortsatt mycket positiv. Låt mig lyfta fram fyra exempel:

- I SCB:s medborgarundersökning 2017 gav Göingeborna kommunen det bästa resultatet någonsin. Fler var nöjda med platsen Östra Göinge. Många fler var nöjda med möjligheterna till påverkan och ännu fler var nöjda med kommunens verksamheter och service.
- I kommunens medarbetarundersökning 2017 var medarbetarna nöjdare än någonsin. På en femgradig skala ger medarbetarna Östra Göinge kommun värdet 4,08.
- I Svenskt Näringslivs företagsklimatsundersökning 2017 var företagarna nöjdare än någonsin. De placerade Östra Göinge på plats 107 bland Sveriges 290 kommuner. Dessutom rankades Östra Göinge på plats 11 i SKL:s servicemätning insikt.
- I Socialstyrelsens kvalitetsmätning av äldreomsorgen 2017 fick hemtjänsten i Östra Göinge det bästa kundbetyget någonsin. Hela 98 procent av de äldre är nöjda, vilket placerar Östra Göinge på första plats i Skåne och topp 10 i Sverige.

Dessa exempel och många fler visar att vår ledningsfilosofi, Göingemodellen, är en framgångsfaktor. Den bygger på en tydlig politisk styrning kombinerad med stort utrymme för chefer och medarbetare att professionellt driva och utveckla våra verksamheter. Göingemodellen är så unik att regeringens Tillitsdelegation i sin första rapport 2017 valde att lyfta fram Göingemodellen som förebild för framgångsrik ledning och styrning på kommunal nivå. Det gör mig riktigt stolt.

Den stora utmaningen för Östra Göinge under de kommande åren är den för höga arbetslösheten. Totalt är den ca 14 procent. En enkel analys visar tydligt att de allra flesta arbetslösa är nyanlända i Sverige. Det gör utmaningen ännu större. Men vi kan inte skylla på det utan måste fortsätta arbeta aktivt för att stödja många fler att komma i arbete eller studier. För det är den bästa och snabbaste vägen till en verklig och fungerande integration i Östra Göinge.

En bra verksamhet förutsätter en god ekonomi och det har Östra Göinge. För sjunde året i rad redovisar vi ett mycket starkt resultat. Årets överskott landar på 20,8 miljoner kr vilket är 5,1 miljoner bättre än budget. Dessutom har vi tagit ansvar för framtiden genom att betala av ytterligare på vår pensionsskuld så att vi under de två senaste åren sammanlagt minskat den med hela 75 miljoner kr.

2017 var året då vi investerade nästan 110 miljoner utan att låna en enda krona och satte nytt investeringsrekord för Östra Göinge. Det är riktigt starkt. Det största objekten var nybyggnationen av Agnebergs förskola i Hanaskog. En god ekonomi kommer inte av sig själv. Vi har satsat på rätt saker och vänt på varje krona för att säkerställa att de används rätt. Genom god kontroll både över intäkter och kostnader har vi skapat utrymme för stora satsningar. Det har varit mycket framgångsrikt och så måste vi fortsätta.

Jag är stolt över de resultat vi uppnått under de sju år jag varit kommunstyrelsens ordförande och vet att vi kan ännu mer. Östra Göinge ska fortsätta att vara nyfiken och hitta nya, smarta lösningar för framtiden som ökar vår konkurrenskraft ytterligare. Genom att tillsammans arbeta vidare enligt Göingemodellen är jag övertygad att vi kommer att överträffa oss själva och de historiskt goda resultat vi hittills uppnått.

Jag vill avslutningsvis tacka alla Göingebor, mina kollegor i politiken, förvaltningsledningen och samtliga medarbetare som gjort våra framgångar möjliga. Tillsammans är vi starka och vår väg mot visionen om 15 000 stolta Göingar fortsätter i hög fart.

Här gaur da!

Patric Åberg
Kommunstyrelsens ordförande



Utveckling i sammandrag

Ekonomisk översikt för de fem senaste åren

	2013	2014	2015	2016	2017
Antal invånare	13 687	13 864	14 102	14 406	14 715
Kommunens skattesats	21,11	21,11	21,11	20,99	20,99
Anställda i kommunen	915	946	932	953	986
Årets resultat, mnkr	19,5	19,6	43,5	26,7	20,8
Verksamheternas budgetavvikelser, mnkr	3,3	7,2	5,2	5,0	19,8
Resultat som andel av skatteintäkter & statsbidrag %	2,9	2,9	5,9	3,4	2,6
Nettokostnad per invånare, kr	47 300	47 600	49 100	52 800	53 600
Nettoinvesteringar, mnkr	66	99	64	69	110
Låneskuld, mnkr	67	67	67	67	67
Soliditet, %	62,8	61,5	58,0	60	60
Pensionsskuld inkl ansvarsförbindelse, mnkr	371	346	334	277	248
Borgen och övr ansvarsförbindelser exkl pensioner, mnkr	217	293	303	348	448
-varav koncerninterna	214	292	302	311	383
Tillgångar per invånare, kr	44 600	47 300	54 600	55 100	56 200
Skulder inkl pensionsförpliktelser per invånare, kr	43 100	42 400	46 600	40 700	38 600

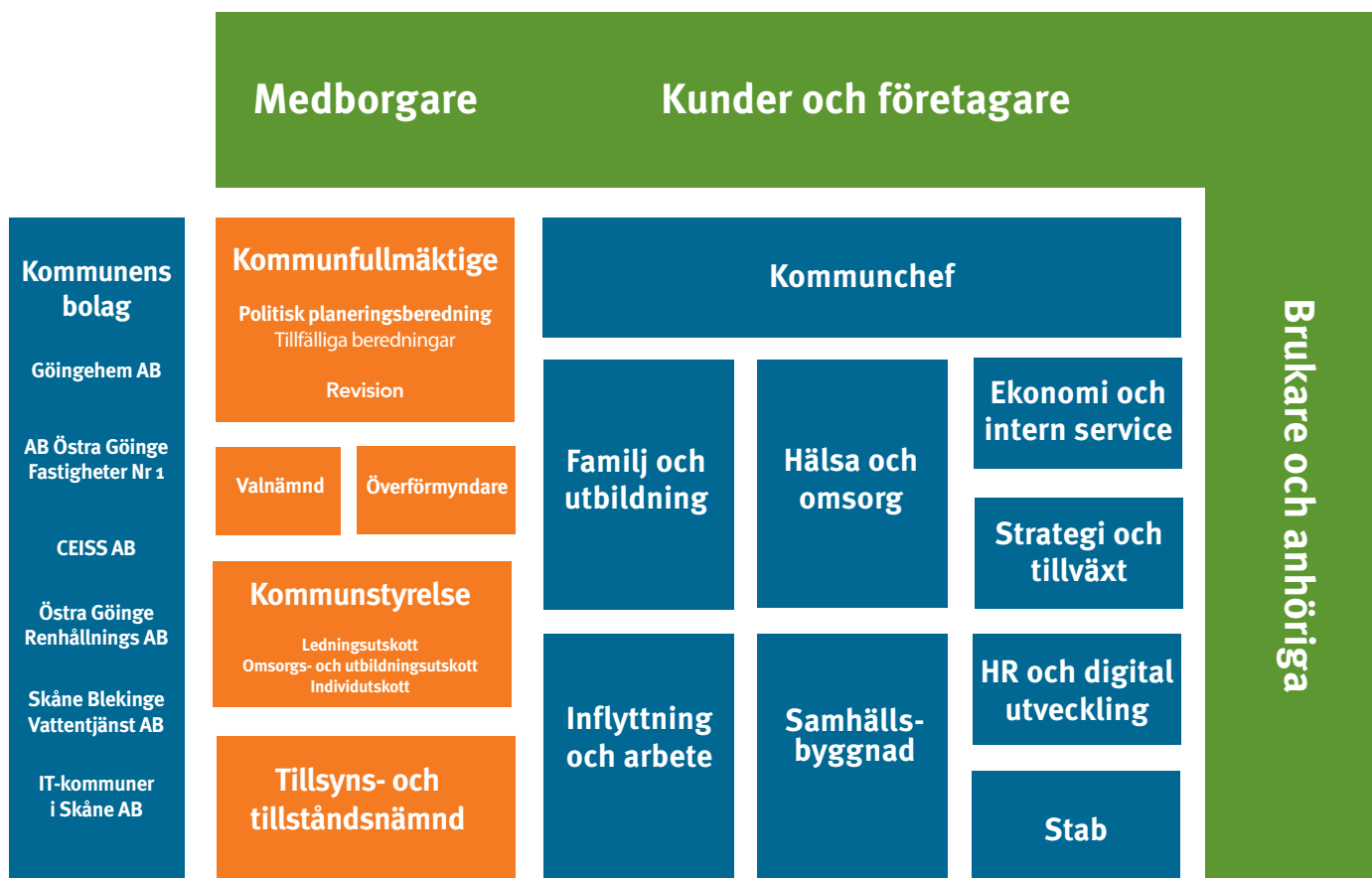
Östra Göinge kommuns organisation

Kommunfullmäktige är kommunens högst beslutande organ och består av folkvalda politiker. Kommunfullmäktige väljer för varje mandatperiod en kommunstyrelse och en tillsyns- och tillståndsnämnd. Kommunstyrelsen ansvarar för de flesta av kommunens uppgifter till exempel förskola, barnomsorg och äldreomsorg.

Tillsyns och tillståndsnämnden ansvarar för miljö- och byggfrågor. För att administrera de allmänna valen finns även en valnämnd. Överförmyndaren ansvarar för tillsynen av gode män.

Den dagliga verksamheten i kommunen sköts av medarbetare i en förvaltning. Förvaltningen består av åtta verksamhetsområden: Familj och utbildning, Inflyttning och arbete, Hälsa och omsorg, Samhällsbyggnad, Ekonomi och intern service, Strategi och tillväxt, HR och digital utveckling samt Stab.

Under Kommunchef finns även Räddningstjänsten samt Säkerhet och Beredskap. Av bilden nedan framgår hur kommunkoncernens organisation ser ut.





Förvaltningsberättelse



Mål och måluppfyllelse

Vision: 15 000 stolta göingar – Utmaningsområden

Den av kommunfullmäktige beslutade mål- och resultatplanen för år 2016-2019 innehåller mål för god ekonomisk hushållning. I följande avsnitt följer den första uppföljningen av denna mål- och resultatplan, med uppdaterade mått för perioden samt en prognos på huruvida kommunfullmäktiges beslutade mål kommer att uppnås. För vissa mått saknas mätvärde för 2016, då de följs upp vartannat år. Prognos för dessa mått kommer därmed att lämnas i bokslutet för 2017.

Målen följs upp för respektive utmaningsområde och följs av en tabell där följande redovisas:

Resultatmål: Redogör för resultatmålet.

Resultatindikator: Före indikatorn färgmarkeras prognos. Resultat av mätning av resultatindikatorn år 2016 presenteras.

Aktiviteter: Redogör i punktform för de aktiviteter som planerats för att uppnå resultatet.

Färgkoder för resultatindikatorer

-  prognos - förväntas uppnå målet
-  prognos - uppnår sannolikt målet
-  prognos - uppnår inte målet
-  inget mått och därmed ingen prognos

Färgkoder för aktiviteter

-  genomförd
-  delvis genomförd
-  ej genomförd

Efter tabellen följer ett avsnitt där resultaten för utmaningsområdet analyseras. Aktiviteterna kommer att utvärderas i förhållande till effekten på måluppfyllelsen.

Vision

Vision	Resultatindikator	Målnivå	Resultat 2016	Resultat 2017
15 000 stolta göingar	 SCB:s medborgarundersökning, Nöjd Region Index	65	-	53

Analys

En positiv utveckling för platsen Östra Göinge ökar känslan av stolthet hos göingeborna. På samma sätt leder ökad måluppfyllelse i den kommunala verksamheten till ökad stolthet. Insatser för detta redovisas här i årsredovisningen under respektive utmaningsområde. Exempelvis finns årets resultat i Svenskt Näringslivs företagsklimatsmätning och delar av resultaten ifrån medborgarundersökningen redovisade i avsnitten.

Stolta medarbetare vid den kommunala förvaltningen bidrar också till stolta göingebor. Satsningar för att öka attraktiviteten som arbetsgivare såsom kompetensutveckling och friskvårdsinsatser har genomförts för att uppnå detta.

Mätetalet för Visionen är den sammanlagda siffran för SCB:s medborgarundersökning, Nöjd Region Index (NRI). Det är ett indextal och inte en procentsiffra, och

målnivån till 2019 är 65. År 2017 resulterade mätningen i ett resultat på 53, vilket är en förbättring ifrån 2015 då siffran var 51.

En djupare analys visar att vi gjort framsteg på flera områden, som arbetsmöjligheter, rekommendation, utbildningsmöjligheter och kommunikationer. Däremot har vi backat på bostäder (se analys under utmaningsområde boende nedan) samt trygghet. Det är framförallt den sista som har backat med flera steg, vilket stämmer väl överens med bilden som finns i polisens trygghetsmätningar. Sammanfattningsvis så förbättras den totala bilden en hel del, men tryggheten upplevs sämre och håller ner resultatet.

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Boende

Inriktning

År 2025 finns i Östra Göinge attraktiva boendeanternativ som svarar mot människors olika önskemål utifrån behov, livsstil och skede i livet. Det finns möjlighet att välja mellan olika boendemiljöer, upplåtelseformer och att finna ett boende med närhet till service och aktiviteter.

Resultatmål	Resultatindikator	Målnivå	Resultat 2016	Resultat 2017	Aktiviteter
År 2019 finns ett utökat antal bostäder i kommunens byar.	 Antal nyproducerade bostäder av Göinge AB	70	9	36	 Samrådshandling gällande aktualisering av Översiktsplan arbetas fram  Gestaltning och utformning av Trollacenter och Glimåkra centrum
	 Nöjd Region Index: nöjd bostad	65	-	46	 Möjliggöra för ny bussdragnings och flytt av resecentra Broby
	 Totalt antal producerade bostäder	150	27	38	 Bygga ut väg väster Knislinge  Riktade insatser utifrån analysen av miljöaktuellt ranking 2015  Miljöfrämjande insatser inom måltider och lokalvård

Analys

Antal nyproducerade bostäder av Göinge AB prognostiseras uppnå målnivån 2019 då det för närvarande finns planer på ca 130 nyproducerade bostäder, under 2017 har 27 hyreslägenheter färdigställts och bygglov meddelats för ytterligare ett 50 tal hyreslägenheter som beräknas färdigställas inom perioden.

Nöjd region index gällande bostäder mättes 2017. Resultatet är 46 vilket är en minskning med tre enheter jämfört med 2015. En förklaring till detta kan vara tillgången till bostäder vilket har förändrats i utbud både vad gäller tillgång till hyresrätter och rörelse på villahusmarknaden. Östra Göinge har under perioden gått från ett bostadsöverskott till bostadsbrist. Detta är en effekt av ett ökat antal invånare och att byggnation av nyproduktion ej möter efterfrågan. Under

2017 har bostadsförsörjningsprogram antagits som identifierar utmaningar och lösningar för att få en bättre balans på bostadsmarknaden. Under 2017 har Göinge haft inflyttning i centrala nyproducerade lägenheter i Hanaskog, Broby och Glimåkra. Marknaden för villor går långsamt, under 2017 har ett par nya villor färdigställts. För att erbjuda attraktiva tomter för villor har under 2017 del ett i kvarter Rosenkvarsten i Knislinge färdigställts. Förfrågningar och intresse för byggnation har under 2017 fortsatt att öka och tomtförsäljning har skett till företagsetableringar samt privata aktörer gällande bostäder. Östra Göinge har en hög ambition och korta handläggningstider avseende plan- och byggärenden, vilket är av stor betydelse för genomförande av nyproduktion av bostäder detta tillsammans med kommunens satsningar på attraktiva boendemiljöer, arbetet med att förbättra kommunikationerna och samarbetet inom Skåne Nordost är exempel på åtgärder som syftar till att i samverkan med näringsliv och andra organisationer skapa en positiv bostadsutveckling för Östra Göinge kommun.

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Arbete och företagande

Inriktning

År 2025 präglas Östra Göinge kommun av ett bra företagsklimat samt tillgång till välutbildad arbetskraft. Därigenom främjas tillväxten i befintliga företag men gör också att kommunen är ett attraktivt val för nya företagsetableringar. Sysselsättningsgraden bland kommun-medborgarna är hög.

Resultatmål	Resultatindikator	Målnivå	Resultat 2016	Resultat 2017	Aktiviteter
År 2019 har antalet sysselsatta bland kommuninvånarna ökat	 Antal sysselsatta 16+ med bostad i kommunen	6 170	6 147*	6179**	 Gemensam planering mellan GUC, Näringsliv och Försörjningsstöd  SYV-planer tas fram på skolorna med fokus på entreprenörellt lärande i alla åldrar  Arbeta fram en strategi för att marknadsföra Östra Göinge kommun som en attraktiv plats för etablering
År 2019 har företagandet ökat genom riktade insatser inom entreprenörskap	 Antal registrerade företag med minst 400 tkr i omsättning	540	506	508	 Daglig verksamhet samverkar i nätverk med Försäkringskassan, Arbetsförmedling och GUC för att få personer med funktionsnedsättning i praktik och i arbete inom offentlig verksamhet och företag.  Dialog med företagarna angående tillsyn  Projekt "förbättrat företagsklimat"

*Resultaten kommer ett år i efterskott, siffran är därför för år 2015.

**Resultaten kommer ett år i efterskott, siffran är därför för år 2016.

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Arbete och företagande

Analys

Antalet sysselsatta 16+ år har ökat stadigt sedan 2014, och i år passerar vi den uppsatta målnivån i mål och resultatplanen. Dock ligger Östra Göinge på en fortsatt hög arbetslöshetsnivå, vilket till stor del beror på att de nyanlända som kom till kommunen under 2014- 2015 ännu inte har etablerat sig på arbetsmarknaden. Ungefär hälften av de nyanlända som är bosatta i kommunen har ingen eller kort utbildningsbakgrund med sig, vilket tillsammans med språkliga hinder försvårar etableringen på arbetsmarknaden. Det finns en tydlig koppling mellan arbetslöshet och avsaknaden av en gymnasieexamen. Bristen på enklare jobb i kommunen är ännu ett hinder för de arbetssökande som står till arbetsmarknadens förfogande, men som saknar språkliga kunskaper och/eller utbildning. Ungdomsarbetslösheten i Östra Göinge har sjunkit med 2 % under 2017, men är trots nedgången högst i Skåne.

En tydlig positiv trend är att andelen arbetssökande födda i Sverige har gått ner under de senaste åren. Det gäller både på totalen och ibland de unga arbetslösa, där det har skett en sänkning på nästan 22 % sedan 2015.

Under året har en Arbetsmarknadsenhet (AME) bildats som tillsammans med Arbetsförmedlingen har tagit fram en gemensam handlingsplan över hur samarbetet i arbetsmarknadsfrågor framöver ska ske. I handlingsplanen finns bl a ett beslut på att en samlokalisering av myndigheterna ska ske för att de nyanländas etablering på arbetsmarknaden ska gå snabbare. Östra Göinge har även skrivit på en fördjupad DUA- överenskommelse tillsammans med de andra SKNO-kommunerna, vars insatser riktar sig specifikt till de nyanlända som saknar gymnasieutbildning. Andra överenskommelser som har gjorts under året är gällande Extratjänster och förstärkt arbetsträning, som båda är insatser som ska bidra till att vägen in på arbetsmarknaden blir kortare. Arbetsmarknadsenheten tar numera ansvar för samtliga arbetsmarknadsinsatser inom den kommunala organisationen. Det gäller även all praktik och praktikförfrågningar, undantaget APL.

När det gäller antalet företag med 400 tkr så kan vi se en minskning mellan 2014-2016 samt blygsam ökning under 2017. Besöksnäringen är en bransch i tillväxt med många nya investeringar inom hotell, restaurang, konferens och aktiviteter.

Inom den traditionella tillverkningsindustrin görs investeringar och orderingången ökar vilket tyder på god tillväxt och konkurrenskraft. Konjunkturen för företagen i Östra Göinge bedöms vara god med bra förädlingsvärde.

Totalt antal företag i Östra Göinge kommun är 1 327 stycken per den 2017-09-30 (1 311 stycken 2016-12-31). Totalt antal sysselsatta i Östra Göinge är ca 5000. Nystartade företag i Östra Göinge kommun skiljer sig mot riket som helhet främst inom branscherna Jord & Skog & Energi (+16,1 %), Handel & Restaurang (+22,8 %) och Tjänsteföretag (-29,0 %).

Totalt har det skett en minskning 2016 med 26 företag i Östra Göinge kommun vilket ger en nettoförändring på - 1,9 %. Perioden januari - september 2017 har inneburit en positiv nettotillväxt, med en ökning med 16 företag sedan årsskiftet och vilket innebär +1,2 %. De största skillnaderna mellan Östra Göinge kommun och riket finns hos soloföretagen (+4,9 %) och de med 1-4 anställda (-3,8 %). Det finns 44 arbetsställen ("arbetsplatser") med minst 20 anställda.

Östra Göinge kommun arbetar aktivt med Företagslots och "en väg in" och kan se ökning i Insikt och i attitydmätningen Företagsklimat (2016). I Företagsklimat (2016) får vi betyget näst bästa kategorin. För att vara bland de bästa ska ett ärende kunna följas digitalt, vilket vi idag inte tillhandahåller.

*Resultaten kommer ett år i efterskott, siffran är därför för år 2016

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområde

Utmaningsområde Kunskap och kompetens

Inriktning

År 2025 har kommuninvånare i Östra Göinge tillgång till ett brett utbildningsutbud av hög kvalité med fokus på kunskap, kreativitet samt kompetens och utformad utifrån individens önskemål och samhällets behov av arbetskraft.

Resultatmål	Resultatindikator	Målniv	Resultat 2016	Resultat 2017	Aktiviteter
År 2019 har en kompetent personal genom en omfattande pedagogisk utveckling åstadkommit ett tydligt kunskapslyft bland barn och elever.	 Andel behöriga till gymnasieskolan (%)	90	79,7	74	 Del 2 av treårig kompetensutvecklingsinsats genomförs med inriktning mot språkutvecklande arbetssätt  Öka kompetensen för att förenkla deltagandet i musikskolan för barn med funktionsnedsättningar  Det finns ett etablerat samarbete mellan skola, skolbibliotekarie och folkbibliotek
	 Gymnasieelever med exemen eller studiebevis inom fyra år, hemkommun, andel (%)	82	71,1*	79,3	 Kartläggning och en ökning av pedagogers digitala kompetens i grundskolan utifrån SAMR-modellen
	 Resultat på nationella prov i årskurs 3 (%)	90	92	89	 Aktiviteter planeras och genomförs i samverkan med olika aktörer utifrån ungdomars förväntningar
	 Genomsnittligt meritvärde i åk 9 (poäng)	220	198,6	202,1	 Utbildning för att öka kunskapen och medvetenheten om våld i nära relationer
	 Andel (elever) med meritvärde 300 eller högre (poäng)	10	8	11	 Utveckla arbetet med Lots-modellen  Inventera och implementera behandlingsmetoder för barn och unga samt familjer
					 Utveckla det förebyggande arbetet genom samverkan mellan fältassistenter och elevhälsa  Fler kurser inom kommunala vuxenutbildningen erbjuds

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Kunskap och kompetens

Resultatmål	Resultatindikator	Målnivå	Resultat 2016	Resultat 2017	Aktiviteter
År 2019 har en kompetent personal genom en omfattande pedagogisk utveckling åstadkommit ett tydligt kunskapslyft bland barn och elever.	 Andel behöriga till gymnasieskolan (%)	90	79,7	74	 Pedagoger inom kommunala vuxenutbildningen har deltagit i kompetensutveckling med inriktning mot vuxnas lärande
	 Gymnasieelever med exemen eller studiebevis inom fyra år, hemkommun, andel (%)	75	71,1*	79,3	 Fler personer erbjuds sitt utbildningskontrakt och läser in gymnasiebehörighet
	 Resultat på nationella prov i årskurs 3 (%)	90	92	89	 Prova-på-dagar inom Yrkesvux på GUC
	 Genomsnittligt meritvärde i åk 9 (poäng)	220	198,6	202,1	 Utöka antalet utbildningsplatser på Vård- och omsorgsutbildningen
	 Andel (elever) med meritvärde 300 eller högre (poäng)	10	8	11	 Skapa fler aktiviteter för ungdomar (16-20 år) som varken arbetar eller studerar
					 Inflyttning och Arbete har ett aktivt arbete med en gemensam praktksamordning
					 Utöka samarbetet med YH-Syd via Skåne Nordost-samordnare

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Kunskap och kompetens

Analys

Skolresultaten för såväl årskurs 6 som årskurs 9 visar både positiv och negativ utveckling. För årskurs 6 sjönk meritvärdet, samtidigt som andelen nyanlända ökade i hög grad. Exkluderas nyanlända i analysen stiger meritvärdet till en nivå som ligger i linje med föregående år (någon nationell jämförelse går inte att göra). För elever som inte är nyanlända är det allt färre som saknar betyg i flera eller alla ämnen. Detta visar att arbetet med att lyfta elever med svårigheter har gett goda resultat. För årskurs 9 ser vi liknande tendenser. Här har meritvärdet stigit, men från låga nivåer. Exkluderas nyanlända ligger meritvärdet i nivå med riket, och när det gäller behörighet till gymnasieskolan ligger kommunen till och med något över snittet i riket. För nyanlända elever kvarstår dock en stor insats för att de ska uppnå den kunskapsnivå som krävs för att ta sig vidare till gymnasiet. Vi har haft goda förutsättningar att öka kompetensen hos pedagogerna. Kompetenssatsningen har varit treårig och det är viktigt att man tänker långsiktigt. Vi ser att elevernas ökade måluppfyllelse är ett svar på att vi är på rätt väg och att kompetensutvecklingen har gett avtryck.

Under åren 2015-2017 har kommunen tagit emot ett stort antal nyanlända. Detta har ställt krav på verksamheterna kopplat till expansionsbehov, lokaler, behov av utökning av personella resurser, förändrade och utvecklade metoder och arbetssätt för att möta delvis nya målgrupper. Detta har präglat mycket av arbetet inom samtliga verksamheter. Samtidigt med denna omställning för att möta den nya situationen har befintlig verksamhet förväntats pågå och leverera minst samma kvalitet som tidigare.

Ett arbete kring samverkan mellan skola och sociala myndigheter samt aktiviteter för att stärka det förebyggande elevhälsoarbetet är initierade.

Det finns en god tillgång till digital teknik i våra verksamheter och pedagogernas kunskap i användningen av dessa har utvecklats.

Östra Göinge kommun har ett välfungerande samarbete med de andra SKNO-kommunerna gällande vuxenutbildning vilket innebär att kommunen kan erbjuda ett brett urval. Genom att kommunen har ett Lärcentra som studerande kan använda möjliggör vi både distansstudier via NTI och högskola för våra kommuninnevånare.

Göinge Utbildningscenter (GUC) har under året blivit certifierade för Vård- och Omsorgscollege som ger en kvalitetsgaranti att de som utbildas till undersköterskor har en hög kompetens när de når sin examen. För att möjliggöra för de som har språkliga hinder och/eller har kort utbildning ges en förberedande utbildning inriktad mot vård och där igenom ökas möjligheten att fler utbildar sig till bristyrken inom vården. GUC har utökat sina platser på vård men bristen på APL-platser medför att kommunen inte har kunnat anordna yrkesutbildningen i den omfattning som GUC har kapacitet till.

Under året har GUC tagit fram en ny generell förberedande utbildning inför yrkesstudier. För att ge den studerande en förförståelse inom bransch-kunskap, arbetsmarknad och arbetsmiljö. För att möta de studerandes behov har yrkeslärarna på GUC haft kompetensutveckling inom ämnet vuxnas lärande.

Antalet personer som läser in sin gymnasiebehörighet via utbildningskontrakt blev fler än den utsatta målnivån.

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Åldrande

Inriktning

År 2025 kan de äldre i Östra Göinge leva ett aktivt liv i sin vardag och med ett fortsatt inflytande i samhället. Det innebär att de kan åldras i trygghet och med bibehållet oberoende, samt när så behövs ha tillgång till god vård och omsorg.

Resultatmål	Resultatindikator	Målnivå	Resultat 2016	Resultat 2017	Aktiviteter
År 2019 är andelen äldre som bor kvar hemma utan beviljade insatser större.	 Andel äldre (80+) som bor kvar i ordinärt boende utan beviljade insatser (%)	53	49	49	 Den uppsökande verksamheten ska göras enligt modell som tas fram i projekt med Högskolan och vissa kommuner. Modellen innehåller både sociala och medicinska frågor  Komplettera förebyggande hembesök med seniorträffar utifrån konceptet "passion för livet" med tvärprofessionell medverkan  Öka kunskapen om digitala och tekniska hjälpmedel  Anhörigperspektivet ska genom kartläggning av anhörigas behov och utbildningsinsatser stärkas i verksamheterna

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Åldrande

Analys

Andelen äldre (80+) som bor kvar i ordinärt boende utan beviljade insatser har sedan 2014 ökat med 1 %. Det är dock endast små förändringar som sker och så även i det totala antalet invånare som är 80+.

De vanligaste insatserna är HSL-insats Läkemedelsbehandling (120) och trygghetslarm dag (99). Insatsen personlig omvårdnad – dag och eller personlig omvårdnad natt och/eller serviceinsatser (59)

Enligt statistik hämtad från Kolada, där de senaste siffrorna avser 2016, hade Östra Göinge kommun lägst procentuell andel av invånare 80+ som hade hemtjänst bland Skåne Nordost-kommunerna.

Sett över tid är trenden liknande i kommunerna, en minskad andel av invånare 80+ har hemtjänstinsatser.

Det förebyggande arbetet

Hälsa och omsorg har under 2017 breddat det förebyggande arbetet genom tvärprofessionell medverkan. En folder är framtagen som på ett enkelt sätt beskriver vilka aktörer som finns i kommunen som sprids till kommunens seniorer. Andra aktiviteter som förväntas ge resultat på måluppfyllelsen framöver är aktiviteter på mötesplatserna i byarna som förväntas leda till att stärka egenmakten och stimulera till livsstilsförändringar för en bättre hälsa. Arbetet med frivilliga vars engagemang är stort framförallt inom äldreomsorgen men det finns även utvecklingsmöjligheter inom andra verksamheter inom Hälsa- och omsorg. Därigenom möjliggörs längre kvarboende i det egna hemmet utan beslutade insatser från kommunen.

Anhörigperspektivet ska genom kartläggning av anhörigas behov och utbildningsinsatser stärkas i verksamheterna. I arbetet med att utveckla anhörigstödet inom kommunens verksamheter har materialet "Att utveckla anhörigstöd" använts som fortbildning för personal, och motsvarande material för samverkan med den ideella sektorn, "anhörig i fokus" har använts i samarbete med Svenska kyrkans diakoni. Processen fortgår och samverkan med flera ideella samarbetspartners pågår.

Öka kunskapen om digitala och tekniska hjälpmedel

Arbetet med digital kompetens och digitala verktyg pågår. Projektet "sociala plattan" som syftar till att låta seniorerna bekanta sig med den moderna tekniken pågår. Där får seniorerna låna en Ipad och lära sig använda den under en termin. Avsikten är att öka tryggheten och kunnandet för att använda modern teknik och minska det digitala utanförskapet hos de äldre, men även förbereda dem för eventuella framtida e-tjänster. Ett exempel är användning av Ipad inom särskilt boende för äldre och vid mötesplatser för äldre, med frågesporter, musik, bilder med mera. Genom praktisk användning av enkla digitala redskap i vardagen kan personalen på ett lustfyllt sätt väva in den nya tekniken med dess möjligheter i det dagliga arbetet.

Inom verksamheterna har IKT-grupper bildats och en strategisk plan är under framtagande för att baspersonalen ska få kunskap om möjligheter till verksamhetsutveckling med hjälp av IKT.

Under 2018 är målsättningen att alla inom hemtjänsten har en mobil enhet och då har möjlighet att dokumentera digitalt.

Måluppfyllelse

Resultatmål för finansiellt mål

Finansiellt mål

Finansiellt mål	Målnivå	Resultat 2016	Resultat 2017
 Resultat som andel av skatter och generella statsbidrag ska uppgå till 2 %	2	3	3

Analys

År 2017 var ytterligare ett år med ett starkt ekonomiskt resultat på 3 % av skatter och statsbidrag. Resultatet innebär att Östra Göinge kommun fortfarande kan stoltsera med ett snitt under de senaste fem åren på över 3 % av skatter och statsbidrag.

Framtiden visar på stora utmaningar inom olika områden, till exempel förändrad demografi, men bedömningen är att med den ekonomiskt starka grund Östra Göinge kommun har kan vi bygga vidare på dessa starka resultat och nå det finansiella målet för hela perioden 2016-2019. Djupare analys av resultatet återfinns under avsnittet "Ekonomi Östra Göinge".

Omvärlden

Samhällsekonomi

Svensk BNP har inte vuxit lika snabbt under 2017 som tidiga utfall och prognoser indikerat. Men konjunkturen har ändå förstärkts markant och även 2018 kommer präglas av högkonjunktur. Den något svagare utvecklingen gäller dock inte antalet arbetade timmar eller lönesumman, vår prognos innebär tvärtom en något starkare utveckling. Det innebär en fortsatt ökning av det reala skatteunderlaget 2017 och 2018. Under 2018 förväntas den ekonomiska utvecklingen bli svagare och högkonjunkturen når då sin kulmen.

Framförallt var det nettoexporten som drog ned tillväxttakten under 2017. Även den höga investeringstakten har dämpats något, vilket drog ned den totala tillväxttakten jämfört med förväntningarna. Det beror på att bostadsbyggandet nu är på en så hög nivå att det är svårt att höja den ytterligare.

Utvecklingen efter 2018 är svår att prognosticera. Vår skatteunderlagsprognos för 2019 bygger på ett antagande om en relativt snar återgång till ett neutralt konjunkturläge. Det innebär en markant uppbromsning av skatteunderlagets ökningstakt 2019 och 2020. Ett mer utdraget förlopp skulle betyda att uppbromsningen fördelas på fler år. Oavsett hur snabbt det går så står kommuner och landsting inom kort inför en mycket besvärlig obalans mellan snabbt växande demografiskt betingade behov och ett långsamt växande skatteunderlag.

Kommunernas ekonomi

Den 21 november presenterade Skatteverket ett slutligt beskattningsutfall för 2016. Den visar en ökning av skatteunderlaget med 4,95 procent jämfört med året innan. Vår bedömning har sedan prognosen från april 2017 varit att ökningen uppgick till 5,0 procent. Utfallet innebär alltså en liten försämring jämfört med prognosen.

Under 2016 växte skatteunderlaget i snabb takt med stöd av konjunkturuppgångens starka sysselsättningstillväxt och kraftigt positiv balansering av inkomstindexerade pensioner. Vi befinner oss nu i en högkonjunktur som väntas bestå även nästa år. Utvecklingen är fortfarande stark men svårigheterna att öka arbetade timmar tilltar. När den svenska ekonomin förutsätts gå mot konjunkturallians efter 2018 utvecklas arbetade timmar svagare.

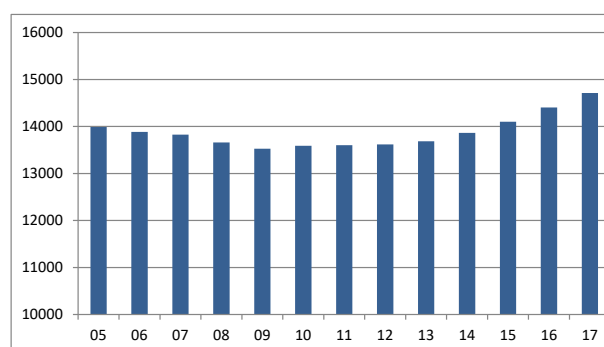
Den avtagande sysselsättningstillväxtens effekt på skatteunderlaget motverkas 2017 av stigande löneökningstakt. Men därefter leder den, tillsammans med mindre ökning av pensionsinkomsterna, till att skatteunderlaget växer i en lägre takt än de senaste åren.

Befolkningsutveckling i Östra Göinge

Efter lång tid av minskande invånarantal vände befolkningsutvecklingen uppåt under 2010. Denna utveckling har fortsatt under åren därefter, främst på grund av ett positivt flyttnetto men också under de två första åren på grund av ett svagt födelseöverskott. Under 2017 var födelsenettet åter positivt (+23) men befolkningsökningen förklaras fortfarande huvudsakligen av ett stort flyttningsöverskott i förhållande till utlandet (+369). I förhållande till kommuner i Skåne län var dock antalet utflyttare fler än antalet inflyttare (-99). Däremot var flyttningsnettot i förhållande till övriga län positivt med +16.

Befolkningsökningen var under 2017 den största sedan utvecklingen vände uppåt år 2010. Folkmängden ökade med 317 personer och uppgick den 1 januari 2018 till 14 715.

Befolkningsutveckling 2000-2017



Utflyttarna är till största delen ungdomar i åldern 20-29 år. Tidigare flyttningsstudier visar att ungdomarna flyttar främst till Kristianstad men även till Lund, Malmö Osby och Hässleholm. Även om det i den officiella statistiken inte finns information om vilka motiv som ligger bakom flyttningarna kan man med stor säkerhet säga att ungdomarna oftast flyttar för högskolestudier.

Den tidigare utvecklingen med ökat antal ungdomar i de mest flyttbenägna åldrarna 19-24 år, vilket i sig drivit på utflyttningen, har brutits sedan några år. Enligt kommunens befolkningsprognos minskar antalet 19-24-åringar kontinuerligt fram till runt år 2020. Ett minskat antal ungdomar i de mest flyttbenägna åldrarna innebär ett minskat framtida utflyttningstryck, jämfört med tidigare år. Under 2017 minskade antalet 19-24-åringar med 59.

Antalet skolbarn (6-15 år) är 149 fler än föregående år. Antalet ungdomar i gymnasieåldrarna (16-18 år) ökade med 9. Efter en lång period av minskande gymnasiekullar pekar

Omvärlden

tillgängliga prognoser nu på att antalet 16–18-åringar kommer att öka kontinuerligt under resten av prognosperioden, fram till runt år 2030. Antalet små barn (0–5 år) ökade med 37 jämfört med året innan. Antalet vuxna i förvärvsarbete i ålder 25–64 ökade med 127. I de traditionella pensionsålderna 65 år eller äldre noteras en ökning med 46 medan de äldre pensionärerna 80 år eller äldre ökade med 5.

Bostadsmarknad

Boendet i Östra Göinge kännetecknas av småskalighet, en spridd bebyggelsestruktur och närhet till naturen. I kommunen finns åtta byar där cirka 80 procent av invånarna bor. Ingen by har en större andel av befolkningen än cirka 20 procent. Den spridda bebyggelsestrukturen innebär att majoriteten av invånarna bor i småhus och en mycket liten del av befolkningen bor i flerbostadshus. På hyresbostadsmarkanden dominerar det kommunägda bostadsföretaget Göingehem.

De senaste årens utveckling med ökad inflyttning och positiv befolkningsutveckling har inneburit att situationen på bostadsmarknaden har gått från överskott på bostäder till bostadsbrist. Den ändrade situationen innebär en helt ny utmaning för kommunen och om Östra Göinge skall fortsätta att växa och uppnå visionen 15 000 stolta Göingar krävs ett aktivt arbete med bostadsfrågan och tillgång på bostäder som tillfredsställer skilda behov i olika skeden av livet. Exempel på arbete som pågår är att arbeta fram en ny översiktsplan och i ägardirektiv för Göingehem uppdras bolaget att bygga 120 lägenheter med hyresrätt till år 2019. Kommunen arbetar också aktivt med den översiktliga planeringen för att skapa förutsättningar för bra boendemiljöer, ett ökat bostadsbyggande och attraktiva byar.

Näringsliv

Högonkonjunkturer har även 2017 påverkat företagandet i Östra Göinge positivt. Det ger god orderingång och bra försäljning vilket skapar framtidstro och investeringsmöjligheter för företagen. Det går nu inte bara bra för vår tillverkande industri utan även för övriga branscher.

Händelser från året:

Under året har Konferensanläggningen Pappersbruket sålts och startat på nytt med nya ägare Sibbhultsverken Group AB, Wanås öppnat Hotel och restaurang och under hösten har Gästis i Broby på nytt slagit upp portarna. I Immeln växer Outdoor-verksamheten med allt fler besökare och gäster, Snapphanekrogen i Knislinge hittar nya och många kunder, Tydingssjöns festplats har fått nya ägare som satsar för fullt för framtiden.

Östra Göinge kommun har fortsatt ta viktiga steg på näringslivsområdet. Internt sker det med fokus på utvecklad

service till företag och företagare bl a genom företagslots och etableringsservice. Externt sker det främst genom regelbundna företagsbesök, företagsluncher, samt kontakter med näringslivsorganisationer på lokal, regional och central nivå. Som ett kvitto på att kommunen är på rätt väg kan man se via Svenskt Näringslivs ranking där kommunen även detta år klättrar i rankingen och på alla enkätfrågor som berör kommunens uppdrag har rankingsiffror under 100. Även Sveriges Kommuner och Landstings undersökning, Insikt, gav goda resultat där vi placerar oss högt i deras mätning.

Östra Göinge arbetar också tillsammans med kommunerna i Skåne Nordost för att stödja nyföretagande och utveckling av befintliga företag genom gemensamma arrangemang (Sveriges Bästa Näringslivsdag) och kompetensinsatser riktade till företagen behov (TÖS). Besöksnäringen kommer allt mer i fokus. Kommunerna i nordöstra Skåne: Kristianstad, Hässleholm, Osby, Östra Göinge och Bromölla startade 2015 tillsammans med Tourism in Skåne och besöksnäringens företag en destinationsutvecklingsprocess. Genom samverkan och nya arbetssätt ska besöksnäringens volymer och marginaler öka. Nya säsonger och teman ska skapa eller matcha befintlig efterfrågan på utlandsmarknaderna, där potentialen finns för ökad tillväxt. Under 2017 har olika aktiviteter genomförts tillsammans med Nyföretagarcentrum, Almi, Connect Skåne, inkubatorverksamheten vid Krinova och Leader Skånes Ess.

Arbetsmarknad

Sverige har under åren 2016–2017 haft en stark ekonomi. Generellt har efterfrågan på arbetskraft ökat. Antalet inskrivna på Arbetsförmedlingen är dock fortfarande högt och det finns en tudelning på arbetsmarknaden. Allt fler av de arbetssökande är i behov av omfattande stöd och rustning för att kunna konkurrera om de lediga arbeten som finns.

I december 2017 var 974 personer arbetslösa i Östra Göinge kommun, vilket motsvarar 14,9 %. Arbetslösheten fortsatte på samma nivå som under 2016. Genomsnittet i Skåne var 10 %. Östra Göinge kommun har de senaste åren haft en hög inflyttning, vilket är den främsta förklaringen till den höga arbetslösheten då det tar tid att etablera sig på arbetsmarknaden. I etableringsprogrammet för nyanlända fanns i december 453 personer. Av dessa hade ca 50 % låg utbildningsnivå, d v s grundskola eller lägre.

Ungdomsarbetslösheten visade i december 2017 en minskning mot föregående år, från 28,4 % till 25 %. Det är en positiv utveckling även om kommunen låg markant över genomsnittet i Skåne som var 13,5 %.

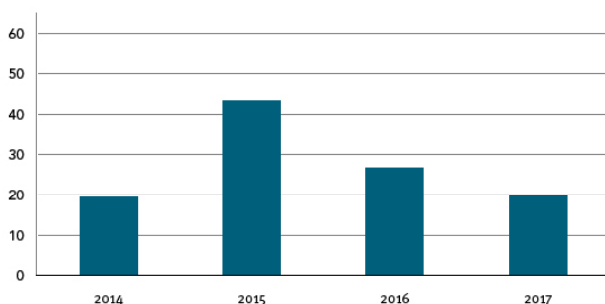
Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Årets resultat

mnkr	2015	2016	2017
Årets resultat	43,5	26,7	20,8
Resultat utan jämförelsestörande poster	43,0	67,3	53,0

Årets resultat (mnkr)



Årets resultat uppgår till 20,8 mnkr vilket är 5,1 mnkr bättre än budget. Utan jämförelsestörande poster, inlösen av partiell pensionsskuld och realisationsvinst/realisationsförlust, förbättras resultatet till 53 mnkr.

De stora avvikelserna är:

• Verksamheternas avvikelser	+19,8 mnkr
• Skatteintäkter	-8,3 mnkr
• Generella statsbidrag	+2,2 mnkr
• Statligt bidrag, välfärdsmiljarder	+27,6 mnkr
• Partiell inlösen pensionsskuld	-30,0 mnkr

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag

	2015	2016	2017
Resultat som andel av skatter och statsbidrag	5,9%	3,4%	2,6%
Verksamhetens nettokostnader	89%	93%	93%
Avskrivningar	5%	4%	4%
Delsumma	94%	97%	98%
Finansnetto	0%	0%	0%
Summa löpande kostnader	94,1%	96,6%	97,4%
Årlig förändring nettokostnader	4,9%	10,0%	3,5%
Årlig förändring skatteintäkter och generella statsbidrag	8,2%	6,5%	2,9%

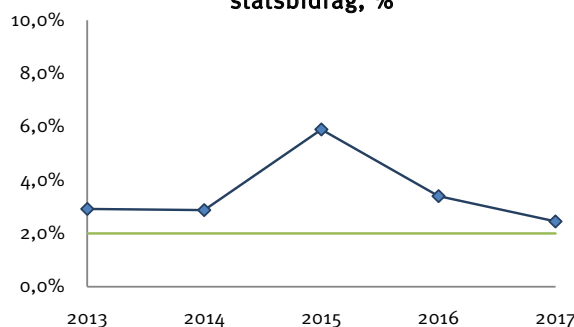
En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det råder balans mellan löpande intäkter och kostnader. Det finansiella målet är att resultatet som del av skatteintäkter och generella statsbidrag ska uppgå till minst 2 %. Detta mål ger möjligheter till en egenfinansiering av investeringar.

Det måste också finnas balans över tiden där nettokostnadsökningen inte får utvecklas snabbare än ökningen av skatteintäkterna.

Tabellen visar hur stor andel av olika kostnader som utgörs av skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet som andel av skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår för 2017 till 2,6 %.

Under året har intäkterna för skatter och generella statsbidrag ökat med 2,9 %, medan nettokostnadernas ökning har uppgått till 3,5 %.

Resultat som andel av skatter och statsbidrag, %



Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Skattesatser

Total skattesats, kommun och region	år 2017
Hörby kommun	31,77
Hässleholms kommun	31,65
Östra Göinge kommun	31,68
Kristianstads kommun	32,15
Bromölla kommun	32,45
Osby kommun	32,95
Snitt Skåne Nordost	32,11
Snitt Skåne	31,30

Skatteintäkterna är kommunens största inkomstkälla och motsvarade ca 50% av kommunens intäkter. Intäkternas storlek beror på skattesatsens nivå och kommuninvånarnas beskattningsbara inkomst. Skattesatsen speglar kommunens långsiktiga handlingsberedskap i förhållande till övriga kommuner i länet, eftersom en låg skattesats innebär en möjlighet till större intäkter genom en höjd skattesats.

Den totala skattesatsen för Östra Göinge kommun var 31,68 kronor per beskattningsbar hundralapp under 2017. Det är 43 öre lägre än genomsnittet i samarbetskommunerna i Skåne Nordost, men 38 öre mer än Skånesnittet. Jämfört med alla Sveriges kommuner är skattesatsen för kommunen 44 öre lägre.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

För att kommunen skall ha kontroll över den ekonomiska utvecklingen är det viktigt med budgetföljsamhet och att verksamheternas lämnade prognoser har en hög säkerhet.

Under de flesta år har försiktighetsprincipen i prognoserna för hur året skulle sluta ekonomiskt gällt. Resultatet vid årets slut är oftast bättre än de prognoser som lämnas under året. För verksamheterna kan det konstateras att försiktighetsprincipen har gällt även 2017. Prognosen för verksamheterna efter augusti var ett överskott på 3,1 mnkr som sedan förbättrades till ett överskott på 19,8 mnkr.

För 2017 förbättrades resultatet för kommunen med 3 mnkr jämfört med augustiprognosen.

mnkr	2015	2016	2017
Budgetavvikelser årets resultat	30,3	11,1	5,1
Budgetavvikelser årets resultat i augustiprognos	7,6	5,4	1,1
Verksamheternas budgetavvikelser	5,2	5,0	19,8

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Verksamheternas budgetavvikelser

tkr	Budget	Redov.	Avvikelse
Verksamhet	2017	2017	2017
Kommunfullmäktige	-2 486	-2 175	311
Revisorer	-881	-865	16
Valnämnd	-25	-14	11
Överförmyndare	-2 658	-3 277	-619
Kommunstyrelse	-4 802	-4 588	214
- Kommunchef	4 830	19 703	14 873
- Ekonomi och intern service	-16 650	-12 726	3 924
- HR och digital utveckling	-24 528	-21 117	3 411
- Strategi och tillväxt	-10 596	-9 612	985
- Stab	-6 210	-5 568	642
- Familj och utbildning	-355 761	-358 744	-2 983
- Inflyttning och arbete	-101 895	-101 255	640
- Hälsa och omsorg	-210 589	-215 893	-5 304
- Samhällsbyggnad	-33 099	-29 917	3 182
Tillsyns- och tillståndsnämnd	-532	-460	72
- Samhällsbyggnad	-1 107	-697	410
Delsumma verksamhet	-766 988	-747 205	19 783
Finansiering	782 699	767 979	-14 720
Summa	15 711	20 774	5 063

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Budgetföljsamhet är ett mått på kommunens finansiella kontroll. Att verksamheterna klarar av att bedrivas inom tilldelad budgetram är en viktig förutsättning för en god kommunal ekonomi. En god budgetföljsamhet underlättar dessutom planeringsförutsättningarna för framtiden.

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige har ett överskott på 0,3 mnkr. Det beror främst på lägre arvode än beräknat.

REVISORER

Revisorer har ett överskott på 15 tkr.

VALNÄMND

Valnämnd har ett överskott på 11 tkr.

KOMMUNSTYRELSE

Kommunstyrelsen har ett överskott på 0,2 mnkr vilket främst beror på lägre arvode än budgeterat.

KOMMUNCHEF

Kommunchefen redovisar ett överskott på 14,9 mnkr för 2017. Överskottet beror bland annat på avsatta medel för indexuppräknings som inte har använts. Även kapitalkostnaderna har ett överskott eftersom investeringsutgifterna för innevarande år är lägre än budgeterat.

EKONOMI OCH INTERN SERVICE

Ekonomi och intern service redovisar ett överskott om 3,9 mnkr. Avdelningen för ekonomi och upphandling redovisar ett överskott om 1,6 mnkr där majoriteten av överskottet är personalkostnader till följd av vakanser inom båda enheterna. Avdelningen för måltider och lokalvård redovisar ett underskott om 89 tkr för måltider och ett överskott om 0,5 mnkr för lokalvården. Avdelningen för fastighets och fordonsservice redovisar ett överskott på 1,3 mnkr, där främst kostnaderna för fastighetsdrift varit lägre än beräknat. Överskott har även genererats då vissa objekt inte slutförts i tid och kapitalkostnaderna blivit lägre, däremot har underhållsätgärder och kostnader för mindre anpassningar till följd av volymökningarna i våra verksamheter blivit högre. Förråd och verkstad redovisar överskottet 0,7 mnkr.

STRATEGI OCH TILLVÄXT

Verksamhetsområdet redovisar ett överskott för perioden med 1 mnkr. Överskottet beror på att man under året inte har haft några större kommunikationsinsatser eller kostnader för utbildningar. Personalkostnaderna har under året varit lägre än beräknat vilket delvis beror på bidrag från arbetsförmedlingen för en del tjänster.

HR OCH DIGITAL UTVECKLING

HR och Digital utveckling redovisar ett överskott om 3,4 mnkr för 2017. HR-avdelningen redovisar ett överskott om 2,1 mnkr vilket beror på att verksamheterna inte varit fullt bemannade under året. Bemanning redovisar ett negativt resultat om 348 tkr. Enheten för Digital utveckling redovisar ett överskott om 1,7 mnkr. Anledningen till överskottet är att digitaliseringen av kommunens verksamheter inte följer tidplanen.

STAB

Staben inklusive Överförmyndare redovisar ett överskott för perioden med 22,5 tkr.

FAMILJ OCH UTBILDNING

Verksamhetsområde Familj och utbildning redovisar ett underskott på 3 mnkr för perioden. Övergripande finns en godkänd avvikelse på 0,5 mnkr då en utökning gjordes i augusti med en ny förskolechef samt en ny rektor.

Förskole- och skolenheterna följer budget. Fortsatt stor volymökning av barn- och elevantal men enheterna volymkompenseras löpande med förskole- eller elevpeng under året. Riktade statsbidrag från Skolverket ger också möjligheter för verksamheten, även om administrationsbördan och planeringen kring dessa är en utmaning som kräver mycket tid. Fortsatta svårigheter med att rekrytera personal.

Antal barn och elever med behov av särskilt stöd har också ökat vilket gör att det finns ett underskott på tilläggsbelopp med 0,5 mnkr. Köp av utbildningsplatser i förskola och skola från fristående aktörer samt andra kommuner har blivit fler. Även detta har volymkompenserats med 1,6 mnkr.

Kultur- och fritidsenheten redovisar ett överskott på 0,7 mnkr. Detta beror främst på att enheten inte varit fullt bemannad under året.

Individ och familjeomsorgen (IFO) redovisar ett underskott på 4,2 mnkr. Resultatet är bättre än tidigare år men det beror på att Migrationsverket infört ett nytt schablonsystem gällande ersättning för mottagandet av ensamkommande barn. Det här är inget som kommer fortsätta eftersom antalet ensamkommande barn mer än halverats, vilket gör att ersättningen minskar i samma omfattning.

De stora underskotten kan härledas till försörjningsstöd 1,4 mnkr, samt köp av externa placeringar, LSS-boende barn och unga 1,8 mnkr, LSS-boende vuxna 1,1 mnkr samt HVB barn och unga 3,5 mnkr. HVB-vuxna visar dock ett

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

överskott med 1 mnkr vilket beror på att det handlar om en liten verksamhet som kan variera stort från år till år. Verksamheten för Kvinnojour överskrider budget med 0,9 mnkr.

INFLYTTNING OCH ARBETE

Inflyttning och arbete redovisar ett överskott på 0,6 mnkr för 2017. Inflyttning och arbete övergripande har ett överskott på 0,6 mnkr vilket främst beror på att kostnaden för köpt gymnasieverksamhet blivit lägre än budgeterat. Kostnaden för tilläggsbelopp är däremot ca 0,7 mnkr högre än budget.

Inflyttningsenheten redovisar ett överskott på ca 0,7 mnkr som till stor del beror på vakanser och föräldraledigheter som inte har blivit ersatta med annan personal.

Göinge Utbildningscenter redovisar för året ett underskott på ca 0,7 mnkr. Detta beror till stor del på att antalet elever i introduktionsprogrammet minskat snabbt och verksamheten inte hunnit anpassa organisationen efter det.

HÄLSA OCH OMSORG

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott för året med 5,3 mnkr.

Hälsa och omsorg övergripande har ett överskott på 1,4 mnkr. Till stor del beror det här på vakanta tjänster för enhetschefer samt medel för att arbeta fram ny arbetsmodell när nytt HSL avtal träder i kraft.

LSS-boendena redovisar ett överskott på 1,3 mnkr vilket beror på att en del lägenheter varit tomma under året, detta har bidragit till minskade personalkostnader.

Hemtjänst i egen regi redovisar ett underskott på 5,8 mnkr. Utifrån LOV-ersättningen är bland annat personal- och transportkostnaderna för höga i förhållande till antalet timmar som utförts.

Bristen på sjuksköterskor har gjort att det under året funnits vakanta tjänster inom HSL-enheten. Dietisttjänsten har också varit vakant vilket genererat ett överskott. Under årets sista månader ökade kostnaderna för tekniska hjälpmedel. Totalt överskott för HSL-enheten är 0,9 mnkr.

Under året har samtliga HVB-hem för ensamkommande flyktingbarn stängts då behovet inte längre finns. Avvecklingskostnaderna och lägre ersättning från Migrationsverket har bidragit till underskottet på 3 mnkr.

SAMHÄLLSBYGGNAD

Samhällsbyggnad redovisar ett överskott om 3,1 mnkr för år 2017. En anledning till det positiva resultatet är en utbetalning av bidrag för bostadsbyggande från Boverket om 2,1 mnkr som inkom den 30 november.

Fler byggprojekt i kommunen ger högre kostnader avseende fastighetsregleringar och konsultkostnader för Mark och exploatering. Inom Plan- och byggenheten samt miljöenheten redovisas ett överskott, vilket beror på att verksamheterna inte varit fullt bemannade under året. På gatusidan håller de olika verksamheterna budget till följd av att årets båda vintersäsonger varit milda. Dock redovisas ett underskott när det gäller kostnaderna för gatubelysning. Mark- och parkverksamheterna håller budget och redovisar ett litet överskott.

AFFÄRSVERKSAMHET

De båda affärsverksamheterna fjärrvärme samt vatten- och avloppsverksamhet redovisar nollresultat. För fjärrvärmen överförs de intäkter som överstiger kostnaderna till ett konto för förutbetalda intäkter. Kommunen redovisar en skuld till fjärrvärmekunderna för de avgifter som kommunen har tagit ut som överstiger kostnaderna. Dessa ska framöver komma fjärrvärmekunderna till del genom en lägre taxa.

Vatten- och avloppsverksamheten redovisar ett nollresultat eftersom de intäkter som överstiger kostnaderna förs över till VA-fonden. 2017 har kostnaderna överstigit intäkterna då tidigare kostnader för avloppsreningsverket i Knislinge har förts över till resultaträkningen. Fonden minskades med 2,1 mnkr efter 2017 och uppgår nu till 19,5 mnkr. Fonden ska användas för att minska kostnaderna för den planerade investeringen av Östra Göinge reningsverk.

FINANSIERING

Finansen redovisar ett underskott på 14,7 mnkr för 2017. Skatteintäkterna är ca 8,3 mnkr lägre än budget på grund av att intäkterna per invånare är lägre. Däremot blev utjämningsbidrag och generella statsbidrag 29,8 mnkr bättre än budget varav 27,6 mnkr av dessa beror på välfärds-miljarder. Observera att det statliga bidraget har motsvarande kostnader ute i verksamheterna och därmed inte kan ses som ett totalt överskott i kommunen.

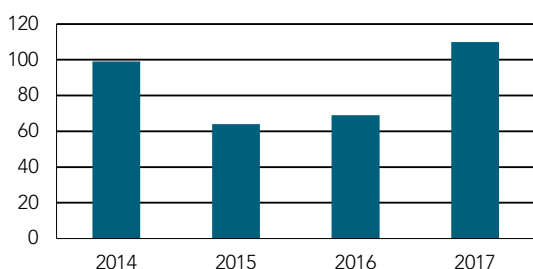
Överskottet på grund av välfärdsmiljarderna vägs upp av högre finansiella pensionskostnader då kommunen gjort en partiell inlösen av pensionsskuld på 30 mnkr.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Årets nettoinvesteringar

Nettoinvesteringar i mnkr



Investeringarna år 2017 har uppgått till 109,9 mnkr, att jämföra med 69,0 mnkr år 2016. Den skattefinansierade verksamheten stod för 79,7 mnkr och således den avgiftsfinsierade verksamheten för resterande 30,2 mnkr. Investeringsnivåerna för de senaste fem åren är höga jämfört med historiska värden. Det beror på flera faktorer, dock främst den demografiska ökningen och renoveringsbehov på nuvarande fastigheter samt VA-investeringar till följd av beslutet om "det livsviktiga vattnet".

Genomförandegraden uppgår för året till 54 % vilket är lika med föregående år (54 %). Tar man bort investeringsprojektet Östra Göinge avloppsreningsverk som under året avvakta tillståndprocessen från Länsstyrelsen så blir genomförandegraden hela 75,7%

Nettoinvesteringar i förhållande till nettokostnaderna blir för året 13,9 % vilket är något högre än förra året.

Under hösten har nya klassrum och nytt kök tagits i bruk på Västerskolan, ett nytt kök har byggts på Kviingeskolan och i december invigdes den nya Förskolan Agneberg i Hanaskog. Reinvesteringar i kommunens fastigheter har under årets gjorts för 3,6 mnkr, en ny tankbil och båt har köpts in till Räddningstjänsten och under försommaren kunde verksamheterna flytta in i om- och tillbyggda lokaler i gamla biblioteket i Knislinge.

Under året har även gjorts större investeringar inom VA-verksamheten där förnyelse av ledningsnät, verk och pumpstationer prioriterats tillsammans med utbyggnaden av VA Kollandsvik. Investeringar har också gjorts i infrastruktur genom åtgärder för oskyddade trafikanter och utbyggnad och belysning på GC-leder samtidigt som arbetet med projektet Byarna fortskrider. Kvarteret Rosenkvartsen håller på att byggas i Knislinge för att möjliggöra byggande av villor i

Knislinge. Under året har det även beviljats stöd från Boverket på 14,2 mnkr för projektet Trollacenter i Glimåkra.

De största investeringarna under året är Förskola Hanaskog, (36,1 mnkr), om- och tillbyggnaden av Västerskolan (9,8 mnkr) samt ombyggnaden av Tuvan 2 - gamla biblioteket - (6,1 mnkr). De största investeringarna inom affärsverksamheten vatten- och avlopp är renovering ledningsnät (10,2 mnkr) samt VA Kollandsvik (8,6 mnkr).

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

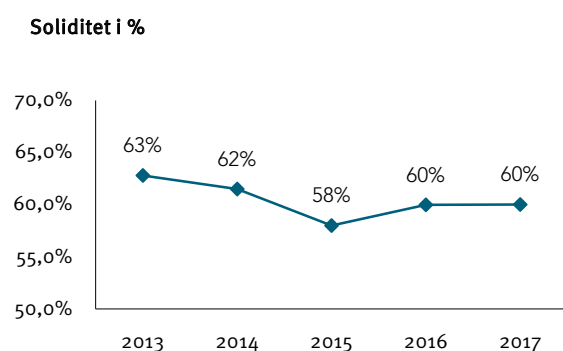
tkr

Projekt	Nettoinvestering	Budget 2017
Ombygg Knislinge bibliotek	-6 169	
Byarna Knislinge	-8	
Kommunhuset inkl inventarier	-1 056	
Köken	-1 010	
Byarna Hanaskog	-218	
Byarna; Broby	-477	
Byarna Glimåkra	9 908	
Toalett Breanäs	-128	
Badet, Hanaskog	-1 406	
Skola, Hanaskog	-4 376	
Skola, Knislinge	-9 856	
Förskola, Hanaskog	-36 164	
Förskola, Knislinge	-1 205	
Nya Väster Rosenkvartsen	-4 454	
Gång- och cykelvägar	-2 675	
Prästavångskolans kök	-319	
Ekbackens förskola	-310	
Lunnom	-371	
Glimåkraskolan	0	
Reinvesteringar fastighet	-3 643	
Brandstationen	0	
Trollabadet	-188	
VA-Investeringar 2017	-30 229	
Verksamheterna 2017	-12 554	
Räddningstjänsten	-2 416	
IT-investeringar	-559	
Summa investeringsredovisning	-109 880	-204 200

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Soliditet



Soliditeten i Östra Göinge ligger på samma nivå som föregående år 60 %. Desto högre soliditet desto lägre skuldsättning i kommunen.

Kommunens soliditet inklusive ansvarsförbindelser för pensioner som ligger utanför balansräkningen uppgick för 2017 till 30 %, att jämföra med år 2016 då motsvarande siffra var 25 %. De faktorer som påverkar soliditeten är den partiella inlösen av pensionsskulden i kombination med ett starkt resultat.

I den finansiella profilen som Kommunforskning i Väst-sverige sammanställer varje år jämförs Östra Göinge kommun med andra kommuner. Östra Göinge hade 2016 en soliditet som var lägre än snittet i länet. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser och särskild löneskatt uppgick till 25 % för Östra Göinge, medan snittet i länet som låg på 32 %. Mellan 2014 och 2016 uppvisade Östra Göinge utvecklingsmässigt samma trend som snittet i länet. Kommunen redovisade en förbättrad soliditet med 16 procentenheter från 9 % till 25 %, medan den genomsnittliga soliditeten i länet förbättrades med 3 procentenheter, från 29 % till 32 %.

Östra Göinge hade 2016 den 21:a starkaste soliditeten i länet.

Skuldsättningsgrad

Trots en för Östra Göinge kommun fortsatt hög investeringsringtakt även år 2017 har ingen nyupplåning under året behövts och den långfristiga skulden uppgår fortfarande till 67,3 mnkr.

Kommunen har rörlig ränta på sina lån och för år 2017 blev den genomsnittliga räntan negativ, vilket innebar att kommunen fick betalt för att ha lån. Detta beror givetvis på Riksbankens negativa ränta. Låneskulden är uppdelad i två lån som båda förfaller i februari 2017.

%	2015	2016	2017
Total skuldsättningsgrad	42,0	40,0	39,9
-varav avsättningsgrad	1,3	1,1	1,3
-varav långfristig skuldsättningsgrad	13,8	14,6	14,1
-varav kortfristig skuldsättningsgrad	26,8	24,3	24,6

Borgensåtaganden

Borgensförbindelserna har 2017 ökat ifrån 347 till 448 mnkr. Borgen för de kommunala bolagen beräknas uppgå till 382 mnkr. Utöver detta avser 66 mnkr övriga borgensförbindelser som ej är koncerninterna, vilka främst är Göingebygden Trygga hem. Kommunen är återhållsam med att gå med på borgensåtaganden utanför koncernen.

Göingehem har ökat sin låneskuld jämfört med föregående år till följd av satsningen på nybyggnation i kommunen. Det nystartade bolaget IT kommuner i Skåne har medfört ett borgensåtagande om 7 mnkr för Östra Göinge kommun.

mnkr	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Koncerninterna borgensåtaganden	302	311	383
- varav Göingehem AB	277	287	355
- varav Ö G Industrifastighets AB	24	0	0
- varav AB Östra Göinge Fast. Nr 1	0	11	10
- varav ÖGRAB	1	14	11
- varav IT kommuner i Skåne AB	0	0	7
Övriga borgensförbindelser	1	36	66
Summa borgensförbindelser	303	347	448

Ekonomi Östra Göinge

Risk och kontroll

Pensioner

Kommunens pensionsförpliktelser redovisas enligt den s k blandmodellen enligt den kommunala redovisningslagen. Det innebär att pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen och den årliga ökningen av ansvarsförbindelsen kostnadsförs inte. Pensionsförmåner intjänade fr.o.m. 1998 (exkl. den avgiftsbestämda delen) redovisas som en avsättning i balansräkningen. Den avgiftsbestämda delen redovisas i bokslutet som en kortfristig skuld och betalas årligen in till de anställdas pensionsförvaltare.

Under året gjorde Östra Göinge kommun en partiell inlösen av ansvarsförbindelsen med 30 mnkr. Det innebär att kommunens ansvarsförbindelse vid årsskiftet sjönk till 248 mnkr att jämföra med föregående år då skulden var 277 mnkr.

Den finansiella placering som skall användas till att täcka ansvarsförbindelsen hade vid årsskiftet ett marknadsvärde på 42,7 mnkr. Värdet på placeringen ökade med 3 mnkr under året. Planen var att använda placeringen under den period när utbetalningarna inom ansvarsförbindelsen var som störst. Detta har ännu ej behövts. Placeringen täcker bara en mindre del av pensionsskulden, 17,1 %.

mnkr	2015	2016	2017
Avsättningar	8,8	8,5	9,4
Ansvarsförbindelse	334	277	248
Finansiell placering, bokf. värde	26,3	26,6	26,9
Finansiell placering, markn. värde	36,1	39,7	42,7
Totala förpliktelser minus finansiell placering (återlånade medel)	316,8	258,7	230,4

Balanskravet

Balanskravet innebär att kommuner och landsting ska upprätta budgeten för nästa kalenderår så att intäkterna överstiger kostnaderna. Underskott som har uppkommit under enskilt räkenskapsår ska återställas inom de kommande tre åren.

Årets resultat är 20,8 mnkr. Därifrån ska avräknas samtliga realisationsvinster och förluster vilka uppgår till nettoförlust på 2,2 mnkr. Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår därmed till 22 mnkr. Östra Göinge kommun uppfyller därmed kommunallagens balanskrav för år 2017. Kommunen har inga underskott att täcka från föregående år. Den del som överstiger 2% av skatteintäkter och statsbidrag får reserveras till resultatutjämningsreserven vilket

för 2017 innebär möjlighet att avsätta 5,8 mnkr. Resultatutjämningsreserven får maximalt uppgå till 10% av det egna kapitalet och skulle vid förändring enligt ovanstående uppgå till 49,5 mnkr.

Avstämning av balanskravet enligt kommunallagen

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Årets resultat enligt resultaträkning	26 694	20 774
Reducering av samtliga realisationsvinster	-4 382	-1 298
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	3 517
Orealiserade förluster i värdepapper	0	0
Justering för återföring av realiserade förluster i värdepapper	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	22 312	22 993
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-6 600	-5 800
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	15 712	17 193

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning utifrån det finansiella perspektivet innebär bland annat att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar, så att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat. Överskottet (resultatet) måste därför vara tillräckligt stort för att motsvarande servicenivå ska kunna garanteras även för nästkommande generation utan att den skall behöva uttaxeras en högre skatt. Verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt.

Östra Göinge kommuns vision är att vara 15 000 stolta Göingar utifrån det finansiella perspektivet. I början av 90-talet hade kommunen 15 000 invånare och den kommunala servicen är utbyggd efter det antalet kommuninvånare. Färre kommuninvånare gör att kommunen har svårt för att finansiera den servicenivån och fler kommuninvånare ger kommunen större möjligheter att möta nuvarande och kommande utmaningar.

Förutom de finansiella målen, ska budgeten innehålla verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen ska syfta till att öka antalet stolta kommuninvånare. För komplett redovisning av mål och måloppläggelse, se avsnitt "Mål och måloppläggelse".

Sammantaget bedöms Östra Göinge kommun ha en god ekonomisk hushållning för 2017.

Ekonomi Östra Göinge

Risk och kontroll

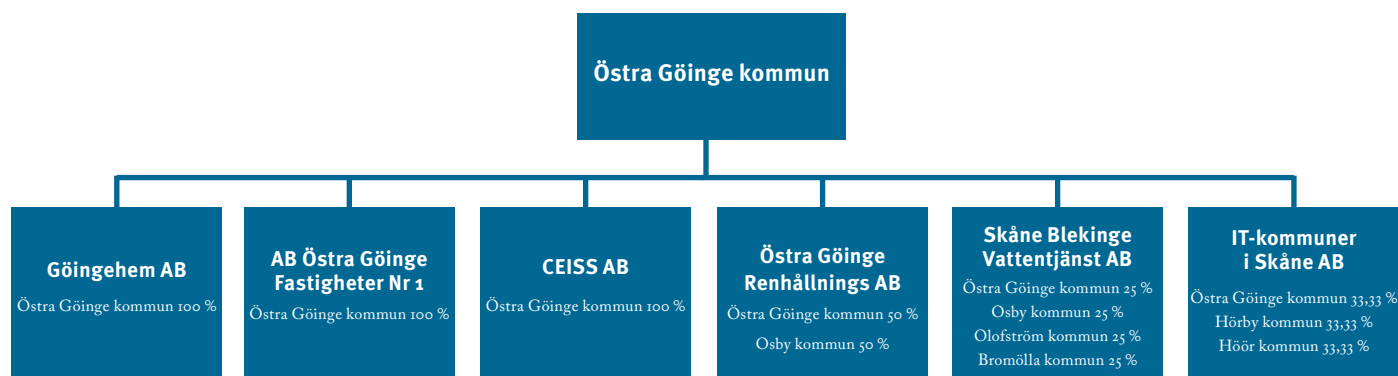
Känslighetsanalys

Den ekonomiska utvecklingen styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan påverkas av den enskilda kommunen, medan andra ligger utanför vår kontroll. Ett sätt att beskriva kommunens beroende av omvärlden är att upprätta en känslighetsanalys som visar hur olika händelser påverkar kommunens finansiella situation. Nedan visas de ekonomiska konsekvenserna av olika händelser:

Händelse	Förändring
10 öres förändring i kommunalskatt	+/- 2,6 mnkr
Förändrat invånareantal med 100	+/- 5,5 mnkr
Avgiftsförändring med 1 %	+/- 0,6 mnkr
Ränteförändring med 1 %	+/- 0,7 mnkr
Prisförändring med 1 %	+/- 4,5 mnkr
Löneförändring med 1 %	+/- 5,4 mnkr

Kommunala bolag

Organisation och omfattning



En väsentlig del av Östra Göinge kommuns verksamhet bedrivs i andra former än via kommunala nämnder och förvaltningar. För att få en helhetsbild över kommunens verksamhet och engagemang oavsett juridisk form redovisar vi även resultat och ställning inklusive de kommunala bolagen.

Avgränsningar

Redovisningen omfattar Östra Göinge kommun och de bolag som kommunen har en väsentlig ägarandel i. Betydande inflytande antas föreligga vid en röstandel på minst 20 %. En del av den kommunala verksamheten bedrivs av andra juridiska personer där kommunen inte har något betydande inflytande. Det gäller driften av särskilt boende på Lindgården som från och med den 1 november 2017 bedrivs av företaget Vardaga AB. På Lindgården finns 72 platser för korttid och särskilt boende. Denna verksamhet är upphandlad enligt lagen om offentlig upphandling. Inom skolan har elever rätt att själva välja skola. Kommunens elever finns även inom ett flertal externa skolor. Den fristående skola där kommunen har flest elever är Färe Montessoriskola i Sibbhult.

IT-kommuner i Skåne AB bildades under år 2016 och ägs av Östra Göinge kommun, Höörs kommun och Hörby kommun till lika delar. Verksamheten startade 1 januari 2017 och därför kan inga siffror redovisas för 2016.

Kommunen har styrelseplats i föreningen Göingebygdens Trygga hem. Inget ägarförhållande föreligger och därmed ingår inte föreningens räkenskaper i koncernsammanställningen.

Kommunala bolagens omfattning

Följande sammanställning visar företagens omsättning, resultat och omfattning enligt respektive företags balans- och resultaträkning. Sammanställningen avser förhållanden före eliminering av interna mellanhavanden och proportionell konsolidering.

tkr	RÖRELSE- INTÄKTER	RESULTAT EFT FIN POSTER	ÅRETS RESULTAT	TILLGÅNGAR	EGET OBESK KAPITAL	AVSÄTTN O RESERVER	SKULDER
Östra Göinge kommun	269 163	20 774	20 774	827 220	496 960	10 514	319 745
Göinge AB	104 219	5 606	4 311	467 487	79 597	7 361	380 529
AB Östra Göinge Fastigheter nr 1	1 094	55	43	11 052	244	0	10 808
Ceiss AB	19	-33	-33	640	625	0	15
IT-kommuner i Skåne	36 224	1 222	966	40 948	6 767		34 181
Ö Göinge Renhållnings AB	38 750	3 256	1 011	63 476	13 340	4 700	29 264
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	143 155	0	0	48 445	4 006	0	44 439
Summa	592 623	30 879	27 071	1 459 268	601 538	22 575	818 982

Kommunala bolag

Finansiell analys

Årets resultat

Kommunkoncernens resultat för år 2017 blev 27,1 mnkr, att jämföra med år 2016 då resultatet var 36 mnkr. Nettokostnadernas andel i förhållande till intäkterna ökade ifrån 95 % till 96 %. Om nettokostnadernas ökning i förhållande till intäkternas ökning är obalanserade under en längre tid kan problem uppstå med resultatet. Koncernen har dock fortfarande mycket goda förutsättningar och en stabil ekonomi att bygga på vilket gör att det för närvarande inte är ett problem.

Investeringar

Investeringarna under 2017 uppgick till 201 mnkr (119 mnkr år 2016). Östra Göinge kommun svarar för 110 mnkr och Göingehem AB för 81 mnkr av dessa.

Ekonomisk ställning

Soliditeten i koncernen är 43 %, en minskning med 3 procentenheter ifrån år 2016 (46 %). Om även kommunens åtagande för pensioner (ansvarsförbindelsen) räknas med blir soliditeten 25 % i jämförelse med 23,3 % för år 2016.

mnkr	BOKSLUT	BOKSLUT
	2016	2017
Årets resultat	36	27
Finansnetto	0	-2
Nettokostnadsandel, %	95	96
Likvida medel	76	90
Långfristig låneskuld	419	488
Soliditet, %	46	43

Resultat och verksamhet

IT-KOMMUNER I SKÅNE AB

Uppdrag

Bolagets verksamhet ska bestå i att, tillsammans med ägarna, driva och utveckla den interna IT-verksamheten i kommunerna, samt i mindre omfattning driva och utveckla IT-verksamheten i bolag som är helägda av dessa kommuner.

Årets verksamhet

Under 2017 har huvudavtal tecknats med respektive ägarkommun och debiteringen fördelas ut i relation till nyttjandet. Vi genomförde en användarenkät under november 2017, enkäten skickades ut till 4 300 mottagare, strax under 1000 st valde att besvara den.

Den centrala nätverksmiljön uppdaterades under året tillsammans med en fortsatt utbyggnad av de trådlösa nätverken. Arbetet inför den nya Dataskyddsförordningen som träder i kraft den 25 maj 2018 har påbörjats och fortsätter under våren.

Framtiden

Under 2018 kommer bolaget att teckna tjänsteavtal för de verksamhetssystem eller IT-lösningar som betraktas som verksamhetskritiska. Vi fortsätter arbetet med att forma effektiva processer och grundar en stor del av det arbetet på resultatet med användarenkäten.

I vår IT-infrastruktur fortsätter det löpande arbetet att hålla en modern och fungerande IT-miljö.

Resultat

tkr	BOKSLUT	BOKSLUT
	2016	2017
Nettoomsättning	-	36 224
Resultat efter fin. poster	-	1 222
Soliditet (%)	-	17

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

GÖINGEHEM AB

Uppdrag

Göingehem AB är ett allmännyttigt fastighetsbolag som har i uppdrag att i Östra Göinge kommun förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter med bostäder och lokaler. Ändamålet med bolagets verksamhet är att i allmännyttigt syfte främja bostadsförsörjningen i kommunen.

Årets verksamhet

Efterfrågan på bostäder i Östra Göinge kommun ökade fortsatt under år 2017. Väntetiden i bolagets bostadskö är per årsskiftet 18 månader i snitt, efter det att man som bostadsökande anmält sitt intresse. Nyproduktionen av bostäder har fortsatt med tre avslutade byggprojekt under året och två pågående projekt som är startade under 2017. Under 2017 har 19 lägenheter färdigställts och under 2018 blir ytterligare 17 lägenheter inflyttningsklara. Till det kommer två projekt för iordningställande av ytterligare lägenheter i befintliga fastigheter under år 2018.

En fortsatt stor satsning på underhåll, reparationer och investeringar i bolagets fastigheter fortsatte under år 2017 på motsvarande nivå som föregående år.

Göingehem förvärvade ett fastighetsbolag med elva lägenheter i Knislinge i februari 2017 samt ett fastighetsbolag med tolv lägenheter i Sibbhult i december 2017. Förvaltningen av lägenheterna i Sibbhult inleds först 1 januari 2018.

Framtiden

Med en marknad där efterfrågan på bostäder i än högre grad överstiger tillgången under år 2017, med fortsatt låga räntenivåer och med investeringar som gjorts för att begränsa energiförbrukningen, finns fortsatt goda förutsättningar för en expansiv fas för bolaget. Göingehem gör prognosen att nyproduktionen av lägenheter till slutet av år 2019 följer och troligen överstiger volymen om cirka 70 nya lägenheter enligt ägardirektivet.

Underhåll, reparationer och investeringar i det befintliga fastighetsbeståndet måste fortsatt upprätthållas, men på en nivå som intäktssidan, i form av hyreshöjningar, tillåter.

Samordning och samarbete inom koncernen fortsätter att utvecklas inom flera områden.

Resultat

tkr	BOKSLUT	BOKSLUT
	2016	2017
Nettoomsättning	98 224	100 875
Resultat efter fin. poster	8 841	5 606
Soliditet (%)	20	17

CEISS AB

Uppdrag

CEISS AB:s uppdrag är att bedriva försäljning av service-, utbildnings- och informationstjänster samt projektledning till Östra Göinge kommun och hel- eller delägda bolag.

Årets verksamhet

Under det gångna året har bolaget bedrivit utbildningstjänster för bolag inom koncernen Östra Göinge.

Resultat

tkr	BOKSLUT	BOKSLUT
	2016	2017
Nettoomsättning	6	19
Resultat efter fin. poster	-13	-33
Soliditet (%)	97	98

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

AB ÖSTRA GÖINGE FASTIGHETER NR 1

Uppdrag

Bolagets verksamhet är att äga, förvärva, sälja och hyra ut fastigheter i Östra Göinge kommun.

Årets verksamhet

Hyresgästen till fastigheten meddelade i augusti att de begärts i konkurs. Hyresavtalet sades därmed upp den 15 september med hyresgästen. Enligt gällande avtal med borgenman har hyresintäkten istället debiterats dem och årets hyresintäkter har inkommit i sin helhet. Optionsavtalet som nuvarande ägaren (Östra Göinge kommun) har med Nordic Flanges har avropats och bolaget kommer, om inget annat beslutas, att byta ägare senast 2018-03-01.

Resultat

AB Östra Göinge fastigheter nr 1

tkr	BOKSLUT	BOKSLUT
	2016	2017
Nettoomsättning	1 096	1 091
Resultat efter fin. poster	41	55
Soliditet (%)	2	2

ÖSTRA GÖINGE RENHÅLLNINGS AB (ÖGRAB)

Uppdrag

ÖGRAB bedriver insamling, transport och omlastning av avfall från Östra Göinge och Osby kommuner. Målsättningen är att skapa lösningar för att åstadkomma kretsloppsanpassade, kostnadseffektiva och transportsnåla avfallslösningar med största möjliga hänsynstagande till miljön.

Årets verksamhet

2017 har varit ett år som präglats av goda resultat från insamling och unika beslut gällande taxan. Tack vare goda insamlingsresultat, i kombination med bättre marknadspriser på materialavsättning, togs det unika beslutet om återbetalning i slutet av året. Återbetalningen, som var en del av renhållningstaxan för 2017, uppgick till 2,15 mnkr och fördelades mellan villor och fritidsabonnenter.

En stor och viktig händelse har också varit starten av SSA – Sopsorteringsakademin. SSA är ett flerårigt utbildningsprojekt som riktar sig till alla barn i årskurs F-6 i Osby och Östra Göinge kommun. ÖGRAB besöker varje klass två gånger per år, och undervisar i avfalls och miljöfrågor. Syftet är att under barnens första sju skolår, succesivt skapa god kunskap och förståelse, hur vi tillsammans kan påverka vår framtid.

Under året har ett flertal aktiviteter och åtgärder vidtagits för att förbättra sorteringen vid flerfamiljshusen. Ett nytt program med erbjudande om platsbesök, avfallsanalys och skyltning har tagits fram. Även möjlighet för fastighetsägarna att digitalt få besked om avfallskärl inte blivit tomma.

Framtiden

Bolaget har skapat mycket goda förutsättningar för verksamheten att klara de närmaste åren utan några stora förändringar eller investeringsbehov.

Utmaningen att förbättra sorteringen vid flerfamiljshusen kvarstår. Under 2018 stärker vi upp kontrollen och felsorteringen kommer succesivt att hanteras enligt taxan, vilket kan medföra ekonomiska konsekvenser för fastighetsägarna.

Resultat

Östra Göinge renhållnings AB

tkr	BOKSLUT	BOKSLUT
	2016	2017
Nettoomsättning	38 575	38 677
Resultat efter fin. poster	5 727	3 256
Soliditet (%)	37	41

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

SKÅNE BLEKINGE VATTENTJÄNST AB (SBVT AB)

Uppdrag

SBVT AB:s uppdrag är att svara för administration och ekonomi samt drift och underhåll av vatten- och avloppsanläggningar i Bromölla, Olofström, Osby och Östra Göinge kommuner. Bolaget skall vidare bedriva konsultverksamhet i VA-frågor inom huvudmannens verksamhetsområde.

Årets verksamhet

Genomförandet av VA-strategin, "Det livsviktiga vattnet", pågår. För att kunna möta de behov som VA-verksamheten kräver framöver, har SBVT förstärkt och anpassat sin organisation under året.

Ett flertal vattenläckor har inträffat även under 2017. Under augusti drabbades Knislinge av ett häftigt skyfall som förorsakade källaröversvämningar samt stora skador på gator. Kostnaden för akuta åtgärder översteg detta år 1,2 mnkr.

Höga flöden på grund av stora nederbördsmängder förekom under senare delen av året. De höga flödena orsakade bräddningar på ledningsnät, pumpstationer och reningsverk.

Framtiden

Vi står inför ett förändrat klimat och genom att lokalisera sårbara delar i VA-systemet kan negativ miljöpåverkan som kan förväntas med anledning av detta förebyggas. Arbetet med att säkra dricksvattenförsörjningen på lång och kort sikt måste också fortsätta.

Uppdatering av vattenskyddsområde med föreskrifter, nödvattenplan samt upprättande av reservvattenplan är viktiga delmoment i detta arbete. Genom detta arbete bidrar SBVT till att miljö kvalitetsnormer för sjöar och vattendrag i kommunen upprätthåller god status.

Vidare kommer SBVT kontinuerligt att arbeta med utredning och åtgärdande av problemområden på ledningsnätet och vid anläggningarna. Åtgärderna ska bland annat leda till att reducera mängden tillskottsvatten till våra reningsverk och minimera antalet vattenläckor. Åtgärder skall stödja strategin "Det livsviktiga vattnet".

Resultat

Skåne Blekinge Vattentjänst AB

	BOKSLUT	BOKSLUT
tkr	2016	2017
Nettoomsättning	129 283	143 155
Resultat efter fin. poster	-	-
Soliditet (%)	15	8

Medarbetare

Personalstruktur

Östra Göinge kommun arbetar för att vara en god arbetsgivare och profilerar sig i syfte att vara en attraktiv arbetsgivare i nordöstra Skåne. Det är av största vikt för att kunna attrahera, rekrytera, utveckla och behålla såväl chefer som medarbetare med rätt kompetens men också för att kunna tillhandahålla service och tjänster av rätt kvalitet till Göingeborna. Göingemodellen, d v s vår vision, vår organisation, vår värdegrund och vårt arbetssätt, ligger till grund för kommunens personalpolitik som präglas av ständiga förbättringar och utveckling.

Personalstruktur

ANTAL ANSTÄLLDA

Östra Göinge kommun hade 986 tillsvidareanställda medarbetare 2017-12-31, dessutom var 150 medarbetare tidsbegränsat anställda med månadslön, d v s totalt 1136 personer. Det är en ökning med 58 medarbetare sedan 2016.

Under 2017 utbetalades löner per timme till korttidsvikarier och personliga assistenter som totalt sett motsvarar ca 93 årsarbetare. Det fanns 275 korttidsvikarier registrerade i vårt lönesystem jämfört med 469 korttidsvikarier 2016.

Tabellen nedan visar hur många kvinnor respektive män som var tillsvidareanställda i de olika verksamheterna 2017-12-31 samt omräknat till årsarbetare. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden redovisas också.

Antal anställda 2017

AVDELNING/VERKSAMHET	TOTALT ANTAL	VARAV KVINNOR ANTAL	%	VARAV MÄN ANTAL	%	ÅRS- ARBETARE	SYSSELSÄTT- NINGSGRAD %
Räddningstjänst	39						
Kommunchef	9	6	66,7%	3	33,3%	9,0	100,0%
Ekonomi och intern service	104	76	73,1%	28	26,9%	99,2	95,4%
Strategi och tillväxt	10	7	70,0%	3	30,0%	10,0	100,0%
HR och digital utveckling	37	31	83,8%	6	16,2%	35,3	95,4%
Stab	6	4	66,7%	2	33,3%	4,8	80,0%
Familj och utbildning	424	360	84,9%	65	15,3%	409,4	96,3%
Inflyttning och arbete	64	44	68,8%	20	31,3%	63,2	98,8%
Hälsa och Omsorg	306	275	89,9%	31	10,1%	269,3	88,0%
Samhällsbyggnad	26	9	34,6%	17	65,4%	25,4	97,7%
TOTALT 2017-12-31	986					925,6	93,87%

1) Exkl Räddningstjänst

ÅLDERSFÖRDELNING

Medelåldern 2017 var för tillsvidareanställda kvinnor 45,9 år, för män 45,1 år och totalt var den 45,7 år. Åldersfördelningen framgår nedan.

ÅLDERSGRUPP	KVINNOR	MÄN	TOTALT
29 år eller yngre	76	26	102
30 år - 39 år	162	32	194
40 år - 49 år	243	48	291
50 år - 59 år	237	42	279
60 år eller äldre	93	27	120
SUMMA	811	175	986

PERSONALKOSTNADER

Personalkostnaden motsvarar 57 % av verksamhetens totala kostnader, vilket är samma andel som föregående år. Skulden till personalen är heller ingen större förändring jämfört med föregående år. Skulden består av outtagna/sparade semesterdagar, outtagen kompensationsledighet för övertid samt intjänad ferie- och uppehållsledighet.

Antalet sparade semesterdagar uppgår till 10 722 dagar vilket är minskning med 782 dagar från föregående år.

Medarbetare

Personalstruktur

Personalrörlighet

Kommunens personalomsättning var år 2017 7,21 % (egen begäran) och 11,34% totalt (egen begäran samt pension).

Under året har 24 medarbetare avgått med pension och 70 medarbetare har slutat på egen begäran. Under den närmaste fyraårsperioden kommer ca 81 medarbetare att fylla 65 år vilket motsvarar 8,2 % av kommunens tillsvidareanställda. Det innebär att verksamheterna kontinuerligt arbetar med kompetensväxling.

I likhet med andra kommuner kommer Östra Göinge att ha stora rekryteringsbehov framöver när pensionsavgångarna når sin topp. De största pensionsavgångarna återfinns inom skola och barnomsorg samt bland vårdpersonal. Kommunen kommer också ha flera pensionsavgångar bland chefer.

Göingemodellen

Arbetet med vår ledningsfilosofi Göingemodellen fortsätter och den ger hela förvaltningen en gemensam grund att stå på. Vårt arbetssätt med ständiga förbättringar gör att vi kontinuerligt tittar på och ifrågasätter våra processer och får oss att ställa frågan om vi gör rätt saker och om gör vi det på rätt sätt. Förvaltningen har intensifierat arbetet med processkartläggningar i många av våra verksamheter för att kvalitetssäkra och utveckla våra arbetsprocesser och rutiner.

Ledarutveckling

Väl introducerade chefer i Östra Göinge kommun är en förutsättning för ett gott ledarskap och därför genomgår alla nya chefer i Östra Göinge kommun en introduktion. Kommunen har under 2017 startat upp en utvecklingsinsats i form av ett program för alla chefer inom temat Att leda i förändring. Programmet, som fortsätter under våren 2018, syftar till att utveckla ledarskapet i ett djupare perspektiv och skapa en gemensam bas i chefsrollen så att cheferna känner sig bättre rustade och trygga i att leda i förändring.

Vidare har kommunen i samarbete med Skånenordost kommunerna tagit fram ett ledarutvecklingsprogram, en gemensam arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud samt arbetsrättsutbildning i syfte att stärka ledarskapet ytterligare samt kunna erbjuda våra chefer ett större utbud av utvecklings- och utbildningsinsatser.

Kompetensförsörjning

Östra Göinge kommuns möjlighet att rekrytera, behålla och utveckla kompetent personal är starkt kopplat till en attraktiv personalpolitik. Utannonserade tjänster får generellt många erfarna och kunniga sökande. Dock märker kommunen av, precis som i övriga delar i Sverige, svårigheten att rekrytera vissa yrkesgrupper såsom lärare, förskollärare, sjuksköterskor, undersköterskor och socionomer. Arbeta med att marknadsföra den kommunala sektorn och de yrken som finns här pågår och kommunen arbetar aktivt med att erbjuda bland annat praktikplatser och andra arbetsmarknadspolitiska åtgärder för att få fler intresserade av att arbeta i den kommunala sektorn.

Arbete pågår inom våra verksamheter för att främja framtida personalförsörjning, exempelvis så behöver vi ompröva vårt sätt att organisera, leda och fördela arbetet på. Kommunen har t.ex. infört lärarassistenter i skolan så att lärarna kan fokusera på sitt pedagogiska uppdrag.

I ett pågående projekt inom äldreomsorgen arbetar kommunen med att motivera medarbetarna att vilja arbeta mer. Kommunen skapar möjlighet för medarbetaren att välja sin sysselsättningsgrad och samtidigt ge medarbetaren möjlighet till högre inkomst och pension. Andra förväntade positiva effekter av projektet är att arbetsmiljön blir bättre och att kunderna får en större trygghet och därmed högre kvalitet, samt att skapa en flexibla och mer kostnadseffektiv organisation.

Östra Göinge kommun har generellt en god kompetens bland sin personal, exempelvis har flertalet lärare inom grundskolan lärarlegitimation. Ca 80 procent av omvårdnadspersonalen inom särskilt boende och hemtjänst är utbildade undersköterskor.

Inom flera verksamhetsområden är det enbart en eller ett par personer som svarar för specialistkompetensen. Därför finns etablerade samarbeten med andra kommuner, främst inom Skåne Nordost, för att säkerställa tillgång till rätt kompetens och för att minska sårbarheten.

Inom samtliga verksamheter bedrivs kompetensutveckling för att medarbetarna ska kunna utföra sina arbetsuppgifter på ett bättre sätt. Det kan vara i form av kurser och föreläsningar, men också genom studiebesök eller deltagande i projektarbeten mm. Kommunens sammanlagda direkta kostnader för kurser, konferenser och föreläsningar var under 2017 ca 3,5 mnkr.

Medarbetare

Personalstruktur

Jämställdhet och mångfald

Jämställdhet handlar om att kvinnor och män ska ha samma rättigheter, skyldigheter och möjligheter inom alla väsentliga områden. Mångfald handlar om att lyfta fram olikheter och variationer, allt som gör en människa unik och inbegriper kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnicitet, religion eller annan trosuppfattning, funktionshinder, sexuell läggning och ålder.

Östra Göinge kommun har en mångfaldspolicy som definierar de grundvärderingar som gäller vid olikheter beträffande ovanstående.

Vid rekrytering eftersträvas en jämnare fördelning av kvinnor och män i skilda typer av arbeten. Kommunen eftersträvar att utforma annonser och befattningar så att de kan attrahera både män och kvinnor. Urvalet utgår från de krav som har ställts upp utifrån arbetet och att vi rekryterar utifrån kompetens och inte andra ovidkommande faktorer.

Kommunen arbetar systematiskt för att utjämna eventuella osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor med hjälp av arbetsvärdering och lönekartläggning.

Arbetsmiljö

Systematiskt arbetsmiljöarbetet (SAM) är arbetsgivarens arbete med att undersöka, riskbedöma, åtgärda och följa upp verksamheten så att ohälsa och olycksfall förebyggs och ska ingå som en integrerad del av verksamhetens arbete för att säkerställa att medarbetarna har en god arbetsmiljö. Skyddsronder sker kontinuerligt i respektive verksamhet och varje år genomförs en årlig revision av det systematiska arbetsmiljöarbetet som leder till att verksamheterna gör handlingsplaner för att förbättra arbetsmiljöarbetet. Den årliga uppföljningen redovisas i Kommunfullmäktige.

Vid den årliga uppföljningen av kommunens systematiska arbetsmiljöarbete 2017 framkom att fler enheter har infört lokala samverkansgrupper utifrån de brister som visades vid den årliga uppföljningen 2016. Detta innebär att samverkansarbetet fortsätter att utvecklas mot att bedrivas långt ut i organisationen nära medarbetarna i enlighet med samverkansavtalet och Göingemodellen. Ytterligare en åtgärd för att förbättra förutsättningarna för våra chefer har varit att förändra antalet underställda medarbetare och det har inneburit tillsättning av fler chefer i vissa verksamheter. I uppföljningen framgår det även att arbetet med att synliggöra prioriteringar har förbättrats under året. Det framgår också av revisionen att de fackliga organisationerna har bekymmer med att rekrytera skyddsombud vilket försvårar för arbetsgivaren att genomföra riskbedömningar inför samverkan vid olika förändringar i organisationen.

ARBETSSKADOR OCH TILLBUD

Arbets-skador och tillbud följs upp per verksamhet/arbetsplats och är ett viktigt arbete för att minimera risken för ohälsa på arbetsplatsen. Totalt anmäldes 18 tillbud och 52 arbets-skador. Det är en kraftig minskning av antalet anmälda tillbud och en viss ökning av antalet arbets-skador jämfört med 2016. Kommunen måste förstärka arbetet med att medvetandegöra medarbetare om vikten av att anmäla tillbud så att kommunen kan arbeta förebyggande så att färre arbets-skador inträffar.

ARBETSMILJÖKARTLÄGGNING

I slutet av 2017 genomfördes för fjärde gången en arbetsmiljökartläggning genom en medarbetarenkät som samtliga tillsvidare- och visstidsanställda medarbetare anställda sex månader eller längre fick möjlighet att besvara (svarsfrekvensen var 92,55%). Resultatet av kartläggningen visar att kommunens medarbetare är mycket nöjda och stolta över sin arbetsplats.

Det sammanlagda omdömet från medarbetarna blev 4,08 på en femgradig skala, ett fantastiskt bra resultat och en förbättring jämfört med 2015 års resultat på 3,96. Detta är ännu ett kvitto på att vi har valt rätt väg att gå och att arbetet med Göingemodellen ger resultat. Medarbetarna har mycket högt kundfokus och har hög motivation. De områden som medarbetarna rankar högst är Styrning 4,37 (4,25), 2015-års siffror inom parentes, Kundfokus 4,34 (4,26), Motivation 4,33 (4,22), Arbetsplatssträff 4,31 (4,19) och Ledarskap 4,29 (4,16). Utvecklingsområdena är främst Utvecklingsmöjligheter 3,68 (3,45), Livsstil och hälsa 3,70 (3,61) Arbetsbelastning 3,74 (3,28). Dock har vi även inom utvecklingsområden förbättrat resultaten avsevärt jämfört med undersökningen 2015.

FRISKA MEDARBETARE

Frisknärvaron var 94,02%, vilket är en svag försämring jämfört med 2016 då frisknärvaron var 94,39%. Dock kan vi konstatera att långtidsfrånvarons andel av den totala sjukfrånvaron har ökat från föregående år 39,32% till 48,57%.

Östra Göinge kommun arbetar sedan ett par år tillbaka aktivt för att uppnå målet att ha 95% frisknärvaro. En viktig förutsättning för att lyckas är ett aktivt och närvarande ledarskap, dvs att se och bry sig om medarbetarna. Andra viktiga faktorer är att det finns en väl fungerande kommunikation med forum för direktinflytande men även att medarbetarna är medvetna om sitt eget ansvar för sin egen hälsa, klimatet på arbetsplatsen och utvecklingen av verksamheten.

Även i de fall ohälsan inte är arbetsrelaterad, påverkas arbetssituation, ledarskap och arbetsmiljön på arbetsplatsen

Medarbetare

Personalstruktur

både innan eventuell sjukskrivning, under sjukskrivning och vid återgång till arbetet. Den viktigaste framgångsfaktorn för arbete med sjukfrånvaro oavsett orsak är ett aktivt ledarskap som resulterar både i aktiva rehabiliteringsåtgärder och gör att stress och risk för långtidsfrånvaro tidigt upptäcks. Förutsättningarna för ett aktivt ledarskap är att ha rimligt antal underställda medarbetare och därmed blir de organisatoriska förutsättningarna för cheferna mycket viktiga. Under året har en del förändringar gjorts i kommunens verksamheter för att skapa bättre förutsättningar för våra chefer.

Ett aktivt ledarskap där chefen tar reda på orsaken till ohälsa och sjukfrånvaro eller risk för ohälsa, ger förutsättningar för att vidta rätt åtgärder. Östra Göinge kommun behöver för att nå detta utveckla styrningen inom hälsoområdet, arbeta med riktade anpassade insatser och åtgärder, skapa bättre förutsättningar för chefer att arbeta för ökad närvaro, använda företagshälsovården bättre och hitta fler vägar tillbaka från sjukskrivning samt på ett ännu bättre sätt ta tillvara kraften och engagemanget hos medarbetarna.

SJUKFRÅNVARO

Nedanstående tabell visar att sjukfrånvaron ökat något jämfört med föregående år. Vi ser också att precis som på nationell nivå så har sjukfrånvaron ökat mest bland kvinnor i åldersgruppen 30-39 år och den vanligaste sjukdomsorsaken är psykisk ohälsa och det är kvinnor i denna ålders- och yrkeskategori som är dominerande bland rehabiliteringsärendena.

SJUKFRÅNVARO %	I FÖRHÅLLANDE TILL	2016	2017
Total sjukfrånvaro	sammanlagd ordinarie arbetstid	5,6	6,0
Tid med långtidsfrånvaro (över 60 dagar)	den totala sjukfrånvarotiden	39,3	48,6
Sjukfrånvarotid för män	sammanlagd ordinarie arbetstid för män	4,0	3,5
Sjukfrånvarotid för kvinnor	sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor	6,0	6,6
Sjukfrånvarotid för åldersgruppen 29 år eller yngre	sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen	4,5	4,4
Sjukfrånvarotid för åldersgruppen 30-39 år	sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen	4,5	6,3
Sjukfrånvarotid för åldersgruppen 40-49 år	sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen	5,4	5,3
Sjukfrånvarotid för åldersgruppen 50-59 år	sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen	6,4	6,7
Sjukfrånvarotid för åldersgruppen 60-65 år	sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen	7,3	7,6
Sjukfrånvarotid för åldersgruppen 66 år eller äldre	sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen	3,3	3,7

Den utbetalade sjuklönen har ökat något.

KOSTNAD SJUKLÖN, tkr	2015	2016	2017
Dag 1 (0 %)	0	0	0
Dag 2-14 (80 %)	5 990	7 083	7 519
Dag 15-90 (10 %)	1 095	1 330	985
SUMMA	7 085	8 413	8 504

FÖRETAGSHÄLSOVÅRDEN

Företagshälsovården är en viktig samarbetspartner. 822 tkr har använts till företagshälsovården främst för rehabiliterande insatser. Fokus behöver flyttas från "plåstrande" insatser och åtgärder till i högre grad förebyggande och främjande, skapas en långsiktig hållbarhet både för organisation och individ. För att skapa förutsättningar och underlätta ett systematiskt arbete med ohälsa, har ställningstagande under året gjorts för att i samband med upphandlingen av HR-system även innefatta ett digitalt verktyg för sjukfrånvaro, rehabilitering och ohälsa.

FRISKVÅRD

Under 2017 har vi i vissa verksamheter utifrån behov haft riktade hälsoinsatser som t ex styrketräning och rörlighetsträning i syfte att få medarbetarna intresserade och på egen hand fortsätta att ta hand om sin hälsa. Kommunen har fortsatt erbjuda alla medarbetare olika typer av hälsoaktiviteter såsom t ex träning i form av gymnastik i anslutning till arbetsdagen och det har bland annat ordnats hälsoveckor där medarbetarna har fått prova på olika träningsaktiviteter.

Cirka 19,6% av medarbetarna nyttjar den friskvårdssubvention som förvaltningen erbjuder för att uppmuntra medarbetarna att ta hand om sin egen hälsa och ägna sig åt friskvård, vilket är en minskning med 3,4% sedan föregående år. Ersättning för friskvårdsaktiviteter ges för hälften av kostnaden dock maximalt 500 kronor per kalenderår och anställd.

Finansiell profil

- jämförelse med Skånes kommuner

Syftet med den här analysen är att redovisa var Östra Göinge kommun befinner sig och hur kommunen har utvecklats finansiellt under 2014–2016 i förhållande till övriga kommuner i Skånes län. Detta görs i form av en finansiell profil, som ska spegla starka och svaga sidor hos den granskade kommunen i förhållande till kommunerna i länet.

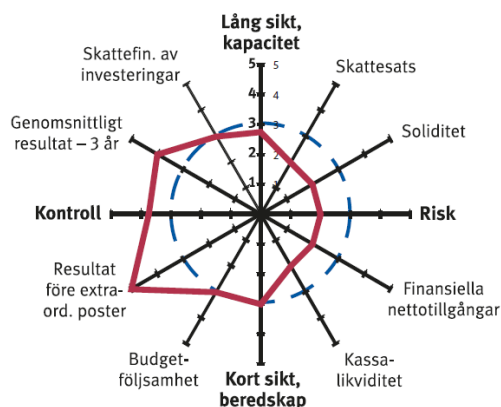
Vad är den finansiella profilen?

Den finansiella profilen är en modell i form av ett polär-diagram, som redovisar ytterligare en dimension av en kommuns finansiella ställning och utveckling. Profilen bygger på att kommunens utveckling och ställning jämförs med ett antal andra kommuner. Profilen är relativ, vilket innebär att kommunen måste röra sig i annorlunda riktning än genomsnittet för att förändra sin finansiella profil. Polär-diagrammet innehåller åtta nyckeltal redovisade på åtta axlar. Diagrammet innehåller dessutom fyra axlar som ger en samlad bedömning av fyra övergripande finansiella perspektiv. De fyra perspektiven är långsiktig betalningsberedskap eller kapacitet, kortsiktig betalningsberedskap, riskförhållande samt kontroll över den finansiella utvecklingen. Varje perspektiv/axel är en sammanvägning av de fyra enskilda nyckeltal som är placerade närmast axeln i diagrammet. T ex är perspektivet Risk en sammanvägning av nyckeltalen skattesats, soliditet, finansiella nettotillgångar och kassalikviditet. Den streckade blå linjen i mitten visar genomsnittet för Skånes kommuner. Den heldragna röda linjen visar de poäng som Östra Göinge kommun har fått.

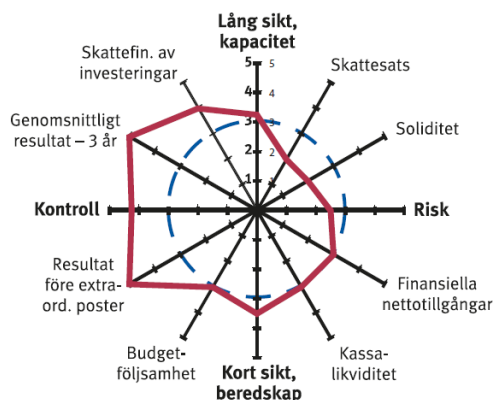
Sammanfattande resultat

Östra Göinges finansiella profil låg under 2016 på genomsnittet för två perspektiv: långsiktig kapacitet och kortsiktig betalningsberedskap. Kommunen låg över genomsnittet när det gäller kontroll och under genomsnittet när det gäller riskförhållande. Östra Göinge ökade, i den finansiella profilen, för två av fyra perspektiv. De var kontroll och långsiktig betalningsberedskap. Inga förändringar inträffade i de två övriga perspektiven. Förklaringen till ovanstående förändringar var att nyckeltalen kassalikviditet, finansiella nettotillgångar, soliditet, skattefinansieringsgrad av investeringarna samt genomsnittligt resultat över tre år förbättrades under perioden, medan årets resultat före extraordinära poster minskade. Övriga två nyckeltal förblev oförändrade om 2014 och 2016 jämförs.

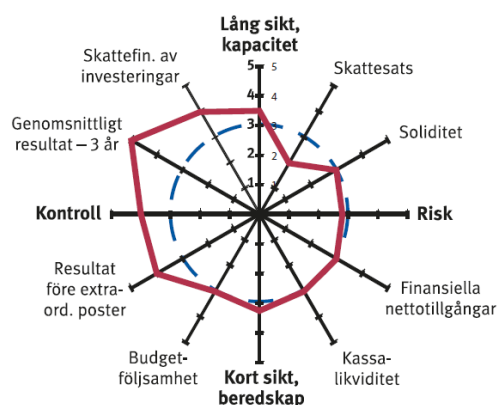
Östra Göinge 2014



Östra Göinge 2015



Östra Göinge 2016



Källa: Kommunforskning i Västsverige

Jämförelse med andra 2016

I tabellen nedan redovisas några övergripande jämförelser mellan Östra Göinge, pendlingskommuner, Skåne samt hela riket. Pendlingskommuner definieras av att mer än 40 % av nattbefolkningen pendlar till en annan kommun (det finns 51 kommuner i denna kommungrupp).

Jämförelsetalen är hämtade från offentlig statistik från 2016 som är gjord på kommunnivå. Jämförelsen utgår från gemensamma definitioner och ger en övergripande jämförelse med andra kommuner. Skillnaden mellan kommunerna kan förklaras av geografisk- och ålderstruktur, produktivitet, sociala bakgrundsvariabler och även skiftande ambitionsnivå.

	ÖSTRA GÖINGE	PENDLINGS- KOMMUNER	SKÅNE	HELA RIKET (OVÄGT MEDELVÄRDE)
Bruttokostnader per invånare, kr				
Förskola och skolbarnomsorg	7 254	7 694	8 521	8 767
Utbildning	16 659	17 429	16 605	16 222
Omsorg äldre & personer med funktionsnedsättning	19 457	20 754	16 937	18 608
Individ- och familjeomsorg	3 700	3 737	3 571	4 289
Fritid	1 242	1 339	1 562	1 633
Kultur	1 020	1 100	1 145	1 246
Infrastruktur	4 085	4 074	3 998	4 176
Övriga jämförelser				
Skattesats kommuner kronor	21,11	21,82	20,37	-
Resultat per invånare	3 084	899	745	1 485
Soliditet i procent, inklusive pensionsåtaganden före 1998	15	-1	29	22
Verksamhetens självfinansieringsgrad i procent (exklusive skatt och finansiella intäkter)	20	23	22	24
Verksamhetens bruttokostnader per invånare	58 423	63 408	57 579	60 186
Andel i procent av verksamheten i kommunal regi	78	83	81	80
Pensionsförpliktelser per invånare	23 707	23 554	17 547	21 326

Siffrorna är hämtade från www.kolada.se



Räkenskaper



Östra Göinge kommun

Resultaträkning

tkr		Kommunen		Koncernen	
		Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Verksamhetens intäkter	not 1	242 370	269 163	363 174	397 774
Verksamhetens kostnader	not 2	-969 781	-1 023 098	-1 060 082	-1 118 175
Avskrivningar	not 3	-33 649	-34 073	-48 258	-57 087
Verksamhetens nettokostnad		-761 060	-788 008	-745 166	-777 487
Skatteintäkter	not 4	521 104	540 767	521 104	540 767
Generella statsbidrag och utjämning	not 5	263 508	266 301	263 508	266 301
Finansiella intäkter	not 6	3 308	2 164	2 596	1 355
Finansiella kostnader	not 7	-165	-450	-2 365	-3 489
Resultat före extraordinära poster		26 694	20 774	39 677	27 446
Extraordinära intäkter			0	0	0
Extraordinära kostnader			0	0	0
Skattekostnader	not 8		0	-3 830	-1 754
Årets resultat		26 694	20 774	35 847	25 692

Östra Göinge kommun

Kassaflödesanalys

tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	26 694	20 774	35 847	25 692
Justering för av- och nedskrivningar	33 649	34 073	48 258	57 087
Justering för avskrivning investeringsbidrag	-655	-864	-655	-864
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster not 9	-4 677	8 336	-1 595	6 912
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	55 011	62 318	81 855	88 827
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga fordringar	-45 536	27 461	-294	18 992
Ökning (-)/minskning (+) av förråd och varulager	1	-122	-38 037	193
Ökning (+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	-13 644	10 581	-21 360	30 119
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 167	100 239	22 165	138 130
Investeringsverksamheten not 10				
Nettoinvestering immateriella anläggningstillgångar	-358	215	-358	0
Nettoinvestering materiella anläggningstillgångar	-68 619	-109 880	-94 429	-201 187
Försäljning materiella anläggningstillgångar	24 600	5 030		5 249
Nettoinvestering finansiella anläggningstillgångar	-11 382		-5 444	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-55 759	-104 636	-100 231	-195 938
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån not 11	0	0	27 600	80 018
Amortering av skuld not 12	0	0	-6 652	-8 455
Förändring anslutningsavgifter	411	1 647	411	1 647
Förändring långfristig skuld	9 186	-1 357	9 186	-1 357
Minskning av långfristiga fordringar			0	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	9 597	290	30 545	71 852
Förändring av likvida medel	-50 328	-4 106	-47 521	14 044
Likvida medel vid årets början	110 941	60 613	123 690	76 170
Likvida medel vid periodens slut	60 613	56 507	76 170	90 214

Östra Göinge kommun

Balansräkning

tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	not 13	2 981	1 736	2 981
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 14	561 496	627 826	938 193
Maskiner och inventarier	not 16	26 624	26 670	49 503
Finansiella anläggningstillgångar	not 16	22 969	22 969	18 235
Summa anläggningstillgångar		614 070	679 201	1 008 912
Omsättningstillgångar				
Förråd mm	not 17	81	202	714
Fordringar	not 18	92 124	64 397	97 111
Kortfristiga placeringar	not 19	26 647	26 912	32 635
Kassa och bank (likvida medel)		60 613	56 507	76 170
Summa omsättningstillgångar		179 464	148 018	206 630
SUMMA TILLGÅNGAR		793 534	827 220	1 215 542
EGET KAPITAL				
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Årets resultat	not 20	26 694	20 774	35 847
Resultatutjämningsreserv		37 100	43 700	37 100
Övrigt eget kapital		412 322	432 416	486 875
Summa eget kapital		476 116	496 890	559 822
Avsättningar				
Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser	not 21	8 475	9 377	8 475
Övriga avsättningar		0	1 137	3 694
Summa avsättningar		8 475	10 514	12 169
Skulder				
Långfristiga skulder	not 22	115 939	116 229	419 465
Kortfristiga skulder	not 23	193 004	203 586	224 057
Summa skulder		308 944	319 815	643 522
SUMMA EGET KAPITAL		793 534	827 220	1 215 513
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
Ansvarsförbindelser				
Borgen och övriga ansvarsförbindelser	not 24	347 507	448 547	347 687
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar	not 25	276 836	247 907	276 836

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
1. Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	12 582	12 800	38 902	58 636
Taxor & avgifter	52 140	63 230	71 427	71 568
Hyror & arrende	13 516	14 507	105 276	85 639
Bidrag	145 700	165 158	125 945	165 539
Försäljning av verksamhet & konsulttjänster	12 375	11 197	12 381	10 216
Realisationsvinster	4 382	1 298	4 382	1 302
Försäkringsersättningar	558	399	934	401
Övriga intäkter	1 116	574	3 927	4 472
Summa	242 370	269 163	363 174	397 774
<i>varav jämförelsestörande poster</i>				
- Realisationsvinst		1 298		

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
2. Verksamhetens kostnader				
Löner & sociala avgifter	-507 805	-544 789	-499 682	-574 243
Pensionskostnader	-67 995	-59 647	-68 802	-62 132
Köp av huvudverksamhet	-214 311	-216 431	-214 311	-216 431
Övriga tjänster	-26 508	-45 089	-38 223	-63 052
Lämnade bidrag	-31 792	-34 201	-31 792	-34 201
Lokalkostnader	-41 372	-44 369	-42 154	-15 818
Inköp av anläggnings & underhållsmaterial	-2 009	-2 587	-12 144	-12 936
Realisationsförluster & utrangeringar	0	-3 517	0	-3 517
Bolagsskatt	0		-1 055	-1 068
Övriga kostnader	-77 988	-72 467	-151 919	-134 777
Summa	-969 781	-1 023 098	-1 060 082	-1 118 175
<i>varav jämförelsestörande poster</i>				
- Partiell inlösen pensionsskuld	-45 000	-30 000		-30 000
- Realisationsförlust		-3 517		-3 517

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
3. Avskrivningar				
Immateriella anläggningstillgångar	-1 166	-1 170	-1 166	-1 170
Byggnader mm	-25 649	-27 967	-36 441	-41 534
Inventarier och maskiner	-6 834	-4 937	-9 751	-10 682
Nedskrivning reala anläggningstillgångar	0		-900	-3 700
Summa	-33 649	-34 073	-48 258	-57 087
<i>varav jämförelsestörande poster</i>				
- Nedskrivning av verksamhetsfastigheter				

Avskrivningar enligt plan är beräknad på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden.

Den ekonomiska livslängden utgör grunden för bedömningen av avskrivningstidens längd.

Byggnader skrivs årligen av med 3-5 %, inventarier och maskiner med 10-30%.

Markanläggningar, såsom gator, vägar och broar skrivs årligen av med 3-5%.

Mark förutsätts ha en obegränsad livslängd.

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
4. Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	523 418	542 922	523 418	542 922
Preliminär slutavräkning innevarande år	-2 895	-2 898	-2 895	-2 898
Slutavräkningsdifferens föregående år	580	743	580	743
Summa	521 104	540 767	521 104	540 767

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
5. Statlig utjämning & generella statsbidrag				
Inkomstutjämningsbidrag	185 993	199 779	185 993	199 779
Kostnadsutjämningsbidrag	11 873	9 675	11 873	9 675
Strukturbidrag	0		0	0
Regleringsbidrag	0		0	0
Bidrag LSS-utjämning	3 705	6 939	3 705	6 939
Kommunal fastighetsavgift	22 193	22 425	22 193	22 425
Generellt statsbidrag	40 225	27 621	40 225	27 621
Summa	263 989	266 440	263 989	266 440
Regleringsavgift	-481	-139	-481	-139
Summa	-481	-139	-481	-139
Summa totalt	263 508	266 301	263 508	266 301

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
6. Finansiella intäkter				
Räntor likvida medel	181	87	257	151
Borgensavgifter	0	0		
Avkastning kapitalförvaltning	373	266	373	266
Övriga finansiella intäkter	2 754	1 812	1 966	938
Summa	3 308	2 164	2 596	1 355

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
7. Finansiella kostnader				
Räntor lån	0	-141	-2 132	-3 231
Ränta pensionsskuld	-96	-227	-96	-227
Övriga finansiella kostnader	-69	-82	-137	-32
Summa	-165	-450	-2 365	-3 489

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
8. Skattekostnader				
Aktuell skatt enligt bolagens årsredovisningar	0		-2 028	-344
Uppskuten skatt enligt bolagens årsredovisningar	0		0	-1 196
Uppskjuten skatt obeskattad reserv	0		-1 802	-215
Summa	0		-3 830	-1 754

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
9. Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
Pensionsskuldens förändring	-286	902	-286	902
Övriga avsättningar	-1 225	1 137	1 018	8 933
Reavinst anläggningstillgångar	-4 382	-1 298	-4 382	-1 302
Reaförlust anläggningstillgångar	0	3 517	0	3 517
Övriga ej likviditetspåverkande poster	1 216	4 077	2 055	-5 138
Summa	-4 678	8 336	-1 595	6 912

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
10. Investeringsverksamheten				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-358	0	-358	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	215	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-71 648	-122 133	-122 058	-213 439
Investeringsbidrag, materiella anläggningstillgångar	3 029	12 252	3 029	12 252
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	24 600	5 030	24 600	5 249
Investering i övriga finansiella anl tillgångar	-14 132	0	-8 194	
Försäljning av övriga finansiella anl tillgångar	2 750	0	2 750	
Summa	-55 759	-104 636	-100 231	-195 938

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
11. Nyupptagna lån				
Långfristiga lån	0		27 600	80 018
Summa	0	0	27 600	80 018

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
12. Amortering av lån				
Långfristiga lån	0		-6 652	-8 455
Summa	0	0	-6 652	-8 455

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
13. Immateriella tillgångar				
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	13 510	13 868	13 510	13 868
Årets anskaffning	358		358	0
Årets försäljning/utrangering		-415	0	-415
Omklassificering annat tillgångsslag			0	
Utgående balans	13 868	13 453	13 868	13 453
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång	-9 721	-10 887	-9 721	-10 887
Ack avskrivning försäljning/utrangering		200		200
Årets avskrivningar	-1 166	-1 031	-1 166	-1 031
Utgående balans	-10 887	-11 717	-10 887	-11 717
SUMMA	2 981	1 736	2 981	1 736

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
14. Mark & byggnader				
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	937 768	920 875	1 421 474	1 483 762
Årets anskaffning	61 947	108 748	145 335	185 641
Erhållen inv intäkt	0	-1 602	0	-1 602
Årets nedskrivningar	0	-8 335	0	-8 335
Årets försäljning/utrangering	-78 843		-83 050	0
Omklassificering annat tillgångsslag	0		0	-292
Utgående balans	920 871	1 019 685	1 483 759	1 659 173
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång	-405 132	-378 598	-598 416	-581 060
Ack avskrivning försäljning/utrangering	52 183		54 943	-56
Årets avskrivningar	-25 649	-27 967	-37 588	-44 911
Utgående balans	-378 598	-406 564	-581 061	-626 027
Pågående ny- till- och ombyggnad	19 222	14 705	35 495	41 415
SUMMA	561 496	627 826	938 193	1 074 562

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
15. Maskiner & inventarier				
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	141 394	145 837	174 354	184 302
Årets anskaffning	5 984	8 654	17 584	19 503
Erhållen inv intäkt	0		0	0
Årets nedskrivningar	0		0	0
Årets försäljning/utrangering	-1 541	-6 645	-7 637	-6 781
Omklassificering annat tillgångsslag	0		1	292
Utgående balans	145 837	147 847	184 302	197 316
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång	-112 946	-119 214	-131 956	-134 799
Ack avskrivning försäljning/utrangering	566	3 114	6 661	2 931
Årets avskrivningar	-6 834	-5 077	-9 504	-10 785
Utgående balans	-119 214	-121 177	-134 799	-142 653
SUMMA	26 624	26 670	49 503	54 662

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
16. Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar	22 683	22 683	17 533	15 533
Långfristiga fordringar	6 501	6 501	6 595	6 638
Nedskrivning aktier och andelar	-2 114	-2 114	-2 114	-2 114
Nedskrivning långfristig fordran	-4 101	-4 101	-4 101	-4 101
Uppskjutna skattefordringar	0	0	322	0
Summa	22 969	22 969	18 235	15 956

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
17. Förråd				
Lager skogsförvaltning	0		0	
Tomter till försäljning, exploateringsverksamhet	0		0	
Övrig förrådsverksamhet	81	202	714	521
Summa	81	202	714	521

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
18. Fordringar				
Kundfordringar	10 703	15 897	15 266	18 772
Fordringar hos anställda	9		9	0
Fordringar hos staten	1 087	1 104	1 087	1 111
Momsfordran	4 225	5 043	5 122	5 157
Skattefordran	217	222	341	662
Övr. förutbetalda kostn och upplupna intäkter	75 883	42 132	75 286	52 183
Summa	92 124	64 397	97 111	77 884

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
19. Kortfristiga placeringar				
Svenska aktier o andelar	8 181	8 356	8 181	8 356
Utländska aktier o andelar	7 561	7 618	7 591	7 618
Svenska räntebärande papper	10 905	10 938	16 863	16 896
Summa	26 647	26 912	32 635	32 870

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
20. Eget kapital				
Resultatutjämningsreserv	37 100	43 700	37 100	43 700
Ändrad redovisningsprincip		0	0	0
Årets resultat	26 694	20 774	35 847	25 692
Övrigt eget kapital	412 322	432 416	486 875	516 127
Summa	476 116	496 890	559 822	585 519

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
21. Avsättningar				
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt				
Avsättningar för pensioner exklusive ÖK-SAP *				
Ingående värde	8 739	8 475	8 739	8 475
Ränte- & basbeloppuppräknig	95	227	95	227
Utbetalningar	-456	-431	-456	-431
Intjänad PA-KL	0	0	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Nyintjänade	150	1 156	150	1 156
Övrigt	-53	-50	-53	-50
Summa	8 475	9 377	8 475	9 377
Avsättningar för pensioner avseende ÖK-SAP inkl löneskatt				
Ingående värde	22	0	22	0
Ränte- & basbeloppuppräknig	0	0	0	0
Utbetalningar	0	0	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Övrigt	-22	0	-22	0
Summa	0	0	0	0
Övriga avsättningar				
Ingående värde	1 225	0	1 225	3 694
Avsättning skatter obeskattad reserv	0	0	1 564	215
Avsättning återställningsfond	0	0	2 130	220
Övriga avsättningar	-1 225	1 137	-1 225	8 498
Anspråktagande av avsättning till återställningsfond	0	0	0	0
Summa	0	1 137	3 694	12 627
Summa totalt	8 475	10 514	12 169	22 004

* ÖK-SAP = Överenskommen särskild avtalspension.

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
22. Långfristiga skulder				
Lån	67 300	67 300	370 825	439 691
Vatten & avloppsfond	21 637	19 541	21 637	19 541
Periodiserade investeringsbidrag	22 355	23 093	22 355	23 093
Förutbetalda anslutningsavgifter	4 648	6 295	4 648	6 295
Övriga låneskulder	0	0	0	0
Summa	115 939	116 229	419 465	488 620

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter redovisas sedan 2009 som långfristig skuld. Dessa periodiseras linjärt under samma nyttjandeperiod som tillgången har.

Uppgifter om lån

Genomsnittlig ränta	-0,16%	-0,06%		
Genomsnittlig räntebindningstid	rörlig ränta	rörlig ränta		
Lån som förfaller inom:				
- 1 år	67 300	67 300	160 382	165 743
- 2-3 år	0	0	51 460	73 527
- 3-5 år	0	0	51 460	51 773
- senare än 5 år	0	0	107 522	156 792

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
23. Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	0	0	7 818	10 515
Leverantörsskulder	15 400	26 946	29 439	42 113
Momsskuld	703	1 074	783	1 966
Personalens skatt, avgift och löneavdrag	8 154	8 627	8 457	9 526
Övriga kortfristiga skulder	9 385	15 932	9 937	17 062
Skulder till anställda	0	0	0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	159 362	151 007	167 623	172 995
Summa	193 004	203 586	224 057	254 176

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
24. Borgen & övriga ansvarsförbindelser				
Koncerninterna borgensåtaganden	311 343	382 904	311 343	0
-varav Göinge AB	286 651	354 585	286 651	0
-varav Östra Göinge kommun	0	0	0	0
-varav Östra Göinge Fast. Nr 1	11 173	10 443	11 173	0
-varav Östra Göinge	13 519	11 148	13 519	0
- varav IT kommuner i Skåne AB	0	6 728	0	0
Förlustansvar egnahem	54	47	54	47
Övriga borgensförbindelser	36 110	65 596	36 290	65 781
Summa	347 507	448 547	347 687	65 828

Den största delen av Övriga Borgensförbindelser består av Göingebygdens Trygga Hems borgen (65,6 mnkr). Föreningen har förvärvat Västarnärd och Skogsbyrnet, med avsikt att utveckla dem till framtidens särskilda boenden.

Östra Göinge kommun har i januari 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner som per 2017-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråkstagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Östra Göinge kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras per 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342 483 929 484 kronor och totala tillgångar till 349 243 746 321 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 499 726 811 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 508 494 378 kronor.

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
25. Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser inkl löneskatt				
Ingående värde	334 319	276 836	334 319	276 836
Försäkring IPR	-45 003	-30 052		-30 052
Ränte- & basbeloppuppräknig	4 313	7 860	4 313	7 860
Utbetalningar	-15 355	-14 859	-15 355	-14 859
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Bromsen	0	0	0	0
Aktualisering	434	66	434	66
Övrigt	-2 139	7 833	-2 139	7 833
Förtroendevalda	267	224	267	224
Summa	276 836	247 907	276 836	247 907

	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017
26. Leasingkostnader				
Operationella leasingavtal				
- inom ett år (2018)	6 444	10 338	6 444	10 338
- inom 2-5 år (2019-2022)	22 748	34 320	22 748	34 320
- senare än 5 år	57 878	68 057	57 878	68 057
Summa	87 070	112 715	87 070	112 715

Begreppsförklaring

Ord och begrepp

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Fast och lös egendom avsedd för stadigvarande bruk t.ex. byggnader, mark, aktier, inventarier och maskiner.

AVSKRIVNINGAR

Årlig värdeminskning av anläggningstillgångar för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens ekonomiska livslängd.

AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

I denna verksamhet ingår VA-verk och Fjärrvärme. Den avgiftsfinansierade verksamheten finansieras helt genom egna intäkter och påverkar därför inte kommunens skatteuttag. De avgiftsfinansierade verksamheterna är avgränsade från övrig verksamhet och utgör egna resultatenheter med såväl resultaträkning som balansräkning.

AVSÄTTNINGAR

Ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningspunkt inte är helt bestämd. Exempel på avsättningar är del av kommunens pensionsskuld till de anställda.

BALANSLIKVIDITETEN

Visar kommunens effektivitet i lagerhantering och försäljning.

BALANSRÄKNINGEN

Visar den ekonomiska ställningen på bokslutsdagen, d.v.s. vilka tillgångar och skulder kommunen har, samt hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det har anskaffats (skulder, avsättningar och eget kapital).

EGET KAPITAL

Skillnaden mellan tillgångar och skulder/avsättningar. Eget kapital består av rörelsekapitalet och anläggningskapitalet.

FINANSIELL LEASING

Äganderätten kan övergå till leasingtagaren (kommunen), vilket innebär att de ekonomiska risker och fördelar som är förknippat med ägandet också övergår.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Skapa värde i utförandet av uppdraget samt att ha ekonomin i balans och en verksamhet som når sina mål.

KAPITALKOSTNADER

Samlingsbegrepp för avskrivning och internränta.

KASSAFLÖDEANALYS

Beskriver hur kommunen fått in pengar under året och hur de använts.

KASSALIKVIDITET

Beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt.

KORTFRISTIG FORDRAN/SKULD

Kortfristigt lån, fordran eller skuld som förfaller till betalning inom ett år efter bokslutsdagen.

LIKVIDA MEDEL

Kontanter eller tillgångar som kan omsättas på kort sikt, t.ex. kassa och banktillgångar, postväxlar samt värdepapper.

LÅNGFRISTIG FORDRAN/SKULD

Långfristigt lån, fordran eller skuld som förfaller till betalning senare än ett år efter bokslutsdagen.

NETTOINVESTERINGAR

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

NETTOKOSTNADER

Driftskostnader inklusive avskrivningar efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Lös egendom som inte är anläggningstillgång. Dessa tillgångar kan på kort tid omsättas i likvida medel, t.ex. förråd, fordringar, kassa och bank.

PERIODISERING

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

RESULTATRÄKNINGEN

Sammanfattar intäkter och kostnader samt visar årets förändring av det egna kapitalet.

RÖRELSEKAPITALET

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar den finansiella styrkan på kort sikt.

SKULDSÄTTNINGSGRAD

Beskriver hur stor del av tillgångarna som är skuldfinansierade.

SOLIDITET

Visar hur stor andel av tillgångarna som finansierats med kommunens egna pengar och om det finns framtida betalningsförmåga, d.v.s. graden av egenfinansierade tillgångar. Beskriver den långsiktiga betalningsförmågan.

ÅRSARBETARE

Totalt antal arbetade timmar omräknat till heltidsanställda.

Redovisningsprinciper

Redovisning och finansiell analys

Redovisningsprinciper

Kommunernas redovisning utgår från Lagen om kommunal redovisning (KRL) samt de rekommendationer som ges ut av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

- Förrådet är i huvudsak värderat enligt FIFO, first in, first out.
- Kommunens kriterier för att en anskaffning ska anses som en investering:
 - Ekonomisk livslängd på minst 3 år
 - Anskaffningsvärde ska vara minst ett basbelopp
- Enligt RKR 11.1 ska investeringar avskrivas enligt den beräknade nyttjandeperioden. På investeringar som är aktiverade från och med 2011 är avskrivningstiderna satta efter de olika komponenternas livslängd. Denna bedömning är inte gjord på tidigare investeringar då avskrivningstider angavs efter investeringens användningsområde.
- Enligt RKR 13 ska kommunen skilja mellan finansiell och operationell leasing. De finansiella leasingavtalen ska redovisas i balansräkningen. Objektet ska redovisas som en anläggningstillgång och de framtida betalningarna som en skuld. Kommunen redovisar alla leasingavtal som operationella eftersom avtalstiden oftast inte överstiger tre år. Dessutom är avtalen av mindre värde.

Kommunens redovisningsprinciper har varit de samma sedan 2013.

Intäktsredovisning

En intäkt redovisas till det värde kommunen fått eller kommer att få och om den kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

- Barn- och äldreomsorgsintäkter samt intäkter för hyror redovisas för den period de avser.
- Avgifter fjärrvärme regleras enligt självkostnadsprincipen. Intäkter som överstiger kostnaderna minskas och redovisas som en förutbetalad intäkt.
- Överskjutande intäkter för vatten och avlopp redovisas i en VA-fond som en långfristig skuld.
- Anslutningsavgifter och investeringsbidrag redovisas initialt som en skuld och intäktsredovisas i samma takt som investeringens nyttjandeperiod.
- Bidrag som kräver motprestation och återrapportering redovisas i den period då kostnaderna har uppkommit.
- Generella statsbidrag och utjämning redovisas enligt kontantmetoden, när de utbetalas.

Lokalkostnader

Kommunen använder en internprissättning för lokaler. Beräknade lokalkostnader tas ut som en internhyra av respektive lokalanvändare. Syftet med internhyran är att belasta den verksamhet som använder lokalerna.

Avskrivningar

Avskrivning görs från den tidpunkt investeringen tas i bruk. Komponentavskrivning tillämpas sedan några år tillbaka på nya objekt. Detta innebär att en anläggningstillgång som har betydande delar med väsentligt skilda nyttjandeperioder delas upp på dessa komponenter och varje komponent skrivs av var för sig över nyttjandeperioden. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

Internränta

Kommunen använder den internränta som Sveriges kommuner och landsting rekommenderar för beräkning av kapitalkostnader. Internräntan kan betraktas som det pris kommunen får "betala" för att avstå från att placera likvida medel, vilket skulle gett framtida avkastning. För 2017 fastställdes räntan till 1,75 %.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till verksamhetens intäkter, kostnader samt nedskrivningar.

Anläggningstillgångar

I balansräkningen har anläggningstillgångarna tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar.

Kundfordringar

Kundfordringar tas upp till fakturans värde. Fordringar äldre än 90 dagar skrivs ner med 50 %. Fordringar äldre än två år nedskrivs helt i kommunens redovisning. Fordran på den enskilde kvarstår dock.

Redovisningsprinciper

Redovisning och finansiell analys

Semesterlöneskuld

De anställdas fordran på kommunen i form av sparade semesterdagar, semestertimmar och okompenserad övertid har bokförts som kortfristig skuld.

Pensionsskuld

Kommunen använder sig av KPA för beräkning av pensionsskulden. Pensionsskulden finns redovisad under kortfristig skuld, avsättning samt ansvarsförbindelse. Kommunens skuld till de anställda i form av pensionsutfästelser intjänade från och med 1998 har bokförts som en kortfristig skuld avseende den individuella delen med löneskatt. Kommunen betalar ut hela den individuella delen. Den del som tas upp som en kortfristig skuld under året betalas ut nästkommande år. Garanti- och efterlevandepension samt pensioner som inte ingår i det nya pensionssystemet har bokförts som en avsättning. Pensionsskulden intjänad före 1998 har redovisats som en ansvarsförbindelse.

Förtroendevalda har rätt till skälig ersättning för förlorad tjänstepension. Pensionsersättningen är 4,5 % och beräknas på den sammanlagda ersättningen för förlorad arbetsförtjänst. Pensionsersättningen betalas en gång per år till en traditionell tjänstepensionsförsäkring i KPA Pensionsförsäkring AB. Förtroendevald som har uppdrag som motsvarar 40 % tjänst eller mer följer det pensionsreglemente som gällde vid tillträdesdagen.

Sammanställd redovisning

Redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att eget kapital i det förvärvade bolaget elimineras vid förvärvstidpunkten. I redovisningen ingår på så sätt endast kapital som intjänats efter förvärvet. Med proportionell konsolidering menas att i redovisningen ingår endast så stor del av bolagets resultat- och balansräkning som motsvarar kommunens ägarandel.

Huvudregeln är att den sammanställda redovisningen omfattar bolag där kommunen har en ägarandel på minst 20 %. I den sammanställda redovisningen tas 22 % av de obeskattade reserverna upp som uppskjuten skatteskuld i form av en avsättning. Resterande 78 % förs till eget kapital.

Tidigare har den sammanställda redovisningen endast gjorts i boksluten, men enligt RKR:s rekommendation 22 om delårsrapport ska en sammanställd redovisning göras om ett av nedanstående villkor är uppfyllda:

- De kommunala koncernföretagens andel av kommunkoncernens intäkter uppgår till minst 30 %.
- De kommunala koncernföretagens balansomslutning uppgår till minst 30 % av kommunkoncernens balansomslutning.

För Östra Göinge överstiger koncernföretagens, dotterbolagens, balansomslutning 30 % av hela koncernens och därför kommer det nu att finnas en sammanställd redovisning även i delårsrapporten.



Verksamhetsberättelse



Kommunfullmäktige

Uppdrag

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och utses direkt av väljarna vid de allmänna valen vart fjärde år. Kommunfullmäktige är ytterst ansvarigt för den kommunala verksamheten och har exklusiv beslutanderätt i frågor av principiell natur eller i frågor som annars är av större vikt, till exempel budget och skatt. Fullmäktige utser i sin tur kommunstyrelse och de övriga nämnder som behövs för att sköta förvaltningen av den kommunala verksamheten.

Kommunfullmäktige fastställer inriktningen för den långsiktiga utvecklingen av kommunen och dess verksamheter. Arbetet med att utarbeta förslag till långsiktiga inriktningar utförs av tillfälliga beredningar på kommunfullmäktiges uppdrag. Kommunfullmäktiges planeringsberedning leder, planerar och följer upp de tillfälliga beredningarnas arbete. Planeringsberedningen ansvarar också för övergripande samordning av politisk verksamhet i kommunen.

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige har under perioden tillsatt två tillfälliga beredningar: En jämställdhetsberedning och en beredning för aktualisering av kommunens översiktsplan.

Jämställdhetsberedningen räknar med att presentera förslag för ställningstagande i fullmäktige under första halvåret 2018.

Översiktsplaneberedningen har inledningsvis genomfört ett antal aktiviteter med syftet att öka kunskaperna inom området hos beredningens ledamöter samt påbörjat arbetet med att ta fram ett samrådsunderlag. Beredningens uppdrag beräknas pågå över årsskiftet och fram till slutet av innevarande mandatperiod i oktober 2018.

Fullmäktiges planeringsberedning har som en del av arbetet med att skapa Sveriges bästa kommunfullmäktige planerat och genomfört att antal temadebatter/diskussioner i fullmäktige. I februari genomfördes en bostadspolitisk diskussion i anslutning till arbetet med att ta fram ett bostadsförsörjningsprogram och i april genomfördes en temadebatt om det goda åldrandet. Vid fullmäktiges sammanträde i maj genomfördes en utbildning i kommunal ekonomi. I september genomfördes en särskild information om kommunens arbete inom utmaningsområde Arbete och företagande och i december om arbetet inom utmaningsområde Kunskap och kompetens.

Samverkan mellan revisorerna och planeringsberedningen/kommunfullmäktige har utvecklats ytterligare. Planeringsberedningen och revisorerna har under perioden fört en nära dialog om revisorernas riskbedömning och revisions-

plan. Revisorerna har också vid fullmäktiges sammanträden presenterat riskbedömningar och revisionsplan samt sina grundläggande granskningar.

Fullmäktiges presidium var i juni värd för en delegation från kommunens vänort i Litauen, Kelmé, som genomförde ett studiebesök inom ramen för ett projekt med syfte att utöka sina kunskaper om hur kommuner kan samverka med privata aktörer. I september arrangerades vänortsmöte för kommunens nordiska vänorter och även då svarade presidiet för värdskapet.

Kommunfullmäktige fastställde i juni Reviderad mål- och resultatplan för 2018-2019 samt Bostadsförsörjningsprogram för 2017-2025.

Kommunfullmäktige har tillsatt en parlamentarisk kommitté för utvärdering av den politiska organisationen inför den nya mandatperioden.

Framtiden

Den 9 september 2018 är det allmänna val till riksdag, landsting och kommuner. Det nyvalda kommunfullmäktige påbörjar sin mandatperiod den 15 oktober och har sitt första sammanträde den 30 oktober.

I enlighet med tidigare fullmäktigebeslut kommer fullmäktige 2018 att utse ny kommunstyrelse redan vid årets första sammanträde. Den parlamentariska kommitté som ser över den politiska organisationen ska enligt uppdrag lämna sin rapport med eventuella förslag till förändringar i mars 2018.

Arbetet med att utveckla fullmäktiges arbetsformer fortsätter. År 2018 kommer en viktig uppgift vara att utbilda nyvalda förtroendevalda. Ett arbete med att utveckla arbetsformerna för att ta fram det politiska underlaget till ny mål- och resultatplan kommer att genomföras.

Samråd kring förslag till ny översiktsplan är planerat att genomföras under våren 2018.

Valnämnd, Överförmyndare

VALNÄMND

Uppdrag

Valnämndens uppdrag är att i kommunen leda och samordna de allmänna valen till riksdag, landsting och kommuner samt till EU-parlamentet.

Årets verksamhet

Valnämnden har under året påbörjat förberedelserna inför valet den 9 september 2018. Bland annat har nämnden sett över valdistrikts- och valkretsindelningen samt påbörjat rekrytering av valförrättare.

Framtiden

Under 2018 kommer valnämnden att ansvara för genomförande och administration av allmänna val till riksdag, landsting och kommun.

ÖVERFÖRMYNDARE

Uppdrag

Överförmyndarens uppdrag är att ansvara för tillsyns-utövning och nyrekrytering av förmyndare, gode män och förvaltare, vilka är ställföreträdare för medborgare som inte själva kan sköta sina egna angelägenheter. Överförmyndaren utses av kommunfullmäktige och verksamheten styrs framförlagt av föräldrabalken. Överförmyndarens verksamhet står i sin tur under tillsyn av Länsstyrelsen.

Årets verksamhet

Under 2017 har en gemensam organisation med Osby kommun skapats för överförmyndarens administration. Enheten, som utöver överförmyndarna och deras ersättare innehåller två administratörer, är stationerad i Osby kommun. För att lyckas med samarbetet genomlyste överförmyndaren samtliga arbetsprocesser och uppdaterade rutiner och checklistor inför flytten. I samband med den nya organisationen tillfördes överförmyndaren resurser när administratörens tjänst utökades till en heltid.

Framtiden

Under 2018 ska överförmyndaren arbeta för att utnyttja fördelarna med en administration bestående av två handläggare i stället för en. Målet är att utöka tillgängligheten, skapa bättre arbetsmiljö och öka den gemensamma kompetensen.

Utöver detta ska arbetet anpassas utifrån förändringar i omvärlden som påverka överförmyndaren. Exempel på sådana förändringar är att det sannolikt kommer färre ensamkommande barn till kommunen nästa år, samt att migrationsverkets stöd till kommunerna kommer förändras.

Kommunstyrelse

Kommunchef

Uppdrag

Kommunchefen ansvarar för att politiska besluts- och målformuleringar omsätts i praktisk handling. En väl fungerande ledningsorganisation är en förutsättning för detta. I förvaltningsledningen ingår kommunchefen och de åtta verksamhetsområdescheferna.

Direkt under kommunchefen organiseras räddningstjänsten samt säkerhet och beredskap. Räddningstjänsten svarar för olycks- och brandförebyggande arbete samt akuta insatser. Säkerhet och beredskap arbetar förebyggande genom planering, utbildning och samordning av ledningsresurser för krishantering.

Årets verksamhet

Näringslivsfrågorna står fortsatt högt på agendan. I år har satsningen för bättre företagsklimat i Östra Göinge fortsatt, tillsammans med företagare i kommunen, under ledning av Svenskt Näringsliv. Nu ser vi också att vårt arbete börjar ge resultat. Aldrig tidigare har företagsklimatet skattats så högt i Östra Göinge som i år. Det ger energi för fortsatta förbättringar.

Under året har Pappersbruket i Östanå sålts med mycket gott resultat. Sibbhultsverken Group AB hyr fastigheten från juni 2017 och förvärvat sedan fastigheten den 1 juli 2019. Genom detta upplägg har en fortsatt drift av Pappersbruket som hotell- och konferensanläggning säkerställts.

Fler i arbete är den enskilt viktigaste framtidsfrågan för ett växande Östra Göinge. Därför har stor kraft lagts vid att utveckla kommunens kapacitet i arbetsmarknadsfrågor samt vid att säkra arbetsförmedlingens fortsatta närvaro i Östra Göinge. Det arbetet har varit framgångsrikt och nästa steg blir ett ännu tätare samarbete mellan kommunen och arbetsförmedlingen.

Sedan 2009 är Göingemodellen vår ledningsfilosofi. Under året har arbetet med implementeringen av den uppgraderade Göingemodellen 2.0 fortsatt, bl a genom vidareutveckling av vår resultatstyrningsmodell så att införandet av densamma kan genomföras våren 2018.

Framtiden

Östra Göinge står väl rustat för framtiden. Kommunens verksamheter och ekonomi har utvecklats mycket positivt de senaste åren. Det gör att vi kan arbeta långsiktigt med utveckling för Göingebornas bästa. För fortsatt framgång är samarbete med företag och företagare, organisationer, grannkommuner, region Skåne, statliga myndigheter och enskilda eldsjälar av allra största vikt. Vi måste därför vidareutveckla vår förmåga att skapa hållbara och fruktsamma samverkansformer med dessa.

Samarbetet med kommunerna inom Skåne Nordost bl a i syfte att förverkliga målbild 2020 för regiondelen kommer att bli allt viktigare. Målbilden är att många fler ska komma i arbete och för att nå det står arbetsmarknads-, näringslivs-, kompetensutvecklings- och infrastrukturfrågor i fokus.

Ytterligare satsningar för bättre företagsklimat och därmed fler företag i kommunen fortsätter. Arbetet för nystart och nyetablering av företag i Östra Göinge ska intensifieras.

Östra Göinges största utmaning är att möta den stora inflyttningen till kommunen med fler möjligheter till arbete och egenförsörjning, främst för ungdomar och utrikesfödda. Kraftfulla satsningar kommer därför att genomföras de närmaste åren. Samarbetet med arbetsförmedlingen, det lokala näringslivet och ideella organisationer i syfte att öka antalet Göingar i arbete fördjupas.

Kommunstyrelse

Ekonomi och intern service

Uppdrag

Verksamhetsområdet är övergripande serviceinriktat inom fastigheter, måltider, ekonomi samt upphandling.

Verksamhetsområdet ansvarar för alla kommunens fastigheter inklusive städ och underhåll, måltiderna i alla verksamheter, ekonomiskt stöd och rapportering, samt upphandlingar. Området består av tre avdelningar: Fastighet och fordonsservice, Måltid och lokalvård samt Ekonomi och upphandling.

Årets verksamhet

Under året har verksamhetsområdets ledningsgrupp blivit komplett, då fyra nya chefer kommit på plats. Därmed har utvecklingsarbetet och planeringen accelererat.

Friskvård har varit en prioriterad insats i verksamhetsområdet under året. Flera insatser har gjorts, både för hela verksamhetsområdet genom verksamhetsområdesträffar med hälsotema, men också genom riktade insatser.

Upphandling har sedan årsskiftet skrivit samverkansavtal med alla kommunala bolag i Osby och Östra Göinge kommuner. De arbetar nu med att utveckla samarbetet. Antalet upphandlingar fortsätter att öka och diskussioner kring e-handel har förts. Två nya medarbetare har rekryterats.

Volymen för måltider och lokalvård har utökats genom att såväl nya lokaler som fler kunder tillkommit. Personalomsättningen har varit hög inom lokalvården p g a pensionsavgångar och sjukskrivning. Förbättring av skolornas måltidsmiljöer har genomförts. Ny livsmedelsupphandling har gjorts och under hösten har flera nya och lokala leverantörer introducerats.

En uppdaterad investeringsplan till följd av ny befolkningsprognos är beslutad i kommunfullmäktige. Den innehåller en större omfattning investeringar än tidigare. Arbetet med lokalförsörjning leds av lokalplaneraren, som tillsammans med verksamhetsområdeschef plus förskolechef/rektor sett över respektive enhet inom förskola/skola.

I december lämnades nycklarna över för den nya förskolan Agneberg i Hanaskog. Verksamheten startar upp under januari 2018. Precis som de flesta av våra nya eller ombyggda fastigheter har vi sedumtak och solceller på fastigheten.

Flera andra större investeringar är på gång, till exempel om- och utbyggnad av Kviinge- och Västerskolan samt nybyggnation av förskola i Knislinge. Ombyggnad av gamla biblioteket i Knislinge som blivit ny arbetsplats för hemtjänst och HSL är klar. Projektering av flera projekt pågår, till exempel ny förskola Knislinge och om-/tillbyggnation av Lunnom.

Framtiden

Verksamhetsplan för 2018 är framtagen och tre mål är uppsatta. Inriktningarna på målen är attraktiv arbetsgivare, sysselsättning och miljö med koppling till Skånes gröna hjärta.

Arbetet med att nå målen i verksamhetsplanen förverkligas genom enheternas handlingsplaner vilka ska påbörjas i slutet av 2017. Arbetet med handlingsplanerna är löpande.

Ett stort projekt med verksamhetsområdet som sammanhållande är Resultatstyrningen. För 2018 kommer fokus att ligga på att utveckla beslutsstödet samt att genomföra alla verksamhetsrapporterna, vilket är de sex rapporter varje år som går till politiken.

Många projekt kring fastigheter är på gång att startas. Bland annat tas första spadtaget till nya förskolan Magnolian i Knislinge under hösten men även projektering av Prästavångskolan för byggnation av kök och matsal, samt ny förskola i Broby (Missionshuset). Projektet för ombyggnation av Lunnom för samlokalisering av Göingehems och Östra Göinge kommuns medarbetare inom utemiljö/fastighetsdrift pågår. Beräknas vara klart våren 2018.

Kommunstyrelse

Strategi och tillväxt

Uppdrag

Verksamhetsområdet Strategi och tillväxts uppdrag innefattar strategiskt stöd till politiska ledningen och förvaltningsledningen i frågor kopplade till strategisk planering och utredning, tillväxt och entreprenörskap, kommunikation och marknad samt kundtjänst.

Årets verksamhet

Tillväxt och entreprenörskap har fortsatt utveckla servicen till företagare genom exempelvis företagslots, nyföretagarstöd och etableringsservice. Prioriterat är även företagsbesök, dialogmöten, företagsträffar samt kontakter med näringslivsorganisationer på lokal, regional och central nivå. Hus & hem-mässan i Kristianstad genomfördes tillsammans med företagare i Östra Göinge med budskapet ”i Göinge gör vi saker tillsammans” även Göinge Afton arrangerades, en kväll som hyllar eldsjälar som engagerar sig extra mycket i platsen de bor, lever och verkar i.

Destinationsprojektet som drivs tillsammans med näringen och övriga kommuner i Skåne Nordost har slutförts och går nu in i en genomförandefas där fokus sätts på destinationsutveckling, gemensamt arbete och regelverk. Allt för att ge öka antalet besök och en växande näring. Synligt turismarbete har genomförts med mobil turistbyrå inom och utanför kommungränsen.

Under året har Pappersbruket och Tydingesjöns festplats och camping sålts och startat med nya ägare. Nystartade är även Wanås Restaurant Hotel samt Broby Gästis och genom Immeln kanotcenter växer Outdoor-verksamheten. Så sammanfattningsvis har konjunkturen för företagen i Östra Göinge under året varit stark - numera inte bara för tillverkande industri utan även för övriga branscher.

Projekt som Tillväxt i Östra Skåne, Innovativa finansieringslösningar för företag på landsbygden, samt stöd för nyföretagare är uppstartade.

Strategisk planering och utredning har arbetat med stöd till kommunfullmäktiges planerings-, jämställdhets- och översiktsplaneberedning. De stödjer även kommunstyrelsen som processledare i arbetet med att ta fram strategidokument. Inom infrastruktur och kommunikationer har enheten varit aktiv inom Skåne Nordost och drivande när det gäller samordningen av skolskjutsar och ordinär kollektivtrafik.

EU-samordnaren har arbetat med omvärldsbevakning kring EU:s fonder, program och andra möjligheter till extern finansiering av utvecklingsprojekt samt bistått verksamheter med att ta fram projektansökningar.

För att stärka platsens attraktivitet har ett arbete med att se över profilerna för Östra Göinge kommun och platsvarumärket Skånes gröna hjärta påbörjats med syfte att förenkla och göra dem mer tillgängliga. Invånare i kommunen har bjudits in till medborgardialog och ett urval (1200 stycken) har fått enkät från Statistiska centralbyrån om hur de tycker det är att leva och bo i Östra Göinge kommun, vad de tycker om kommunens verksamheter och anser om sina möjligheter till inflytande och påverkan. Under 2018 kommer underlaget att bearbetas av förvaltningen.

Förvaltningens organisation har under året ändrats och utvecklets. Under våren har tre anställda i kundtjänst slutat och vikarier tillsatts. En förstudie har inletts gällande förändrat arbetssätt i kundtjänst med anledning av de förändringar i kundmötet som sker och skett de senare åren. En kommunikator har slutat och en ny rekryterats.

Framtiden

Strategi och tillväxt kommer utöver grunduppdraget under 2018 att fokusera på att stärka platsens attraktivitet, öka nettotillväxten av antalet företag, fortsätta arbetet med kundtjänst som verksamheternas ansikte utåt, samt bidra till att Östra Göinge kommun upplevs som en attraktiv arbetsplats.

För att utveckla våra grunduppdrag är det viktigt att arbeta strategiskt med digitala verktyg och digital transformering.

Kommunstyrelse

HR och digital utveckling

Uppdrag

HR och digital utvecklings uppdrag är att utveckla och utgöra ett konsultativt stöd till chefer i frågor gällande förhållandet mellan arbetsgivare och arbetstagare, vara ett strategiskt stöd till förvaltningsledning och politik, betala ut rätt lön i rätt tid, bemanna korttidsfrånvaro, stötta verksamheterna i arbetet med digitalisering samt förvalta och utveckla IT-stödet.

Årets verksamhet

HR fokuserar på att driva utvecklingen mot målen Attraktiv arbetsgivare samt frisknärvaro på minst 95 %. Ohälsotalen kopplat till långtidssjuka har ökat något under året medan korttidsfrånvaron är relativt stabil. Olika insatser har genomförts där HR agerar stöd till cheferna, både gällande att arbeta strukturerat med korttidsfrånvaro men även i syfte att få tillbaka långtidssjuka i arbete så fort som möjligt. Östra Göinge kommun erbjuder olika typer av friskvårdsinsatser för att inspirera till ansvarstagande för sin egen hälsa.

HR driver projektet Önskad sysselsättningsgrad inom äldreomsorgen. Att ge anställda möjlighet till högre sysselsättningsgrad, heltidsarbete samt avskaffa/minimera delade turer är viktiga förutsättningar för att stärka Östra Göinge kommuns arbetsgivarvarumärke och att attrahera samt behålla medarbetare med rätt kompetens. För medarbetaren innebär det möjlighet att arbeta med den sysselsättningsgrad hen önskar och för kunden bidrar det till högre kvalitet och kontinuitet. För att lyckas måste förvaltningen tänka nytt och se över verksamheten, befintliga strukturer samt tydliggöra bemanningsfunktionens uppdrag och roll, vilket ingår i projektet. Sedan hösten bemannar Bemanningsfunktionen även förskolornas korttidsfrånvaro.

Ett utvecklingsprogram inom Förändringsledning har påbörjats för samtliga chefer i syfte att rusta dem i arbetet med ständiga förbättringar men även skapa en gemensam plattform för att kunna ta stöd av varandra i förbättringsarbetet. Arbetet med ett gemensamt ledarutvecklingspaket i samarbete med SKNO-kommunerna är nu i sitt slutskede och ska vara upphandlat och klart sommaren 2018.

Upphandling av nytt HR-system har påbörjats tillsammans med Osby kommun, där krav ställs på att systemen ska stödja och effektivisera våra processer bättre. Arbetsvärdering är genomförd för att kunna göra lönekartläggning enligt diskrimineringslagen i syfte att eliminera osakliga löneskillnader mellan kön.

Digitaliseringen pågår i kommunens alla verksamheter. Nyttan av de senaste årens satsningar på fiber och trådlöst nätverk är påtaglig. Digitaliseringen går snabbt framåt i de verksamheterna som sedan tidigare tagit till sig den nya tekniken. Inslaget av digitala verktyg ökar även i verksamheter som historiskt inte har arbetat digitalt. Framgångsfaktorer för en ökad digitalisering har varit tillgång till tekniken, viljan från chefer samt tid för att lära.

Digital utveckling har, förutom att vägleda i digitaliseringen, arbetat med att skapa bättre förutsättningar för kommande år. Målet för arbetet har varit att höja kvaliteten i upphandlingsunderlag och avtal, förbättra beslutsunderlag för projekt samt kvalitetssäkra processer för våra informationssystem. Östra Göinge kommun är därmed mycket bra rustade för framtidens digitalisering.

Framtiden

För att Östra Göinge kommun ska kunna trygga framtida personalförsörjning behöver vi intensifiera arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare. Det innebär att hitta nya lösningar för att få fler i arbete inom de verksamheter vi ser att vi kommer att ha personalförsörjningsbehov i. Arbetet med att fortsätta rusta våra chefer så att förutsättningarna för att kunna leda i förändring och enligt kommunens ledningsfilosofi Göingemodellen är viktigt, allt i syfte att kunna attrahera, rekrytera, utveckla och behålla såväl chefer som medarbetare med rätt kompetens men också utifrån perspektivet en god arbetsmiljö och friska medarbetare med hög närvaro på arbetet. Detta är en förutsättning för att kunna leverera god välfärd av hög kvalitet till medborgarna i Östra Göinge.

Avdelningen för Digital utveckling fortsätter att digitalisera kommunens verksamheter i syfte att skapa effektiva processer och ökad kvalitet. I relationen till våra nuvarande och blivande medborgare vill vi dessutom göra det enkelt att vara kund till oss genom att utnyttja teknikens möjligheter.

Kommunstyrelse

Stab

Uppdrag

Verksamhetsområde Stab är en stöd- och ledningsfunktion med ett särskilt ansvar för att säkerställa att de förtroendevalda får kvalitativa och korrekta beslutsunderlag, samt att den politiska ärendeprocessen genomförs på ett rättssäkert sätt. Inom stabens kärnverksamhet ryms funktioner för juridik, arkiv, informationshantering, registratur, bostadsanpassning och överförmyndaren.

Årets verksamhet

Under 2017 har staben dokumenterat och utvecklat samtliga arbetsprocesser för att öka effektiviteten och rättssäkerheten samt skapa förutsättningar för digitalisering och automatisering. Effektivitetsökningen har varit avgörande för stabens måluppfyllnad eftersom flera tjänster varit vakanta under året. Detta har medfört att personalen inom ramen för sin ordinarie arbetstid producerat mer än föregående år. Göingemodellen, digitalisering, lagstiftning och övergripande målsättningar har ökat kraven på staben och drivit verksamhetsområdet mot ökad specialisering.

För att möta kraven och lägga grunden för framtiden har staben höjt utbildningsnivån hos personalen och skapat tydliga ansvarsområden. Samtliga medarbetare har från och med 2018 högskoleutbildning. Genom att ingå samarbete med andra organisationer har staben stärkt funktioner med låg bemanning eller där det varit svårt att rekrytera rätt kompetens. Exempel på den typen av samarbeten är att staben tillsammans med Osby kommun skapat en gemensam organisation för överförmyndarens administration samt att expertkompetens tillförts centralarkivet genom ett samarbete med kommunalförbundet Sydarkivera.

Under året har stor kraft lagts vid att förenkla och utveckla kommunens centrala dokument- och ärendehanteringssystem genom exempelvis mallar, dokument- och ärendefraser samt målgruppsanpassade utbildningar. I samband med detta har informationen i systemet kartlagts för att underlätta implementering av dataskyddsförordningen och ett väl fungerande e-arkiv.

Framtiden

Staben ska stärka sin strategiska förmåga kring den politiska ärendeprocessen och utveckla robusta och välkända system för planering, uppföljning och kvalitetskontroll. Detta innebär att beslutsunderlagen till politiken ska hålla högre kvalitet och lämnas i tid.

I enlighet med kommunens övergripande prioritering och digitala agenda ska staben skapa en intern organisation för implementering av den nya dataskyddslagstiftningen, GDPR. I anslutning till detta ska staben under 2018 stärka kontrollen över verksamhetsområdets informationshantering och skapa en struktur för att säkerställa att samtliga krav i SKLs mätverktyg KLASSA efterlevs.

Under 2018 kommer ny kommunallag och förvaltningslag ställa krav på uppdaterade arbetsprocesser och utbildning av politiker och tjänstemän. Valen till kommunfullmäktige, landstingsfullmäktige och riksdag ställer höga krav på resurser från staben under såväl planering som genomförande och uppföljning.

E-arkiv är en pågående process som löper fram till och med år 2020 och påverkar hela förvaltningen, staben arbetar kontinuerligt med att informera och förbereda förvaltningen inför införandet som kommer ske stegvis. Under 2018 är verksamhetssystem kopplade till området samhällsbyggnad prioriterade.

Kommunstyrelse

Familj och utbildning

Uppdrag

Verksamhetsområde Familj och utbildnings uppdrag är att ansvara för musikskola, kultur, bibliotek, fritid, förskola, fritidshem, grundskola, grundsärskola samt IFO (Individ och Familjeomsorg).

Årets verksamhet

På grund av volymökning har en översyn av förskole- och rektorsområden påbörjats. För att möta det ökande barnantalet i kommunen har det under våren öppnats en förskoleavdelning i Broby centrum, Hantverksgården, och ytterligare en avdelning på Möllarps- respektive Vita skolans förskola.

Projektering och nybyggnationer av nya förskolor är ett påbörjat arbete. Detta tillsammans med en öppnad fristående förskola gör att vi klarar den ökade volymen. En långsiktig lokalplanering för skolorna pågår.

Måluppfyllelsen för åk 9 har ökat. Tittar vi på den grupp elever som gått i svensk skola under hela skoltiden hamnar vi på rikssnitt gällande meritpoäng och 90 % av eleverna är behöriga till gymnasiet. Tar vi hänsyn till elevers behov av ekonomiskt bistånd, antal år i svensk skola, föräldrars utbildningsnivå och kön så klarar sig eleverna klart över det förväntade resultatet, vilket visar att skolan klarar det kompensatoriska uppdraget mycket bra. Det synsätt vi arbetat med under en lång tid börjar nu ge resultat, vilket ger eleverna förutsättningar att gå vidare i livet och skaffa sig sysselsättning.

Musikskolan har under året som projekt skapat möjlighet för fler elever att hyra instrument i stället för att köpa, vilket resulterat i att fler elever haft möjlighet att delta i Musikskolans undervisning. Man har förtydligat att alla elever är välkomna utifrån sina egna förutsättningar och mål. Alla ges möjlighet att medverka vid olika typer av framträdanden.

Personalen har fortbildats i hur man kan möta elever med olika funktionsnedsättningar.

Under hösten har alla elever i kommunens grundskolor deltagit i ett stort projekt tillsammans med Wanås Konst. De har utforskat konst och rörelse genom visningar av konsten på Wanås och workshops för att undersöka den konstnärliga processen. Hur gör man konstverk? Vad bygger man dem av? Projektet har kompletterat skolans uppdrag inom språkutveckling, bild, rörelse samt bidragit till ökat samarbete i elevgrupperna.

Strategin "En bra start i livet" och vårt statliga uppdrag att arbeta förebyggande och hälsofrämjande har varit en grund och fokus i vårt arbete under

2017. Basutbildningar och utbildning i "vård i nära relationer", har genomförts för personal. Detta är ett prioriterat arbete som fortlöper. Personal har också utbildats i Cope och FamilyLab, vilket har lett till att föräldrautbildningar erbjudits. Det pågående arbetet med samverkan mellan fältassistenter och elevhälsa är pågående, bl a genom projektet Främja närvaro. Föräldrasupport på alla skolor erbjuder föräldrar stöd i sitt föräldraskap.

Under året har antalet orosanmälningar ökat, bl a kopplat till Vård i nära relationer. Vi reflekterar över om ökat fokus på det förebyggande arbete och utbildningar gjort personalen mer uppmärksamma eller om ökningen är tecken på ett större ohälsotal.

Framtiden

Arbetet med språkutveckling och flerspråkighet är en utmaning och centralt för att förskola och skola ska lyckas med sitt uppdrag. Fortsatt arbete med att främja psykisk hälsa är prioriterat samt att öka kunskapen kring bemötande av barn och elever med särskilda behov.

Samhället blir allt mer digitaliserat och i takt med detta måste förskola och skola ge barn och elever redskap att hantera det medielandskap som möter dem. Forskning visar att korrekt användning av digitala verktyg, kopplat till en utvecklande undervisning, ökar motivationen och bidrar därmed till en ökad måluppfyllelse.

Arbetet med att möta ungdomars behov gällande mötesplatser och att bygga verksamheterna tillsammans med dem utifrån deras engagemang fortsätter.

Kommunstyrelse

Familj och utbildning

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Förskola		
Antal inskrivna barn i kommunens förskolor	662	719
- varav förskola	655	713
- varav pedagogisk omsorg	7	6
Ekonomi, kr		
Bruttokostnad/barn		
-förskola	120 932	119 147
-pedagogisk omsorg	80 057	90 817
Kvalitet		
Förskolebarn per årsarbetare, antal	5,0	5,0
Andel personal med pedagogisk högskoleexamen	52%	50%

	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Grundskola inkl. grundsärskola		
Samtliga elever i kommunens skolor, antal	1 622	1 756
- varav grundskola	1 457	1 556
- varav förskoleklass	165	200
Antal elever på kommunens fritidshem	617	668
Ekonomi, kr		
Bruttokostnad/elev		
-grundskola, inkl förskoleklass och sarskola	92 083	93 469
-fritidshem	31 201	33 006
Kvalitet		
Genomsnittligt meritvärde i årskurs 9 i den kommunala grundskolan	199	202
- genomsitt riket	224	223,5
Andel elever behöriga till gymnasiet	80%	74%
- genomsitt riket	87%	82,5%
Heltidslärare per 100 elever i kommunens grundskolor, antal	7,9	7,9
Andel elever som upplever att läraren förväntar sig att de når målen i alla ämnen.	86%	90%

	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Musikskola		
Prestation/Volym		
Elever i avgiftsbelagd frivillig verksamhet, antal ¹	323	320
Elever i ensembleverksamhet, antal ²	175	165
Elever i undervisningsprojekt, antal ³	522	450
Ekonomi, kr		
Bruttokostnad/elev	8 930	9 346
Kvalitet		
Medelstudietiden (år/elev)	3,3	3,4

¹ Ej elever i grundskoleprojekt samt ej elever i musikkurser inom gymnasiet.

² Elever i kör, orkester.

³ Pedagogiska projekt som bedrivs i samarbete med ordinarie personal inom ramen för läroplanen.

IFO

	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Ekonomiskt bistånd		
Antal hushåll per månad med ek.bistånd exkl flyktingar	113	133
Ek bistånd per hushåll och månad exkl flyktingar, kr	5 745	5 803
Missbruksvård, vuxna		
Antal vård dygn, institutionsvård exkl flyktingar	761	175
- varav vård enl LVM ¹	0	0
Kostnad institutionsvård, kr/vård dygn	2 429	2 003
Barn- och ungdomsvård, 0-20 år		
Antal vård dygn, institutionsvård exkl flyktingar	2 852	1 872
- varav vård enl LVU ²	2 294	1 478
Kostnad institutionsvård, kr/vård dygn	4 674	6 187

¹ LVM, Lag om vård av missbrukare i vissa fall

² LVU, Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga

Kommunstyrelse

Hälsa och omsorg

Uppdrag

Hälsa- och omsorgs uppdrag är omsorg om funktionsnedsatta, socialpsykiatri, hälsa- och sjukvård, äldreomsorg, HVB-/stödboende, frivilligverksamhet och anhörigstöd.

Årets verksamhet

Verksamhetsområdet har haft flertal vakanser av nyckelpersoner som nu är tillsatta. Dock innebär det att en del arbeten och uppgifter är eftersatta inom vissa områden. Personalbrist inom vissa yrkeskategorier är en utmaning där verksamheten arbetar med att hitta nya och andra lösningar för att kunna rekrytera.

Frisknärvaron är på samma nivå som i fjol, kring 92 %. Insatser som på sikt ska höja frisknärvaron pågår. Hälsa och omsorg når inte upp till målet på 95 % frisknärvaro.

Andelen äldre som bor hemma utan insatser är år 2017 på 49 % och ska år 2019 vara minst 53 %. Under året har det genomförts seniorträffar med olika teman bl a "Passion för livet", yoga och "Sociala plattan" i enlighet med hälsofrämjande och förebyggande aktiviteter. Arbetet fortgår med förebyggande hembesök till 80-åringar där vi även marknadsför de öppna, förebyggande verksamheterna inom kommunen.

På särskilda boendet Västanvid är etapp 2 påbörjad, Kompassen mötesplats inom socialpsykiatri är invigd. Det pågår omfattande utvecklings- och omställningsarbete på Västanvid och Skogsbrynet med att anpassa bemanning och arbetssätt inför kommande avdelningskök. Driftsansvaret har sedan 2017-11-01 övergått från Attendo till Vardaga på Lindgården. Verksamheten har under året behövt köpa externa platser då det varit fullbelagt.

Socialstyrelsens brukarundersökning för särskilt boende och hemtjänst visar på mycket bra resultat: Östra Göinges hemtjänst är bäst i Skåne.

Statliga stimulansmedel inom äldreomsorgen används för ökad bemanning, bl a för aktivering till personer inom särskilt boende och för att förstärka arbetsledning inom hemtjänsten.

Vår kommunala Hälso- och sjukvård är numera samlokaliserad med hemtjänsten i Knislinge i nyrenoverade lokaler. Efterfrågan på extern och intern LOV hemtjänst i timmar har ökat stadigt under året, d.v.s. volymökningar. Detta har medfört att dag- och nattpatrullen behövt förstärkas. Periodvis har det belastat bemanningen och verksamheten med ett större mer- och övertidsuttag.

Verksamheten för ensamkommande barn, HVB-hem, har minskat under året och avtagandet eskalerade under hösten då två HVB blev ett. Planen är att avveckla det sista HVB-hemmet kring årsskiftet. Daglig verksamhet har fått fler deltagare och är numera trångbodda i inte helt optimala lokaler, som dessutom ska byggas om. Arbetet med utflyttad integrerad verksamhet på företag har utökats under året.

Inom hela LSS-verksamheten pågår ett gemensamt utvecklingsarbete med hjälp från Malmö högskola där delaktighet och bemötande är i fokus. Det har genomförts s k DMO-slingor inom daglig verksamhet mellan deltagare och politiker.

Det pågår en översyn av socialpsykiatriens arbetssätt tillsammans med olika aktörer för att kunna utforma en verksamhet som klarar kommande behov och att arbeta med att förebygga psykisk ohälsa. Mötesplatsen Kompassen har öppnat sin verksamhet i sina nya lokaler under hösten.

Utvecklingsarbetet med anledning av det nya Hälso- och sjukvårdsavtalet är igång. Inskrivning i ny vårdform har skett från och med april månad. Ny lag kräver ett annat arbetssätt, förberedelser pågår. Fysioterapeuterna har implementerat beslutsstöd i sina bedömningar. Utbildningsinsatser har genomförts för samtliga medarbetare under året, vissa verksamheter har haft stora och riktade utbildningar, bl a enhetscheferna.

Framtiden

Demografin och volymökningar utmanar och kräver flexibla men även långsiktiga lösningar för äldreomsorg och omsorg om funktionsnedsatta. Under kommande år fortsätter kompetensutvecklingen i ett långsiktigt perspektiv anpassat efter målgrupp och utvecklingsbehov, med bl. a demensutbildning och digital utveckling. Fokusområdet 2017 är mer och fler satsningar att stärka tillgången av och kunskapen kring användandet av digital teknik. Under perioden kommer flertalet av hemtjänstpersonalen ges tillgång till en egen digital enhet.

Ett hemtagningssteam ska organiseras i verksamheten för att klara trygg hemgång och för att kunna möta upp lagstiftningens intentioner av snabb hemgång.

En fortsättning på förebyggande arbete och anhörigstöd, "försök inte lura mig" om säkerhet och skydd. Fortsatt utveckling av frivilligverksamheten inom fler verksamheter, anhörigstödet ska stärkas ytterligare genom att utbilda anhörigombud.

Kommunstyrelse

Hälsa och omsorg

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Hemtjänst		
Antal beviljade tim/vecka ¹	1 404	1 827
Antal personer med dagliga insatser	171	215
Nöjd kundindex (rikets snitt) ¹	96 (89)	98 (89)
Särskilt boende		
Antal platser vid årets slut		
- egen verksamhet	67	67
- entreprenad	72	72
- köpta platser	22	23
Ekonomi, kr		
Kostnad/plats särskilt boende		
- egen verksamhet inkl entreprenad	608 246	611 992
- köpta platser	654 600	671 739
Kvalitet		
Genomsnittlig väntetid från biståndsbeslut till erbjudande av plats, dagar	44	23

¹ Ej jämförbar mellan åren. Undersökningen görs vartannat år.

	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Personlig assistans enl SFB o LSS		
Antal brukare i egen regi	7	9
Antal brukare i annan regi	25	24

	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Dagvård äldreomsorg		
Antal inskrivna under året	25	29
LSS-boende		
Antal personer vid årets slut	42	44
Kostnad/plats, kr	869 254	876 204
Daglig verksamhet LSS		
Antal personer	62	69
Kostnad/plats, kr	130 498	121 594
Arbetsplatsförlagd verksamhet		
Antal personer	10	26

Kommunstyrelse

Inflyttning och arbete

Uppdrag

Verksamhetsområde Inflyttning och arbete har i uppdrag att ansvara för gymnasie- och vuxenutbildning, feriearbetet, Kommunala aktivitetsansvaret (KAA), arbetsmarknadsfrågor samt inflyttning och integration.

Årets verksamhet

Inflyttning och arbete har under våren inrättat en Arbetsmarknadsenhet (AME) där ESF-projektet Goinge Forward ingår. AME har under året byggt upp sin inre organisation, bl a har de anställt arbetsmarknadskonsulenter, startat ett serviceteam och en överenskommelse angående extratjänster har gjorts. Goinge Forward har varit igång sedan september 2016, och har under året fortsatt förbättra sina processer gällande att få utrikesfödda i praktik, arbete eller studier.

Inflyttningssenheten har under året startat upp ett nytt Länsstyrelsefinansierat projekt "Det nya Göinge", med fokus på ungdomar. Inom samma projekt har en matmässa genomförts. Det har även inletts ett samarbete med Kristianstadsbladet gällande deras specialtidning "Mosaik" som ges ut på tre olika språk och som delas ut till samtliga hushåll i kommunen. Under sommaren har inflyttningssenheten ansvarat för sommaraktiviteter för ungdomarna på kommunens HVB-hem.

Göinge In har under året haft ett jämnt inflöde av familjer och startat nya grupper varje månad, vilket innebär att kommunen håller sig inom den lagstadgade tiden för kartläggning och inskrivning av nya barn i förskola/skola.

Göinge Utbildningscenter (GUC) har under året ökat antalet studerande på SFI och även märkt av ett högre söktryck på kurserna inom grundläggande Vux. Elevökningen på SFI har möjliggjorts av att SFI flyttades till nya lokaler i Hanaskog. GUC blev under våren certifierade och godkända för att vara en del av Vård- och omsorgscollege.

Gymnasiedelarna IM/IMS har under den senare delen av året haft ett högt antal elever som avbrutit sina studier. Detta p g a att Migrationsverket skrivit upp eleverna i ålder och flyttat dem till annan ort. Många av eleverna på IM/IMS står långt ifrån arbetsmarknaden efter att ha avslutat sina studier. För att korta vägen för eleverna har ett utvecklingsarbete inriktat mot mer yrkeskunskap inom IM/IMS påbörjats.

Inom verksamhetsområdet finns även ESF-projekten WithIn och Young Innovation HUB. WithIn har under året arbetat med att lokalisera de ungdomar som befinner sig inom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA), och har i uppdrag att genom motiverande samtal och vägledning få ungdomen att återgå till studier.

Young Innovation HUB är ett projekt som syftar till att stimulera ungas entreprenöriella lärande, och har sedan starten i maj anordnat en rad event och tillsammans med ungdomar påbörjat uppbyggnaden av mötesplatsen.

Framtiden

Till årsskiftet förs försörjningsstödsdelarna inom IFO över till verksamhetsområdet och bildar en egen enhet.

Inflyttningssenheten kommer under 2018 att gå in i ett nytt Länsstyrelsefinansierat projekt, "Tillsammans för vär(l)dskap", vars huvudsakliga syfte är att öka integrationen i befintliga strukturer såsom föreningsliv, folkbildning o dyl.

GUC kommer under 2018 att starta upp en förberedande utbildning inför Yrkesvux. Den ska generera en förståelse inom branschkunskap, arbetsmarknad, arbetsmiljö och säkerhet. I samarbete inom SKNO kommer de att utveckla vårdspåret inom Delegation för unga i arbete (DUA). Målet är att binda samman vård från SFI till Gymnasial nivå.

Arbetsmarknadsenheten kommer att ta ansvar för samtliga kommunala arbetsmarknadsinsatser och tydliggöra "en väg in". Projektet Goinge Forward fortsätter under 2018-2019 och Arbetsmarknadsenheten öppnar också upp för inflöde internt från kommunens verksamheter, samt utökar samarbetet externt med Arbetsförmedlingen till att gälla fler målgrupper. Arbetet med att skapa ett Fryshus kommer att ske under våren.

Utifrån strategin "vägen till arbete" kommer ett arbete med att förstärka uppföljningen av våra gymnasieelever hos andra anordnare påbörjas. Målet är att förbygga avbrott och på så sätt möjliggöra att fler får en gymnasieexamen.

GUC

	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Gymnasieskola		
Samtliga elever i kommunens gymnasieskola, antal	110	141
- varav Östra Göingelever	105	136
- varav andra kommuners elever	5	5
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev på GUC, kr	103 598	115 314
Vuxenutbildning		
Grundläggande vuxenutbildning, årsplatser	70	79
Gymnasial vuxenutbildning, årsplatser	149	172
Särvux, årsplatser	12	14
Svenska för invandrare, årsplatser	202	272

Kommunstyrelse

Samhällsbyggnad

Uppdrag

Samhällsbyggnad ansvarar för fysisk planering, mark- och exploatering, miljöfrågor och bredband. Ansvaret omfattar bl a planarbete, strategiskt miljöarbete, exploatering, förvaltning och utveckling av all kommunal mark samt kommunens geografiska informationssystem.

Samhällsbyggnad har även uppdrag inom Tillsyns- och tillståndsnämnden med ansvar så som information, rådgivning och tillsyn inom miljö- och hälsoskyddsområdet, byggnadsväsendet, livsmedel och brandtillsyn.

Årets verksamhet

Organisatoriskt har samhällsbyggnad under 2017 organiserats om i enheterna mark- och exploatering, plan- och bygg samt miljö. Även ansvar för bredband har tillkommit och en tjänst för bredbandsamordnare har inrättats. Samhällsbyggnad har haft ett flertal rekryteringar under året. Vakanser har främst påverkat bygglovsverksamheten, planarbetet samt det miljöstrategiska arbetet.

Fördjupade översiktsplaner för Broby och Glimåkra har antagits. Verksamhetsområdet har även varit delaktigt i kommunens arbete med bostadsförsörjningsprogram som antagits under våren. Detaljplan för ny förskola i Knislinge har vunnit laga kraft och arbete för detaljplan med syfte att möjliggöra drivmedelsförsäljning på Bastholmen i Broby fortskridit, även utbyggnad av förskolan Lille Mats i Broby. Påbörjade prioriterade detaljplaner är planer för att möjliggöra Trollacenter i Glimåkra, flytt av resecentrum i Broby samt nya bostäder i Knislinge. Arbetet med att revidera kommunens antagna översiktsplan har också påbörjats.

Samhällsbyggnad har under året anlagt och byggt ut kvarteret Rosenskvartsen i Knislinge för nya villatomter, utomhustymmet i Broby, utemiljön på nya förskolan Agneberg, parkeringen i Broby, GC-vägen i Hanaskog samt belyst GC-vägen mellan Broby och Knislinge. Projektering av nytt resecentrum i Broby samt Trollacenter i Glimåkra har skett under året. Försäljning av mark har skett för bostadsbyggnation både gällande flerbostadshus, enfamiljshus samt för företagsetableringar. Förvärv av fastigheter har skett inom centrala Broby både för framtida exploatering samt för kommunal verksamhet.

Verksamhetsområdet har arbetat med kommunens VAbolag gällande regional vattenförsörjning och utifrån strategin "Det livsviktiga vattnet". Dialog och yttrande gällande vägplan för väg 19 har genomförts, arbetet med företagslots har fortskridit, deltagande på mässan Hus och

Hem gjorts, studiebesök på årets 10-mila genomförts samt en nominering till Ullbaggepriset för arbetet i projekt Rädda Immeln tagits emot.

Gällande bredband har ett gott samarbete med Svenska stadsnät utifrån samverkansavtal utvecklats. Utbyggnad inom våra större byar fortskrider och det finns goda förutsättningar för en god täckningsgrad inom dessa. Under sommaren gick erbjudande ut till hushåll på landsbygden och under hösten fattades beslut för utbyggnad gällande södra delen. För norra delen är det ej klargjort hur utbyggnad ska göras.

Framtiden

Samhällsbyggnad ser positivt på framtiden gällande organisation, bemanning samt kommande projekt. Under 2018 kommer fokus ligga på samarbeten som är prioriterade för att få en långsiktig samhällsplanering, samt på analys och uppföljning av verksamheten.

Prioriterade projekt är aktualisering av översiktsplan, detaljplaner som möjliggör flytt av resecentrum i Broby, Trollacenter i Glimåkra samt bostäder i Knislinge. Fortsatt projektering av resecentrum i Broby, fiber på landsbygden, byggnation av Trollacenter samt ett aktivt miljöstrategiskt arbete.

Tillsyns- och tillståndsnämnden

Samhällsbyggnad

Uppdrag

Samhällsbyggnads uppdrag inom Tillsyns- och tillståndsnämnden omfattar tillsyn och tillståndsgivning inom områdena miljö- och hälsoskydd, byggnadsväsendet och livsmedel.

Årets verksamhet

Verksamheten fullföljer sitt uppdrag utifrån Tillsyns- och tillståndsnämndens beslutade tillsynsplan och interna kontrollplan. Verksamheten har haft vakanser under året men är nu fullt bemannade. Arbetet med serviceinriktad myndighetsutövning fortsätter och det goda resultatet av detta syns i företagsrankingen.

Framtiden

Verksamheten är sårbar i sin bemanning på grund av enmanskompetenser och jobbar därför med att bli bredare i sina kompetenser. Under kommande år kommer ett uppdaterat verksamhetssystem inom miljö, hälsoskydd och livsmedel att installeras vilket kommer att leda till mer effektiv administration och uppföljning.

Vatten och avlopp

Affärsverksamhet

Uppdrag

Affärsverksamheten Vatten- och avlopp (VA) ansvarar för drift och underhåll av kommunens vatten- och avlopps-försörjning med tillhörande ledningssystem. Skåne Blekinge Vattentjänst AB (SBVT) har ansvaret för detta uppdrag.

Årets verksamhet

Genomförandet av VA-strategin, ”Det livsviktiga vattnet”, pågår. För att kunna möta de behov som VA-verksamheten kräver framöver, har SBVT förstärkt och anpassat sin organisation under året.

Exempel på åtgärder som gjorts under året:

- Förprojektering av Östra Göinge reningsverk har påbörjats efter att tillstånd erhållits i juni.
- Ombyggnad och reinvesteringar av prioriterade befintliga VA-anläggningar.
- Rivning av Fäladens gamla vattenverk inför uppförandet av ny reservoar för dricksvatten.
- Utbyggnad av VÅ till Kollandsvik och Gyvik.
- Utbyggnad av kommunalt VA har bl a utförts på Backavägen, Fabriksgatan, Agneberg, samtliga i Hanaskog, Nya Väster i Knislinge samt Knorrevång i Glimåkra.
- Ombyggnad av vatten- och dagvattenledningar på Göingevägen i Knislinge.
- Omläggning av ca 300 m spillvattenledning på Byavägen i Hanaskog.
- Omläggning av ca 100 m spillvatten- och dagvattenledningar i anslutning till Kapellgatan i Sibbhult.
- Utbyte av galvaniserade vattenledningar i Glimåkra fortgår.
- Luft- och vattenspolning har utförts på dricksvattnet i Sibbhult.
- Ett försök med en separat externslammottagning, på Broby reningsverk, har pågått under året.
- Projektering av överföringsledning mellan Sibbhult och Knislinge för vatten och avlopp har påbörjats.
- Större avloppsläckor på överföringsledningen mellan Glimåkra och Broby har inträffat vid två tillfällen.
- Kräbbleboda vattenverk är i full produktion.

Byte av vattenmätare till mätare med ultraljudsteknik och möjlighet till fjärravläsning har fortlöpt under året.

Ett flertal vattenläckor har inträffat även under 2017. Under augusti drabbades Knislinge av ett häftigt skyfall som förorsakade källaröversvämningar samt stora skador på gator. Kostnaden för akuta åtgärder översteg 2017 1,2 mnkr.

På grund av stora nederbördsmängder förekom höga flöden under senare delen av året. Detta orsakade bräddningar på ledningsnät, pumpstationer och reningsverk.

Framtiden

SBVT ska vara en effektiv organisation med hög kompetens och arbeta för Östra Göinge utifrån beslutade strategier. Vi står inför ett förändrat klimat och genom att lokalisera sårbara delar i VA-systemet kan negativ miljöpåverkan som kan förväntas med anledning av detta förebyggas. Arbetet med att säkra dricksvattenförsörjningen på lång och kort sikt måste också fortsätta.

Uppdatering av vattenskyddsområde med föreskrifter, nödvattenplan samt upprättande av reservvattenplan är viktiga delmoment i detta arbete. Genom detta arbete bidrar SBVT till att miljö kvalitetsnormer för sjöar och vattendrag i kommunen upprätthåller god status.

Vidare kommer SBVT kontinuerligt att arbeta med utredning och åtgärdande av problemområden på ledningsnätet och vid anläggningarna. Åtgärderna ska bland annat leda till att reducera mängden tillskottsvatten till våra reningsverk och minimera antalet vattenläckor. Åtgärder skall stödja strategin ”Det livsviktiga vattnet”.

Exempel på åtgärder som planeras påbörjas under 2018:

- Projektering och upphandling av Östra Göinge Reningsverk.
- Byte av vattenmätare till mätare med ultraljudsteknik och möjlighet till fjärravläsning fortsätter. Teknik för inhämtning av mätdata kommer att samordnas med mätdata från fjärrvärmemätare i kommunen.
- Uppföring och färdigställande av Fäladens reservoar för dricksvatten för att säkra vattenleveranserna.
- Fortsatt ombyggnad och reinvesteringar av prioriterade befintliga VA-anläggningar.
- Den separata externslammottagningen, på Broby reningsverk, kommer att bli permanent.
- Projektering av överföringsledning mellan Sibbhult och Knislinge för vatten och avlopp kommer att fortlöpa. Efter att erforderliga tillstånd erhållits påbörjas upphandling.
- Projektering av överföringsledningar mellan Broby och Osby enligt antagna strategier påbörjas.
- Utredning och eventuellt genomförande av åtgärder kopplade till hösten 2017 års stora nederbördsmängder och höga vattennivåer i Helge å som orsakat bräddningar och andra driftstörningar på VA-anläggningar.

Fjärrvärme

Affärsverksamhet

Uppdrag

Uppdraget för affärsverksamhet Fjärrvärme är att försörja anslutna kommunala byggnader med fjärrvärme samt att leverera fjärrvärme åt fastighetsägare med anslutna villor, flerbostadshus och verksamhetslokaler.

Årets verksamhet

En fastighet har efter förfrågan från Knislinge utveckling anslutits till fjärrvärmenätet i Knislinge. I Hanaskog har den nya förskolan Agneberg anslutits till fjärrvärmenätet.

SBVT har tecknat avtal med Kamstrup avseende uppbyggnad av radionät för fjärravläsning. När nätet är i drift kommer detta även hantera avläsningen av fjärrvärmeförbrukning.

Framtiden

I Knislinge kommer den nya förskolan på Göingevägen att kopplas på fjärrvärmenätet.

SBVT bygger radionät för fjärravläsning av vatten- och fjärrvärmemätare.

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Ekonomisk utvärdering

Verksamhetens intäkter för året uppgår till 37,1 mnkr. Verksamhetens kostnader uppgår till 29,7 mnkr. Både intäkter och kostnader har ökat jämfört med föregående år vilket beror på att effekten av taxehöjningen slår igenom. Samtidigt har man valt att kostnadsföra kostnader som tidigare bokats mot pågående investeringsprojekt som inte kommer att genomföras.

Kostnaderna för köpta tjänster från SBVT har ökat med 0,3 mnkr. Anledningen är de ökade akuta åtgärderna. Elkostnaderna har ökat 20% jämfört med föregående år.

Avskrivningskostnaderna har ökat något under 2017. Som en effekt av den långsiktiga investeringsplanen, som sträcker sig till 2040, kommer avskrivningskostnaderna fortsätta att öka framöver.

Anläggningstillgångarna fortsätter att öka eftersom investeringarna är större än avskrivningarna. Investeringsvolymen för år 2017 uppgår till 30,2 mnkr. Under 2017 har det investerats mest i projektet Sanering av ledningsnät samt utbyggnad av VA Kollandsvik.

VA-fonden har minskat med 2,1 mnkr under året och uppgår därmed till 19,5 mnkr efter 2017. Fonden innehåller överskott, från 2007 och framåt, som ska användas för att reducera kostnaderna för det nya avloppsreningsverket i Knislinge.

Resultaträkning

TKR		2016	2017
Verksamhetens intäkter	not 1	28 416	37 176
Verksamhetens kostnader	not 2	-20 774	-29 694
Avskrivningar	not 3	-4 759	-5 195
Verksamhetens nettokostnad		2 883	2 287
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-2 883	-2 287
Årets resultat		0	0

Balansräkning

tkr			
TILLGÅNGAR (TKR)		2016	2017
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	not 6	134 158	140 807
Maskiner och inventarier	not 7	3 075	3 226
Summa anläggningstillgångar		137 232	144 033
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	Not 8	3 870	4 344
Kassa och bank	Not 9	33 102	33 916
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		36 972	38 260
SUMMA TILLGÅNGAR		174 204	182 293
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		0	0
därav årets resultat		0	0
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	not 10	163 517	169 869
Kortfristiga skulder	not 11	10 687	12 424
Summa skulder och avsättningar		174 204	182 293
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		174 204	182 293

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Noter

tkr

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	2016	2017
Anslutningsavgifter	316	377
Vatten- och avloppsavgifter	27 224	35 887
Övriga intäkter	876	911
Summa	28 416	37 176

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	2016	2017
Inköp av vatten för distribution	0	0
Del av kommungemensamma kostnader	0	0
Köpt tjänst från SBVT AB	-18 048	-18 348
Övr kostn för inköp och bidrag	-1	0
Kostnader för arbetskraft	0	0
Förbrukningsavgifter, el	-1 805	-2 172
Övr verksamhetskostnader	-920	-9 174
Summa	-20 774	-29 694

3. AVSKRIVNINGAR	2016	2017
Byggnader och anläggningar	-4 502	-4 922
Inventarier och maskiner	-257	-273
Summa	-4 759	-5 195

4. FINANSIELLA INTÄKTER	2016	2017
Räntor	0	0

2015 var räntan 0% och under 2016 0%.

5. FINANSIELLA KOSTNADER	2016	2017
Internränta	-2 883	-2 287

6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	2016	2017
Fastigheter för affärsverksamhet	237 225	248 796
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-103 067	-107 989
Summa	134 158	140 807

7. MASKINER & INVENTARIER	2016	2017
Inventarier	415	415
-ack avskrivning inventarier	-415	-415
Övriga maskiner & inventarier	4 399	5 090
-ack avskrivning övr maskiner & inventarier	-1 324	-1 864
Summa	3 075	3 226

8. FORDRINGAR	2016	2017
Kundfordringar	3 918	4 401
Värdereglering kundfordringar	-48	-57
Upplupna intäkter	0	0
Summa	3 870	4 344

9. LIKVIDA MEDEL	2016	2017
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	33 102	33 916

10. LÅNGFRISTIGA SKULDER	2016	2017
Östra Göinge kommun	137 232	144 033
VA-fond	21 637	19 541
Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter	4 648	6 295
Summa	163 517	169 869

De förutbetalda anslutningsavgifterna intäktsförs med 13 % år 1, därefter med 3 % per år under år 2-30.

11. KORTFRISTIGA SKULDER	2016	2017
Leverantörsskulder	10 687	12 424
Upplupna kostnader	0	0
Summa	10 687	12 424

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme

Ekonomisk utvärdering

Fjärrvärmeverksamheten redovisar för 2017 ett nollresultat eftersom intäkterna är minskade med 138 tkr för förutbetalda intäkter från fjärrvärmekunderna. De förutbetalda intäkterna uppgår efter år 2017 till 9 775 tkr. Dessa intäkter ska komma fjärrvärmekunderna till del under de kommande åren genom en lägre taxa.

Intäkterna för 2017 är något högre än intäkterna för 2016 och uppgår till 6 589 tkr.

Årets kostnader är något högre än fjolårets och uppgår till 5 683 tkr.

Avskrivningskostnaderna är oförändrade jämfört med föregående år.

Resultaträkning

TKR		2016	2017
Verksamhetens intäkter	not 1	6 433	6 589
Verksamhetens kostnader	not 2	-5 409	-5 683
Avskrivningar	not 3	-627	-627
Verksamhetens nettokostnad		397	279
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-397	-279
Årets resultat		0	0

Balansräkning

TKR		2016	2017
Verksamhetens intäkter	not 1	6 433	6 589
Verksamhetens kostnader	not 2	-5 409	-5 683
Avskrivningar	not 3	-627	-627
Verksamhetens nettokostnad		397	279
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-397	-279
Årets resultat		0	0

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme

Noter

TKR

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	2016	2017
Fjärrvärmeavgifter	6 433	6 577
varav koncerninterna avgifter	4 098	4 017
varav kommuninterna avgifter	1 420	1 076
Övriga intäkter	0	12
Summa	6 433	6 589

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	2016	2017
Kostnader för inköp och bidrag	-37	-204
Förbrukningsavgifter fjärrvärme	-5 292	-5 395
Övriga kostnader	-80	-84
Summa	-5 409	-5 683

3. AVSKRIVNINGAR	2016	2017
Byggnader och anläggningar	-627	-627
Inventarier och maskiner	0	0
Summa	-627	-627

4. FINANSIELLA INTÄKTER	2016	2017
Räntor	0	0

2016 var räntan 0% och under 2017 0%.

5. FINANSIELLA KOSTNADER	2016	2017
Internränta	-397	-279

6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	2016	2017
Fastigheter för affärsverksamhet	26 028	26 028
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-9 800	-10 428
Summa	16 227	15 600

7. FORDRINGAR	2016	2017
Kundfordringar	731	693
Värdereglering kundfordringar	0	0
Upplupna intäkter	0	0
Summa	731	693

8. LIKVIDA MEDEL	2016	2017
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	9 524	9 797
Summa	9 524	9 797

9. LÅNGFRISTIGA SKULDER	2016	2017
Långfristig skuld t Östra Göinge kommun	16 227	15 600
Summa	16 227	15 600

10. KORTFRISTIGA SKULDER	2016	2017
Leverantörsskulder	619	714
Förutbetalda intäkter	9 637	9 775
Upplupna kostnader	0	0
Summa	10 255	10 490

Anteckningar

Anteckningar

