



Årsredovisning 2010



Östra Göinge Kommun

Innehållsförteckning

INLEDNING	4-9
Kommunstyrelsens ordförande	4-5
Utveckling i sammandrag	6
Vad används skattepengarna till?	7
Östra Göinge kommuns organisation	8
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	11-39
Mål och måloppfyllelse	12-15
Omvärlden	16-17
Ekonomi Östra Göinge	18-27
Resultat och kapacitet	18-25
Risk och kontroll	26-27
Koncernen	28-33
Medarbetare	34-37
Miljöanpassad verksamhet	38
Jämförelse med andra	39
RÄKENSKAPER	41-53
Östra Göinge kommun och koncernen	42-51
Resultaträkning	42
Kassaflödesanalys	43
Balansräkning	44
Noter	45-51
Begreppsförklaring	52
Redovisningsprinciper	53
VERKSAMHETSBERÄTTELSE	55-74
Komunfullmäktige	56
Valnämnden	57
Överförmyndaren	57
Kommunstyrelsen	58-72
KOMMUNCHEF	58
PRODUKTION	59-70
Produktionschef	59
Förskola	60
Grundskola	61
Göinge Utbildningscenter	62-63
Stöd	64
Insatser i hemmet	65
Boende	66
Teknik	67
Affärsverksamhet VA	68
Affärsverksamhet Fjärrvärme	69
Räddningstjänsten	70
GÖINGE DIREKT	71
GEMENSAM SERVICE	72
Tillsyns- och tillståndsnämnden	73-74
PRODUKTION	73
Stöd	73
GÖINGE DIREKT	74
 BILAGA 1 - Affärsverksamhet VA	 75-78
BILAGA 2 - Affärsverksamhet Fjärrvärme	79-81



Tommy Johansson
Kommunstyrelsens ordförande - 2010



Patric Åberg
Kommunstyrelsens ordförande 2011



Kommunstyrelsens ordförande

Ett gott avslut

Så kan ytterligare ett verksamhetsår läggas till handligarna. Årets resultat visar på ett mycket tydligt plus – klart över det budgeterade. Ett överskott som ska hanteras klokt och vara en tillgång vid framtida pensionsutbetalningar. Under hela mandatperioden har årets resultat varit klart positivt. I många fall har orsaken varit ökade intäkter, men under de senaste åren har verksamheterna också visat på en allt bättre kostnadsmedvetenhet. Enligt min bedömning är en av förklaringarna till detta den omfattande organisatoriska förändring som genomförts inom ramen för den s.k. Göingemodellen. Genom den har det bl.a. skapats en tydlighet kring ansvarsfördelningen mellan politik och förvaltning.

Tittar man djupare in i årsredovisningen finner man naturligtvis det som är bra och det som är mindre bra. Fortfarande finns det svårigheter att kunna formulera tydliga och avgränsade mål. Dessa mål ska ha en bärighet mot Vision 2015 och fokusområdena, men också kunna avgränsas mot respektive verksamhetsår. Här måste metodarbetet förfinas för att uppnå en betydligt bättre måloppfyllelse. Det s.k. "årshjulet" är en komponent i detta arbete. En annan svårighet är att kunna hantera investeringsarbetet. Av olika skäl har investeringsnivån legat klart under de planerade insatserna. Orsakerna är många – både politiska, förvaltningsmässiga och omvärldsrelaterade.

Under året har kommunstyrelsen i högre grad riktat uppmärksamhet mot de kommunala bolagen. Det har skett ur ett övergripande strategiskt perspektiv. För fastighetsbolagen – Östra Göinge Industrifastighets AB och Bostad AB Klockaren – har det skett genom en fastighetsutredning. Syftet har varit att se på möjligheterna för en samordning och effektivisering mellan dessa bolag men också gentemot kommunförvaltningens egna fastigheter. För CEISS:s vidkommande har det handlat om en delvis förändrad verksamhetsinriktning. Resultatet av processarbetet kring detta har blivit ett beslut att bolaget ska vara vilande och att klimat- och energiarbete kommer att utföras i andra former. För Östra Göinge Renhållnings AB:s vidkommande har det pågått ett utredningsarbete i samverkan med Osby kommun för att hitta formerna för den framtida renhållningsverksamheten. Kristianstad Airport befinner sig också i ett brytningsskede genom att en förändrad ägarstruktur kan vara på gång.

Den nu avlämnade årsredovisningen visar på många positiva sidor, men att det också finns utmaningar för den

nya kommunstyrelsen. Med dessa rader vill jag avslutningsvis tacka både politiker och personal för de engagerade insatser man har genomfört under det gångna året.

Tommy Johansson

Kommunstyrelsen ordförande - 2010

Östra Göinge kan mer!

Efter valet den 19 september stod det klart att Göingeborna ville ha en förändring, en ny färdriktning. Moderaterna, Folkpartiet, Centerpartiet, Kristdemokraterna och Miljöpartiet har därför bildat en femklövermajoritet tillsammans, som nu tagit på sig ledartröjan i kommunen.

"Vår övertygelse är att Östra Göinge kan mer. Vi tror på vår bygd, vi tror på våra invånare och vi tror på framtiden."

Vision 2015 säger att vi ska bli fler och därtill stolta Göingar i vår kommun. Men hittills har fokus i alltför hög grad varit riktat mot dem som skulle kunna flytta hit, istället för mot alla oss som redan bor och verkar här i Östra Göinge.

Jag är helt övertygad om att nyckeln till att bli fler stolta Göingar är att våra invånare är nöjda. Vi ska leverera den utbildning som våra barn har rätt till och en god omsorg till våra gamla. Vi ska tydligt visa på öppenhet, engagemang och ansvarstagande i vårt ledningsarbete och visa att här i Östra Göinge gaur da. Detta är vår värdegrund och vår ledstjärna i arbetet med att göra Östra Göinge ännu bättre.

Det är viktigt att vi fortsätter utveckla vår organisation, vårt arbetssätt och vårt samarbete med andra aktörer. Därför kommer mycket tid och kraft att läggas på att skapa nya samverkansformer med näringslivet, föreningslivet och andra organisationer.

Vi kan inte göra allt men tillsammans kan vi göra skillnad och fokus de kommande fyra åren är att tydligt visa att Östra Göinge kan mer.

Patric Åberg

Kommunstyrelsens ordförande 2011-

Utveckling i sammandrag

Ekonomisk översikt för de fem senaste åren

	2006	2007	2008	2009	2010
Antal invånare	13 886	13 828	13 662	13 526	13 590
Kommunens skattesats	20,61	20,61	21,11	21,11	21,11
Anställda i kommunen	1 080	1 090	1 094	1 065	943
Årets resultat, miljoner kr	2,3	9,4	22,2	22,2	19,4
Nämndernas budgetavvikelser, miljoner kr	6,2	-5,4	11,6	14,2	5,1
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna inkl avskrivningar %	95,1	97,9	95,8	96,4	96,9
Nettokostnad per invånare, kr	37 500	40 200	42 500	43 300	44 600
Nettoinvesteringar, miljoner kr	71	35	36	23	27
Låneskuld, miljoner kr	94	107	61	82	78
Soliditet, %	55,8	56,0	62,9	58,8	62,3
Pensionsskuld inkl ansvarsförbindelse, miljoner kr	268	305	310	321	310
Borgen & övriga ansvarsförbindelser exkl pensioner, miljoner kr	199	191	183	649	516
-varav koncerninterna	193	186	179	207	216
Tillgångar per invånare, kr	35 100	36 300	35 300	41 000	40 800
Skulder inkl pensionsförpliktelser per invånare, kr	34 400	38 000	35 800	40 600	37 900

Vad används skattepengarna till?

Så används en hundralapp i Östra Göinge

Nettokostnaderna fördelade på olika verksamheter

Grundskola	19,16 kr
Gymnasie- och vuxenutbildning	13,46 kr
Barnomsorg	10,27 kr
Äldreomsorg	24,26 kr
Handikappomsorg	7,75 kr
Individ- och familjeomsorg	5,94 kr
Teknisk verksamhet	4,66 kr
Kultur- och fritidsverksamhet	4,46 kr
Räddningstjänst	1,24 kr
Kommunens övriga verksamheter	8,80 kr

Var kommer pengarna ifrån?

Skatt från kommuninvånarna	62 kr
Statsbidrag	21 kr
Hyror, arrenden och avgifter	17 kr

Östra Göinge kommuns organisation

Kommunens organisation sedan 30 mars 2009

Kommunfullmäktige är kommunens högst beslutande organ och består av folkvalda politiker. I kommunfullmäktige väljer man 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 stöd till enskilda med

ekonomiska eller andra problem samt ansvarar för miljö- och byggfrågor. För att administrera de allmänna valen finns även en valnämnd. Den dagliga verksamheten i kommunen sköts av anställd personal i förvaltningen. Tjänstemännen är anställda i en förvaltning med tre avdelningar; Produktion, Gemensam service och Göinge Direkt. Av bilden nedan framgår hur kommunens organisation ser ut.





Östra Göinge ligger i nordöstra Skåne, en dryg timme från Köpenhamn. Gränslandet mellan slätt och skog med vackra sjöar, en slingrande Helge å och dramatisk vildmark erbjuder spännande naturupplevelser.

Här finns en tradition av hantverkskunnande och entreprenörskap. Många småföretag har sitt ursprung i Göingeandan – invånarnas drivkraft och vana att hitta egna kluriga lösningar.

Östra Göinge erbjuder bra boendemöjligheter med trygga uppväxtmiljöer för barn och vuxna. Byarna och landsbygden har en varierande karaktär där det är lätt att hitta ett naturnära boende.

Här finns också många bevarade kulturmiljöer och ett brett utbud av föreningar och fritidsaktiviteter. Wanås konstupställningar lockar årligen tiotusentals besökare till kommunen.



Förvaltningsberättelse



Mål och måluppfyllelse

Vision 2015 - 15 000 stolta Göingar

Visionen

Plattformen för visionen är:

- Stabil ekonomisk hushållning
- God livsmiljö och långsiktig hållbar utveckling
- Social trygghet
- Kommunal service med god kvalitet
- Starkt medborgarinflytande

De prioriterade områdena för att få Östra Göinge kommun att växa är boende, kommunikationer, arbete och företagande samt utbildning. Dessutom är målsättningen att de som bor i kommunen inte bara ska trivas utan även vara stolta göingar.

Åtgärder för att åstadkomma en positiv utveckling

Inom ramen för Vision 2015 arbetar kommunen med många olika åtgärder och projekt för att åstadkomma en positiv utveckling.

Exempel på vad som görs är att skapa trevliga boendemiljöer genom utveckling av centrummiljöerna i tätorterna och framtagande av attraktiva tomter för boende nära vatten i Broby, Knislinge och Immeln. I Immeln arbetas det för att förverkliga ett nytt koncept med kategoribonde insprängt i orörd natur för moderna människor med höga krav på teknik i boende med bredband som en självklar del. På grund av överklagande har projektet försetts men nu har arbetet med att få igång bostadsproduktion i Gyviksområdet i Immeln återupptagits.

Ett annat viktigt exempel är det nära samarbetet med andra kommuner i nordöstra Skåne för att lyfta fram och profilera Skåne Nordost som ett attraktivt alternativ för boende med mångfald, variation, miljövänlighet och inriktning mot barnfamiljers behov och intressen. Inom ramen för det så kallade tillväxtarbetet samlar Skåne Nordost nu sina gemensamma resurser inom fyra drivkrafter för tillväxt: Infrastruktur, Entreprenörskap och företagsetablering, Utbildning samt Boendeutveckling.

Kommunen arbetar tillsammans med förenings- och näringsliv inom ramen för Göingeoffensiven, ett samverkansprojekt som syftar till att hitta de unika attraktions-

värden för Östra Göinge som kan användas i det framtida marknadsförings- och profileringsarbetet. Göingeoffensiven har presenterat en grund för platsen Östra Göinges nya varumärke i form av en så kallad varumärkesplattform. Denna beskriver vad som skall lyftas fram i marknadsföringen av Östra Göinge som plats eller trakt.

Särskilda ansträngningar har gjorts och kommer även framöver att göras för att bibehålla och utveckla ett gott näringslivsklimat i kommunen. Kommunen har arbetat mycket aktivt med utbyggnaden av bredband till alla orter men också till hushåll i glesbygd. Kontakterna med företagen i kommunen har fortsatt haft hög prioritet under 2010.

Under året har arbetet med att genomföra ett nytt förhållnings- och arbetssätt (LEAN) i den kommunala organisationen fortsatt. En förutsättning för att lyckas med detta är att arbetet vilar på en gemensam värdegrund. Därför startades under 2010 arbetet med att införa en sådan gemensam värdegrund som en del av LEAN i Östra Göinge, den så kallade Göingemodellen.

Kommunen arbetar för att kontinuerligt förbättra kollektivtrafiken och har därför under 2010 - tillsammans med Skånetrafiken och Kristianstads kommun - tagit fram en idéstudie för hur ett framtida högkvalitativt bussystem med tågliknande egenskaper skulle kunna se ut; "Superbussar i Nordöstra Skåne".



FOKUSOMRÅDEN

BOENDE - ÅR 2015

- Präglas våra tätorter av aktiva och trivsamma centra där alla känner trygghet
- Finns det en variation av nya bostadsområden och tomter samt en god tillgång till bostäder med olika upplåtelseformer
- Är det kommunala bostadsbolagets fastigheter upp- rustade och förnyade
- Erbjuds boendeformer som är naturnära och miljö- inriktade samt seniorboende



KOMMUNIKATION - ÅR 2015

- Finns det täta förbindelser med omvärlden via Hässleholm, Kristianstad och Osby
- Tar medborgarna sig lätt mellan de olika kommun- delarna genom en välutvecklad kollektivtrafik
- Är vägstandarden förbättrad med en prioritet på stråkvägarna 19 och 119
- Finns det tillgång till bästa möjliga elektroniska kom- munikation för alla hushåll och företag

ARBETE OCH FÖRETAGANDE - ÅR 2015

- Kan företag snabbt erbjudas ändamålsenliga lokaler, liksom mark för nybyggnation
- Är den kommunala organisationens service mot företag smidig och högkvalitativ
- Finns ett väl utvecklat småskaligt företagande
- Är turismen en av basnäringarna i kommunen
- Finns det ett industriellt kompetenscenter i nära samarbete med högskolor och universitet



UTBILDNING - ÅR 2015

- Har varje förskola skapat sin egen profil där alla barn får en trygg omvårdnad med pedagogiska ut- maningar
- Är undervisningen individanpassad och kunskaps fokuserad, allt för att möta elevens behov
- Är kultur och hälsofrämjande aktiviteter naturliga inslag i elevens personliga utveckling och lärande
- Är Göinge Utbildningscenter i tätpositionen när det gäller yrkesinriktade profilprogram

Måluppfyllelse

Boende

- ▶ **Antalet stolta Göingar är fler.**
Målet är delvis uppfyllt. Under 2010 har invånarantalet ökat med 64 personer.
- ▼ **Bostadsförsörjningsprogrammet med olika boendeanternativ är antaget.**
Målet är inte uppfyllt utan fokus har varit att först ta fram en ny översiktsplan som sedan blir utgångspunkt för arbetet med att ta fram ett bostadsförsörjnings- eller boendeprogram.
- ▶ **Immeln är detaljplanerat och bostadsproduktion har påbörjats.**
Målet är delvis uppfyllt. På grund av överklagande har arbetet försenats, men nu har arbetet med att få igång bostadsproduktion i Gyviksområdet återupptagits. Försäljning av tomtmark har påbörjats och planering för anläggning av vatten och avlopp pågår.

Kommunikationer

- ▼ **En strategi för kommunikationer är framtagen.**
Målet är inte uppfyllt. Kommunstyrelsen har tillsatt en arbetsgrupp. Arbetet har emellertid inte kunnat fullföljas på grund av att riksdagen antagit en ny kollektivtrafiklag som träder i kraft den 1 januari 2012, vilket ändrar förutsättningarna för den lokala och regionala kollektivtrafiken. Exakt vad detta får för effekter måste i väsentliga delar klargöras innan en strategi för kommunikationer kan utarbetas. Under året har förvaltningen dock arbetat med delar av strategin genom att - tillsammans med Skånetrafiken och Kristianstads kommun - ta fram en idéstudie för hur ett framtida högkvalitativt

bussystem med tågliknande egenskaper skulle kunna se ut; "Superbussar i Nordöstra Skåne".

- ▶ **I Vägverkets och Region Skånes planeringsdokument finns konkreta och tidsatta åtgärder för förbättrad standard på det statliga vägnätet.**
Målet är delvis uppfyllt. Avsikten är att detta mål skall bli en del av ovan nämnda strategi för kommunikationer och i samband med det bli ett mål för kommunstyrelsen. I den nya RTI-planen (Regional transportinfrastruktur) har aviserade åtgärder på väg 19 planerats till år 2017/18.
- ▼ **En bredbandsstrategi är antagen.**
Målet är inte uppfyllt. Samtal med Region Skåne, Kommunförbundet Skåne och Skånet AB pågår löpande kring utvecklingen. Förberedelser har påbörjats för att ta fram en strategi.

Arbetande och företagande

- ▼ **Ett miljötekniskt centrum är etablerat i Östra Göinge kommun.**
Målet är inte uppfyllt. Planeringen för miljötekniskt arbete har emellertid integrerats i projektet Cleannovation inom Sustainable Business Hub, som är ett nätverk inom miljö- och energiområdet i södra Sverige. I detta projekt är en del specialdestinerat till insatser i Östra Göinge kommun. Projektet har också fördjupats genom ytterligare kontakter med Lunds Tekniska Högskola och planering pågår för att skapa ett Miljötekniskt centrum i Skåne Nordost.
- ▼ **Ett nytt näringslivsprogram är antaget.**
Målet är inte uppfyllt. Kommunen har bestämt sig för att se över hur närings-

Måluppfyllelse

livsfrågorna skall organiseras framöver. Innan det är utrett kommer inget nytt näringslivsprogram att tas fram.

Utbildning

- ▲ En skolutvecklingsplan är antagen.
Målet är uppfyllt.
- ▲ Alla elever på Göinge Utbildningscenter får utökade kunskaper och erfarenheter av entreprenörskap.
Målet är uppfyllt.

Organisationsförnyelse

- ▶ Göingemodellen är ett tydligt redskap i kommunens förändringsarbete.
Målet är delvis uppfyllt. Flera enheter arbetar fullt ut enligt Göingemodellen medan andra har påbörjat förändrade arbetssätt genom processkartläggningar, förtydliganden av ansvarsområden, täta avstämningsmöten mm. En gemensam värdegrund är ett av de viktiga fundamenten i Göingemodellen. Arbetet med att ta fram en sådan värdegrund påbörjades därför under 2010 som en del av arbetet med att fullfölja och förankra Göingemodellen bland medarbetare på alla nivåer i organisationen.
- ▼ En marknads- och kommunikationsplan är antagen.
Målet är inte uppfyllt men projekt Göingeoффensiven har presenterat en grund för platsen Östra Göinges nya varumärke i form av en så kallad varumärkesplattform. Denna beskriver vad som skall lyftas fram i marknadsföringen av Östra Göinge som plats eller trakt. Utifrån denna plattform avser kommunen nu att ta fram en marknads- och kommunikationsplan.

- ▼ Kommunen har infört ett gemensamt systematiskt kvalitetsarbete.
Målet är inte uppfyllt. Förvaltningens ledningsgrupp har gett ett uppdrag till en arbetsgrupp att utveckla och föreslå en modell för övergripande styrning och kvalitetsutveckling med utgångspunkt i årshjulet. Att införa ett gemensamt systematiskt kvalitetsarbete är i vissa delar mer en fortlöpande utvecklingsprocess än ett projekt med tydligt avslut. Enligt framtagna tidplan skall ett förslag till övergripande och gemensam modell för styrning och kvalitetsutveckling föreläggas kommunfullmäktige för beslut i december 2011.

- ▶ Fastighetsutredning är klar och strategi fastställd.
Målet är delvis uppfyllt. Nulägesbeskrivning och alternativa förslag till samordning av fastighetsförvaltningen har presenterats för styrgrupp och kommunstyrelsen. Under arbetet med projektet har emellertid framkommit att visst fortsatt utredningsarbete är nödvändigt för att få ett tillräckligt brett underlag för inriktningsbeslut. Detta kompletteringsarbete pågår.

FINANSIELLA MÅL

- ▲ Oförändrad skattesats.
Målet är uppfyllt.
- ▲ Nettokostnadens andel av skatteintäkterna får uppgå till högst 98 %.
Målet är uppfyllt.
- ▲ Nettoinvesteringarna exkl. avgiftsfinansierad verksamhet får inte överstiga nivån på summan av årets resultat och avskrivningarna, med undantag för år 2010.
Målet är uppfyllt.

Omvärlden

Samhällsekonomi

Svensk ekonomi växer snabbt och betydligt snabbare än många andra OECD-länder. Inhemsk efterfrågan utvecklas starkare än BNP och är en ovanligt viktig motor i återhämtningen. Återhämtningen i de "gamla" industriländerna är skakig, vilket håller tillbaka den svenska exporttillväxten. Att arbetslösheten är hög innebär att det finns lediga resurser på arbetsmarknaden. Sysselsättningen kan därför öka utan att arbetsmarknaden överhettas.

Kommunernas ekonomi

Sveriges kommuner och landstings (SKL) bedömning våren 2009 att kommunsektorn trots höjda statsbidrag och dämpad kostnadsutveckling skulle hamna på underskott 2009 och ett litet överskott 2010 besannades inte. De konstaterar i senaste Ekonomirapporten att den utlovade vargen inte kom. Istället kommer 2009 och 2010 gå till historien som de bästa åren på mycket länge sett till kommunsektorns ekonomiska resultat. Tillfälliga tillskott, sänkta sjukförsäkringspremier och förbättrade skatteintäkter gör att kommunerna redovisar starka resultat även 2010. Att större delen av tillskotten är tillfälliga medför att kommunerna måste hålla i pengarna framöver för att inte tvingas till neddragningar. En stor utmaning för kommunerna kommer att bli att anpassa kostnaderna inom gymnasieskolan till avsevärt minskade elevkullar samtidigt som statsbidragen dras in i samband med nya gymnasiereformen. Kostnaden för omsorg om funktions-

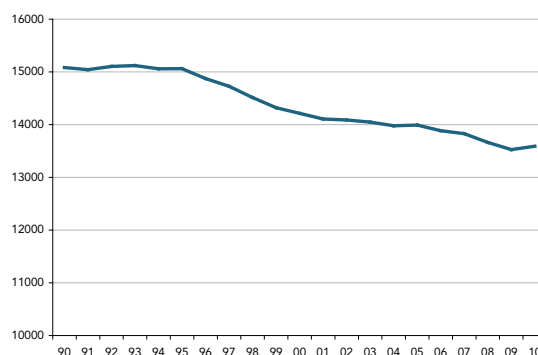
hindrade ökar liksom för försörjningsstöd. Lagen om valfrihet förändrar utförandet inom vård och omsorg.

Befolkningsutveckling

Under 2010 vände invånarantalet uppåt. Befolkningen ökade under året med 64 personer. Orsaken till den positiva förändringen är främst en lägre ungdomsutflyttning än tidigare och

en bättre utveckling i åldrarna 30-44 år. Vid ingången av 2011 hade Östra Göinge 13 590 invånare.

BEFOLKNINGSUTVECKLINGEN 1990-2010



Tidigare genomförda flyttstudier visar att det i första hand är ungdomar i åldern 20-29 år som flyttar från kommunen. Ungdomarna flyttar främst till Kristianstad men även till Lund, Malmö, Osby och Hässleholm, detta enligt en studie över flyttmönster perioden 1968-2002 utförd av KAAB prognos AB. 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.

Under några år har antalet ungdomar i de mest flyttbenägna åldrarna 19-24 ökat, vilket i sig drivit på utflyttningen. Enligt gällande befolkningsprognos har vi nu passerat den kraftigaste puckeln vad avser denna åldersgrupp. Fram till 2012 ökar den svagt med drygt 30. Därefter minskar antalet kontinuerligt fram till år 2020. Ett minskat antal ungdomar i de mest flyttbenägna åldrarna innebär ett minskat utflyttningstryck, jämfört med tidigare år.

Antalet skolbarn (6-15 år) är i princip oförändrat jämfört med 2009. Antalet ungdomar i gymnasieåldrarna (16-18 år) minskade med 50 vilket är en större minskning än under 2009. Tillgängliga prognosberäkningar pekar på att antalet gymnasieungdomar under de kommande åren kommer att fortsätta att minska fram till 2017/18. Även antalet små barn är i princip oförändrat jämfört med året innan. Antalet vuxna i förvärvsarbetande ålder 25-64 år



Omvärlden

blev nära 40 färre. I de traditionella pensionsåldrarna 65 år eller äldre noteras en ökning med 75 medan de äldre pensionärerna 80 år eller äldre blev 21 färre.

Boendet

Boendet i Östra Göinge kännetecknas av småskalighet, en spridd bebyggelsestruktur och närhet till naturen. I kommunen finns 8 tätorter, där cirka 80 procent av invånarna bor. Ingen tätort har en större andel av befolkningen än cirka 20 procent. Den spridda bebyggelsestrukturen innebär att en mycket liten del av befolkningen bor i flerbostadshus. Cirka 75 procent av invånarna bor således i småhus. I Östra Göinge kommun är det jämfört med till exempel Kristianstads kommun möjligt att köpa ett småhus till ett mycket gynnsamt pris. Eftersom busstrafiken är förhållandevis väl utbyggd med täta kommunikationer mot främst Kristianstad är det möjligt att enkelt pendla till arbete i annan kommun från alla de större orterna i kommunen. På hyresbostadsmarknaden dominerar det kommunägda bostadsföretaget Bostads AB Klockaren. Dess hyresnivåer är jämförelsevis låga i förhållande till andra kommunala bostadsföretag.

Det har också påbörjats ett utredningsarbete mellan kommunledning och Göinge Näringsliv för att komma fram till en reviderad struktur för hur kommunen ska bedriva sitt näringslivsarbete.

I januari 2011 var den öppna arbetslösheten 4,1 % jämfört med 5,2 % i januari 2010. Ungdomsarbetslösheten visar på en motsatt utveckling från 5,1 % 2010 till 5,7 % i januari 2011.

Näringsliv och arbetsmarknad

Inom näringslivet i Östra Göinge kommun har det under 2010 skett en kraftig återhämtning efter den dystra situationen 2009. Produktionstakt och omsättning har ökat bland lokala företag, vilket har inneburit att en nyrekrytering av anställda. Under året har en framtidsoptimism bland företagare vuxit fram.

Under året har kommunen fortsatt med sitt samarbete med Göinge Näringsliv inom ramen för en rad olika projekt. Dessa har som mål att stimulera nyföretagande men också utveckla befintliga och etablerade företag;

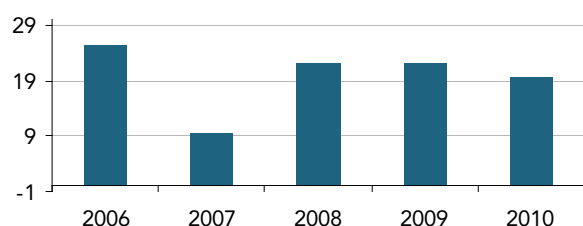
- Rampen som är en inkubatorverksamhet i samarbete med övriga kommuner i Skåne Nordost
- Leader Skåne Ess som är ett EU-projekt med syfte att stärka landsbygdsutvecklingen
- Projektinsatser för att utveckla handeln
- Kompetenshöjande insatser inom tillverkningsindustrin

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Årets resultat

miljoner kr	2008	2009	2010
Årets resultat	22,2	22,2	19,4
Resultat utan jämförelsestörande poster	24,0	21,4	31,3



Årets resultat uppgår till 19,4 mnkr vilket är 10,9 mnkr bättre än budget. De främsta orsakerna till den positiva budgetavvikelsen är högre skatteintäkter, lägre nettokostnader för verksamheterna samt lägre arbetsgivaravgifter. Trots en nedskrivning på 11,9 mnkr för markområdet Bastholmen och Knislinge simhall, kan kommunen redovisa ett överskott jämfört med budget.

Avvikelseerna mot budget är i huvudsak följande:

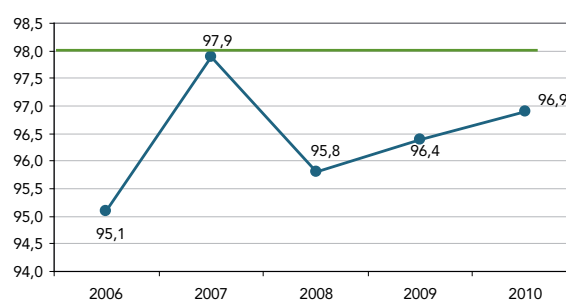
- Större skatteintäkter +10 100 tkr
- Verksamheternas överskott +5 100 tkr
- Lägre arbetsgivaravgifter +3 700 tkr
- Lägre räntekostnader +1 700 tkr
- Lägre avskrivningar enl plan +1 300 tkr
- Lägre utjämningsbidrag -1 300 tkr
- Nedskrivning av anläggning -11 900 tkr

Kostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag

	2008	2009	2010
Verksamhetens nettokostnader	91,6%	92,3%	90,9%
Avskrivningar	4,2%	4,1%	5,9%
Delsumma	95,8%	96,4%	96,9%
Finansnetto	0,5%	-0,1%	0,0%
Summa löpande kostnader	96,3%	96,3%	96,9%
Årlig förändring nettokostnader	4,3%	0,9%	3,5%
Årlig förändring skatteintäkter och generella statsbidrag	6,6%	0,2%	3,1%

En förutsättning för god kommunal ekonomi är att de löpande kostnaderna inte utgör för stor andel av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det måste också finnas balans över tiden där nettokostnadsökningen inte får utvecklas snabbare än ökningen av skatteintäkterna.

Tabellen ovan visar hur stor andel av olika kostnader som utgörs av skatteintäkter och generella statsbidrag. Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår för 2010 till 96,9 %. Under året har kostnaderna ökat med 3,5 % medan skatter och generella statsbidrag har ökat med 3,1 %. På längre sikt är ekonomin inte hållbar om kostnadsökningen är större än intäktsökningen. En sådan utveckling leder till att nettokostnaderna blir för stora för att finansiera investeringar och till slut överstiger kostnaderna intäkterna. Under de två senaste åren har ökning för nettokostnaderna överstigit ökningen av skatteintäkter och generella bidrag. Under 2009 gjorde den rådande lågkonjunkturen att intäktsökningen var mycket liten. Konjunkturen har nu vänt och skatteintäkterna har ökat för 2010. Anledningen till kostnadsökningen på 3,5 % är nedskrivningen på 11,9 mnkr. Rensat från denna stannar kostnadsökningen på 1,5 %. Finansnettot är så pass litet att det inte påverkar nettokostnadernas andel.



Den finansiella målsättningen för kommunen är en nettokostnadsandel på högst 98 % vilket anses nödvändigt för att uppnå en god ekonomisk hushållning. Denna målsättning har nu uppnåtts under 5 år i rad, sedan 2006.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Skattesatser

Total skattesats, kommun och region

	År 2010
Hörby kommun	30,17
Perstorp	30,95
Hässleholms kommun	31,00
Kristianstads kommun	31,25
Östra Göinge kommun	31,50
Osby kommun	31,65
Bromölla kommun	32,15
Snitt SkåneNordost	31,24
Snitt Skånes kommuner	30,69
Snitt Sveriges kommuner	31,56

Skatteintäkterna är kommunens största inkomstkälla och motsvarade 62 % av kommunens intäkter under 2010. Intäkternas storlek beror på skattesatsens nivå och kommuninvånarnas beskattningsbara inkomst.

Den totala skattesatsen för Östra Göinge Kommun var 31,50 kronor per beskattningsbar hundralapp under 2010. Det är 26 öre mer än genomsnittet i samarbetskommunerna i SkåneNordost samt 81 öre mer än Skåne. Jämfört med Sverige är skattesatsen för kommunen 6 öre lägre. Den beskattningsbara inkomsten minskade i Östra Göinge Kommun med 3,0 %, medan riket hade en ökning på 1,3 %. Skattekraften i Östra Göinge uppgår i dagsläget till 88 % av rikssnittet. Skatteutjämningsystemet kompenserar stora delar av denna avvikelse.

Nämndernas resultat

Nämnd/verksamhet	Bokslut 2009	Bokslut 2010			Budgetavvikelse 2010		
		Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Kommunfullmäktige	-919	0	-1 624	-1 624	0	-16	-16
Revisorerna	-737	0	-783	-783	0	10	10
Valnämnden	8	178	-229	-51	5	43	48
Överförmyndarverksamhet	-732	2	-901	-899	-15	15	1
Kommunstyrelsen	-2 648	113	-2 819	-2 707	113	-191	-79
- Kommunchef	-11 154	163	-10 079	-9 916	107	1 231	1 338
- Produktion	-527 616	237 745	-767 310	-529 565	22 599	-21 065	1 534
varav Produktionschef ¹	-32 081	14 094	-30 005	-15 911	483	2 075	2 557
varav Förskola ¹	-52 962	313	-62 267	-61 954	313	1 379	1 692
varav Grundskola ¹	-95 371	4 522	-103 945	-99 423	2 561	-2 736	-175
varav Göinge Utbildningscenter	-88 027	19 047	-103 314	-84 267	5 564	-5 768	-205
varav Stöd	-43 198	12 389	-55 757	-43 367	-282	1 245	964
varav Insatser i hemmet	-84 253	10 031	-96 234	-86 203	1 861	-4 898	-3 037
varav Boende	-77 040	14 849	-92 680	-77 831	2 484	-3 395	-911
varav Teknik skattefinansierat	-27 059	115 963	-145 632	-29 668	3 511	-4 816	-1 305
varav Teknik affärsverksamheter	1 971	39 352	-37 124	2 228	2 210	44	2 254
varav Räddningstjänst	-6 909	169	-7 825	-7 656	54	491	545
- Göinge Direkt ¹	-28 002	4 588	-36 785	-32 196	819	1 118	1 937
- Gemensam Service	-27 741	3 654	-33 741	-30 088	1 381	-1 066	316
Tillsyns- och tillståndsnämnd	-641	0	-484	-484	0	32	32
- Stöd (Ingår i sammanlagda Produktion ovan)	-22 687	7 016	-32 529	-25 513	3 840	-4 687	-847
- Göinge Direkt ¹	-1 240	969	-294	674	-166	186	21
Delsumma verksamheter	-601 421	247 412	-855 050	-607 638	24 843	-19 703	5 141
Finansiering	623 659	652 272	-25 280	626 992	12 254	-6 521	5 733
Summa	22 239	899 684	-880 330	19 354	37 097	-26 223	10 874

¹ Organisationen förändrad från 2009 till 2010

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

En viktig förutsättning för god ekonomi är att verksamheterna drivs inom den budgeterade ramen. En god budgetföljksamhet underlättar dessutom planeringsförutsättningarna för framtiden.

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige redovisar ett underskott på 16 tkr. Något större ersättningar har utgått då tillväxt- och samhällsberedningen haft fler sammanträden än budgeterat.

REVISORERNA

Ersättningen till revisorerna har varit lägre än budgeterat och ett överskott på 10 tkr redovisas.

VALNÄMNDEN

Anledningen till överskottet för valnämnden på 48 tkr är att mycket av arbetet med årets val har genomförts med befintliga resurser inom förvaltningen.

ÖVERFÖRMYNDARVERKSAMHET

Budgeten har hållits trots att antalet ärenden för både god man och förvaltare har ökat.

KOMMUNSTYRELSE

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott på 78 tkr. Fler sammanträden än budgeterat har hållits under året.

KOMMUNCHEF

Kommunchefen redovisar ett överskott på 1 338 tkr. Kostnaderna för översiktsplanen och övrig planverksamhet har varit lägre än budgeterat och visar ett överskott på 600 tkr. Kommunchefstjänsten var vakant fram till 1 oktober, vilket ger ett överskott på 540 tkr. Även utredningsverksamheten redovisar ett överskott. Näringslivsverksamheten redovisar ett underskott på 200 tkr på grund av bl a en förlustgaranti till Göinge Näringsliv.

PRODUKTIONSCHEF

Överskottet på 2 557 tkr beror främst på lägre interkommunala kostnader. Dessutom har intäkterna för barnomsorgsavgifterna varit högre på grund av fler inskrivna barn i fritidsverksamheten.

FÖRSKOLA

Verksamheten har ett överskott på 1 692 tkr på grund av att barnantalet varit lägre än budgeterat och personalen har anpassats därefter. Förskolorna har även arbetat aktivt

med att hålla nere vikariekostnaderna. De resurser som avsattes för att iordningställa Ekens förskola i Sibbhult har inte nyttjats eftersom ombyggnationen är försenad.

GRUNDSKOLA

Antalet elever minskade under 2010, framförallt inom den senare delen, vilket skulle leda till en övertalighet av pedagoger. Efter politisk förankring bestämdes att inte varsla någon medarbetare. Inom några år står skolan inför stora pensionsavgångar och verksamheten riskerar då att mista kompetens. Övertaligheten löstes med omfördelning till andra verksamheter och vikariepool. Dock lyckades man inte lösa hela övertaligheten och därför redovisas ett mindre underskott på 175 tkr.

GÖINGE UTBILDNINGSCENTER

Totalt redovisar Göinge Utbildningscenter ett underskott på 205 tkr. Verksamheten på Stenforsaskolan har ett överskott på 600 tkr. Fler elever från andra kommuner har valt att gå på Stenforsaskolan och de interkommunala intäkterna redovisar ett överskott. Motsvarande underskott finns för den köpta verksamheten med större interkommunala kostnader. Kostnaderna beror på att eleverna är både fler och de väljer dyrare program. Tranan står för verksamhetens underskott. Mindre personal på industrierna i Sibbhult ger färre gäster i restaurangen och intäkterna blir därmed lägre.

STÖD (KOMMUNSTYRELSEN)

Verksamhet Stöd har ett överskott på 964 tkr jämfört med budget, för den del som kommunstyrelsen ansvarar för. Den pedagogiska verksamheten, med förskola, fritidshem och grundskola visar ett sammanlagt överskott på 1,3 mnkr, en stor del utgörs av lägre kostnader än beräknat för elevassistenter. Personlig assistans visar ett lägre underskott än vad som tidigare befarats och stannar på 250 tkr. Det har varit många förändringar under året där försäkringskassan har omprövat beslut om personlig assistans, brukare har bytt utförare samt att två brukare avled under slutet av året. Försäkringskassans omprövning har lett till ökade kostnader för kommunen då det kvarstår ett behov. Behovet av korttidsvistelse och ledsagning för vuxna har varit större än planerat och ett underskott på 700 tkr redovisas. Kommunen redovisar även ett överskott för bidrag från migrationsverket på 400 tkr. Bidraget ska täcka kostnader för utredningar av barn och unga men har kunnat utföras inom befintliga resurser.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

INSATSER I HEMMET

Insatser i hemmet redovisar ett underskott på 3 037 tkr där hemtjänsten, hälso- och sjukvården och vårdköp står för underskotten. Hemtjänstens underskott uppgår till 1,1 mnkr trots att antalet hemtjänsttimmar är färre än tidigare år. Organisationen har inte klarat att omfördela resurser när behoven förändras. En stor nerdragning i budgeten gjordes inför 2010. Inte heller sjuksköterskeorganisationen har klarat att omfördela resurser och fler vikarie än budgeterat har använts. Ett externt vårdköp var planerat att flyttas till kommunens eget boende under våren. Flytten är fördröjd och orsakar kostnader som inte budgeterats på 1,5 mnkr. Detta underskott är godkänt av kommunfullmäktige. Ett LSS-boende (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) var planerat att starta efter sommaren. Boendet kommer inte att bli klart förrän årsskiftet 2011/2012. Denna försening har krävt att en plats köps externt samt att bemanningen ökas på ett av kommunens befintliga boende.

BOENDE

Underskottet för verksamhet Boende stannar vid 911 tkr trots att underskottet för köpta särskilt boende platser uppgår till 3,1 mnkr. Under året har 4 platser fler än budgeterats köpts och under våren då Lindgården byggdes om, köptes än fler. Fler antal köpta platser gör att kommunen med marginal klarar av gränsen på 90 dagar för att verkställa ett bostadsbeslut om plats i särskilt boende. En buffert på 700 tkr och högre intäkter för taxor och avgifter på 1,1 mnkr begränsar verksamhetens underskott. Fler placeringar ger större intäkter.

TEKNIK, SKATTEFINANSIERAT

Den kalla och snörika vintern i årets början har påverkat den tekniska verksamhetens resultat negativt och ett underskott på 1 305 tkr redovisas. Kostnaderna för väghållning överstiger budgeten med 2,1 mnkr trots att kostnaderna för asfaltering är mindre än budgeterat. Även uppvärmningskostnaderna är större än budget på grund av den kalla vintern och fastighetsdriften har ett underskott på 1,2 mnkr. Kommunstyrelsen godkände ett underskott på 1,5 mnkr, men då krävdes att andra verksamheter visade överskott. Allmän teknisk verksamhet, lokalvård och kostverksamhet har större överskott för att det totala underskottet skulle stanna vid 1,3 mnkr. Kosten har sålt fler portioner och fått en större täckning för fasta kostnader.

TEKNIK, AFFÄRSVERKSAMHETER

Fjärrvärmeverksamheten redovisar ett överskott på 1 084 tkr. Den kalla vintern har påverkat resultatet med högre intäkter för såld värme. Även kostnader är större, men med större intäkter fås en större täckning av de fasta kostnaderna. Vatten- och avloppsverksamheten har ett överskott 1 171 tkr. Stora investeringskostnader väntar VA-verksamheten för det nya avloppsreningsverket. Kostnaderna är hittills lägre och överskotten läggs i en fond för att minska effekten av högre kapitalkostnader på VA-taxan.

RÄDDNINGSTJÄNSTEN

Räddningstjänsten visar ett överskott på 545 tkr vid årets slut. Största delen av överskottet är lägre personalkostnader, framför allt är uttryckningskostnaderna lägre än budgeterat. Dessutom är kostnaderna för rakellicenserna lägre eftersom rakelutrustning köpts in senare under året. Rakel är det utlarmningssystem som ska användas i Sverige.

GÖINGE DIREKT (KOMMUNSTYRELSEN)

Göinge Direkt redovisar ett överskott på 1 937 tkr för den del som kommunstyrelsen ansvarar för. Antalet färdtjänstresor har minskat och ger ett överskott för året på 800 tkr. Även kostnaderna för bostadsanpassning har varit lägre än budgeterat. Arbetet med energieffektiviseringar och enkelt avhjälpta hinder har fördröjts eftersom rekryteringen tog längre tid än beräknat och ett överskott redovisas därmed.

GEMENSAM SERVICE

Kommunens gemensamma service redovisar ett överskott på 316 tkr jämfört med budget. Personalpolitisk verksamhet med rökavvänjning, rekrytering och facklig verksamhet redovisar överskott. Det gör även kommunens försäkringskostnader. Personalenheten redovisar underskott eftersom en tjänst i bemanningen skulle minskas när Lindgårdens verksamhet lades ut på entreprenad. Verksamhetsövergången försenades från april till november och därmed kunde inte heller minskningen i bemanningen göras.

STÖD (TT)

Verksamhet Stöd med den del som Tillsyn- och tillståndsnämnden ansvarar för redovisar ett underskott på 847 tkr. Ett vårdköp enligt socialtjänstlagen utöver budget ger ett underskott på 1 mnkr. Trots ett budgettillskott på 2,3 mnkr redovisar kostnaderna för institutionsplacerade barn ett underskott på 600 tkr. Antalet vårdtyg är drygt 50 %

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

fler samtidigt som kostnaden per dygn är högre. Antalet hushåll med behov av ekonomiskt bistånd fortsatte att öka i början av året och ett underskott för året redovisas på 800 tkr. Kostnaderna minskade dock i slutet av året och följde i stort sett budget under andra halvåret. Flyktingmottagandet har ett överskott på 1,8 mnkr eftersom schablonbidragen överstiger kostnaderna. Verksamhetens resultat är betydligt bättre än det av fullmäktige godkända underskottet på 2,1 mnkr.

GÖINGE DIREKT (TT)

Den del av Göinge Direkt som Tillsyn- och tillståndsnämnden ansvarar för redovisar ett överskott på 21 tkr vid årets slut. Enkelt planförfarande har under året överflyttats till kommunchefen och kostnaderna är därmed lägre.

FINANSIERINGEN

Finansieringen redovisar ett överskott på 5,7 mnkr. Skatteintäkterna totalt är 10,1 mnkr större än budgeterat. Av dessa beror 3,6 mnkr på att antalet kommuninvånare är fler än vad som budgeterades. Resterande 6,5 mnkr beror på att konjunkturen vände tidigare än beräknat och att Sverige klarade lågkonjunkturen bättre än förväntat.

Intäkterna för de generella statsbidragen är 1,3 mnkr lägre än budgeterat. De finansiella intäkterna är 700 tkr högre än budgeterat. Likviditeten har under året varit bättre än budgeterat och gett större ränteintäkter. Även avkastningen på kapitalförvaltningen har gått bättre.

Eftersom resultatet för året är positivt och investeringarna var lägre än budgeterat, krävdes inga nyupptagna lån och räntekostnaderna kunde ge ett överskott på 1,7 mnkr.

Avskrivningarna enligt plan var 1,3 mnkr lägre än beräknat eftersom en stor del av de budgeterade investeringarna inte genomfördes under året. Nedskrivning av industriområdet Bastholmen och Knislinge simhall är gjord motsvarande 11,9 mnkr.

Lägre arbetsgivaravgifter ger för 2010 ett överskott på 3,7 mnkr när avgiften för avtalsförsäkringen sänktes i december. Verksamheterna belastas med den högre avgiften och mellanskillnaden redovisas under finansieringen. Denna avgift sänktes även under 2009.

Av Kommunstyrelsens resurser för oförutsedda händelser återstod vid årets slut 1,8 mnkr.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

miljoner kr	2008	2009	2010
Budgetavvikelser årets resultat	11,2	16,8	10,9
Budgetavvikelser årets resultat i augustiprogno	-1,7	-4,0	12,3
Verksamheternas budgetavvikelser	11,6	14,2	5,1

* Beloppen redovisas exkl återanvisade underskott.

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

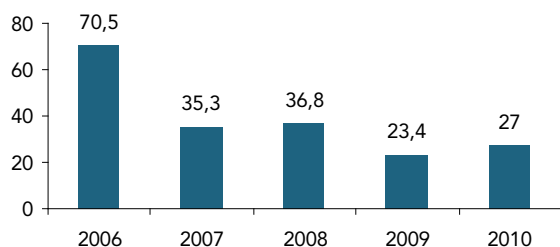
Tabellen ovan visar en liten skillnad i budgetavvikelser mellan årets resultat och prognosen för årets resultat. Skillnaden är endast 1,4 mnkr. Tyvärr var inte prognossäkerheten lika stor som tabellen visar. Det döljs både positiva och negativa avvikelser som sammantaget ger en till synes god prognossäkerhet. Verksamheterna visade i delårsredovisningen en prognos på ett underskott på 3,6 mnkr som när året var slut blev ett överskott på 5,1 mnkr. Verksamheterna förbättrade resultatet med 8,7 mnkr. Som tidigare konstaterats är detta en ihållande trend som alla hade i åtanke vid delårsredovisningen. Verksamheterna är starkt präglade av försiktighetsprincipen och ingen vill redovisa ett sämre resultat än prognosen. Prognosen tenderar att vara värsta möjliga scenario.

En genomgång av anläggningsreskontran visade att kommunen hade ett för högt bokfört värde, dels för markområdet Bastholmen och dels för Knislinge simhall som inte längre används. En nedskrivning av dessa objekt har gjorts vilket uppgår till 11,9 mnkr. Denna nedskrivning och verksamheternas goda resultat gör att avvikelser mellan årets resultat och prognostiserat resultat för året endast uppgår 1,4 mnkr.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Årets nettoinvesteringar



Investeringsverksamheten har omsluttit 27 mnkr, varav 20,2 mnkr avser den skattefinansierade verksamheten och 6,8 mnkr avser den avgiftsfinansierade verksamheten. Det är endast VA-verksamheten som har budgeterade investeringsprojekt inom den avgiftsfinansierade verksamheten. Kommunen hade hög investeringsnivå under några år med en topp 2006 med investeringar på 70,5 mnkr. De senaste åren har investeringsvolymen stannat vid 25-35 mnkr, trots att budgeten varit betydligt större. Budgeten för 2010 uppgick till 78,5 mnkr och endast 27 mnkr utfördes, vilket motsvarar 34,4 %. Det ger en avvikelse på 51,5 mnkr. Av dessa har 31 mnkr återanvisats till 2011. Avvikelsen var 31,5 mnkr för 2009. Avvikelsen var större för i år, men signalen kom tidigare än föregående år. Redan i delårsredovisningen aviserades att mycket av investeringsbudgeten inte skulle användas. Dessutom har flera större ombyggnadsprojekt av fastigheter inte startas upp som planerat, gång- och cykelleden Broby-Glimåkra har blivit fördröjd och den hårda vintern med tjäle satte stopp för slutförandet av bland annat Bron och dammluckor i Sibbhult och Mickels torg i Knislinge.

De största gjorda investeringarna har gjorts på Lindgården samt inom VA-verksamheten. Andra stora budgeterade projekt har varit Stormhatten, Vita skolan i Knislinge, Västänvid samt Mölleskolan. Dessa projekt hann inte starta under 2010 eftersom de politiska besluten har dragit ut på tiden. Ombyggnationen på Lindgården uppgick till 4,9 mnkr och gjordes för att bättre anpassas till nya verksamheter och förutsättningar inför att det övergick att drivas på entreprenad. Inom VA-verksamheten har 5 mnkr använts för sanering av ledningsnätet ibland annat Glimåkra och Sibbhult. 500 tkr har använts för att höja standarden på våra verk, 650 tkr har använts i arbetet med att ta fram nya vattentäkter och 662 tkr har använts för

utredning och planering av Östra Göinge Reningsverk. Resterande investeringsmedel inom VA-verksamheten har inte återanvisats till år 2011.

Vid Immeln hamnområde har under året anlagts en gång- och cykelled samt en boulevard. Projektet kommer att fortsätta under 2011 med bland annat parkeringsplatser. Arbetet med ny ledningsläggning är genomfört när det gäller Tydingegatan i Broby och under våren 2011 kommer arbetet med gatan att påbörjas. Ombyggnaden av Mickels torg kommer också att avslutas under våren 2011.

Projektet Stormhatten i Knislinge återanvisas inte då anbudet på ombyggnaden varit för höga. En ny lokalutredning håller på att tas fram och verksamheten får äska nya medel för ombyggnad när utredningen är klar. Projektet Nya Eken kommer däremot att genomföras under 2011. Även ombyggnaden på Skogsbrynet i Sibbhult kommer att fullföljas under våren 2011. Projektering har påbörjats när det gäller installation av hiss på Prästavångskolan och installation kommer att ske under våren. När det gäller ombyggnaden av kommunhuset inväntas politiskt beslut innan projekteringsarbetet kan återupptas.

Vid Trollabadet i Glimåkra har det under försommaren anlagts en ny parkering. En ny traktor har köpts som främst ska användas inom VA-verksamheten men även för snö- och halkbekämpningsarbete. En del av Göingeskolan har under året byggts om till träningsskola. Även en utvändig ombyggnad har gjorts för att anpassas efter elevernas behov.

Till lagstadgade kraven när det gäller enkelt avhjälpta hinder har använts 1 mnkr fördelat på fastighet och gata. Energibesparande åtgärder har genomförts då belysningsarmatur bytts ut i några av hallarna i våra fritidsanläggningar. Cirka 230 belysningsarmaturer har också bytts ut mot energieffektiva armaturer. Sargen vid trollarinken i Glimåkra har också bytts ut efter att Svenska Hockeyförbundet dömt ut sargen vid inspektion under året.

Kommunen har tillsammans med Trafikverket anlagt rastplats Anilla, vid väg 19 i höjd med Nöbbelev. Projektet blev dyrare än beräknat då markarbetena blev mer omfattande än projekterat. Den sista etappen av ombyggnaden av Glimåkra centrum har färdigställts under hösten och bussterminalen inklusive parkeringsplatser står klar.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Investeringsredovisning i detalj

Projekt	Budget 2010	Inv. inkomst	Inv. utgift	Netto- investering	Budget- avvikelse 2010
10101 Gång- & cykelled Glimåkra-Broby	-1 745	0	-226	-226	1 519
10102 Immeln hamnomr GC-led mm	-2 000	235	-614	-379	1 621
10103 Tydingegatan Broby	-2 000	0	-257	-257	1 743
10104 Dammluckor fördämning, Sibbhult	-900	0	0	0	900
10105 Parkeringspl, Trollabadet	-205	65	-186	-121	84
10105 Mikels torg Knislinge	-1 200	0	-1 021	-1 021	179
10107 Traktor produktionsvht	-240	44	-285	-241	-1
10201 Stormhatten, Knislinge	-5 500	0	0	0	5 500
10202 Skogsbrynet, Sibbhult	-1 493	0	-77	-77	1 416
10203 Barnomsorgsavdelning	-1 500	0	0	0	1 500
10204 Hiss Prästavångsskolan, Broby	-1 000	0	-33	-33	967
10205 Enkelt avhjälpna hinder	-1 000	0	-1 027	-1 027	-27
10206 Energibesparande åtgärder	-1 000	0	-1 010	-1 010	-10
10207 Sporthallar	-500	0	-198	-198	302
10208 Lindgården stöd	-250	0	-361	-361	-111
10209 Lindgården komplettering	-500	0	-532	-532	-32
10210 Sarg Trollarinken	-850	0	-851	-851	-1
10301 Rastplats väg 19 Nöbbelöv	-575	0	-262	-262	313
10302 Lokal avloppsanl Tydingesjön	-84	0	0	0	84
10402 Östra Göinge Reningsverk	-5 000	0	-663	-663	4 337
10403 Ledningsnät VA	-5 000	0	-2 983	-2 983	2 018
10404 Vattenverk & vattentäcker	-1 000	0	0	0	1 000
10511 Förvärv av fastighet	-40	0	-39	-39	1
10521 Inventarier Norra omr	-400	0	-290	-290	110
10522 Inventarier Södra omr	-375	0	-354	-354	21
10523 Inventarier GUC	-250	0	-173	-173	77
10524 Inventarier Stöd	-150	0	-82	-82	68
10525 Inventarier Insatser i hemmet	-400	0	-229	-229	171
10526 Inventarier Boende	-515	0	-525	-525	-10
10528 Inventarier Räddningstjänst	-670	0	-672	-672	-2
10541 IT & telefoni mm	-2 867	0	-494	-494	2 373
11001 Tydingegatan Broby	0	0	-71	-71	-71
12239 Råvattenledning Kräbbleboda	-67	0	0	0	67
13233 Byföryelse Glimåkra	-73	25	-99	-74	-1
13235 Byföryelse Broby	-120	0	0	0	120
13273 Anpassning busshållplatser	-380	85	-115	-31	349
14004 Vattentäkt Sibbhult	-4 106	0	-282	-282	3 824
14220 Lindgården etapp 1	-5 192	0	-4 873	-4 873	319
14221 Stormhatten och Västanvid	-7 500	0	-773	-773	6 728
14222 Träningskola Göingeskolan	-1 026	0	-941	-941	85
14223 Mölleskolan	-5 672	0	-754	-754	4 918
14224 Kommunhuset inkl inventarier	-8 711	0	-1 010	-1 010	7 701
14231 Bussterminal i Glimåkra	-1 084	500	-1 501	-1 001	83
14232 Bron i Sibbhult	-1 000	0	-1 047	-1 047	-47
14241 Sanering ledningsnät	-2 000	0	-2 004	-2 004	-4
14242 VA-verk	-1 489	0	-553	-553	936
14243 Vattentäcker	-629	0	-369	-369	260
14601 Inventarier BUN	-230	0	-151	-151	80
Summa investeringsredovisning	-78 486	953	-27 987	-27 034	51 452

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Finansiering av investeringarna

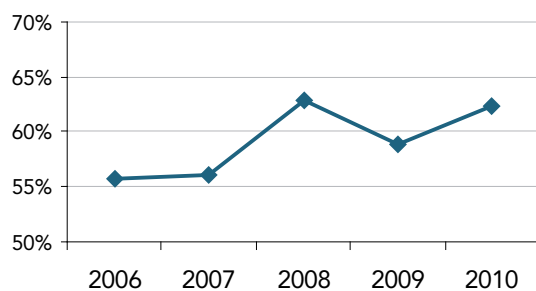
	2008	2009	2010
Finansiering via medel från verksamheten	100%	100%	100%
Finansiering via nya lån	0%	0%	0%
Finansiering via sparade medel	0%	0%	0%
Nettoinvesteringar/avskrivningar	144%	94%	73%

De senaste åren har trenden varit att verksamheten har kunnat finansiera en allt större del av investeringarna. De senaste tre åren har 100 % av investeringarna finansierats av verksamheterna. Goda resultat har gett denna utveckling. Under 2010 var dessutom nettoinvesteringarna lägre än avskrivningarna om nedskrivningarna inkluderas. Exklusive nedskrivningarna överstiger nettoinvesteringar avskrivningarna enligt plan med endast en liten marginal.

Resultatet och avskrivningarna uppgår till 56,4 mnkr. De skattefinansierade investeringarna uppgår till 21,1 mnkr. Därmed uppnås det finansiella målet att nettoinvesteringarna exkl. avgiftsfinsierad verksamhet inte får överstiga summan av årets resultat och avskrivningar. Även exklusive nedskrivningarna nås målet.

Det är viktigt att finansieringsgraden även fortsättningsvis ligger på 100 % för att kommunen inte ska behöva låna till viss del av sina investeringar. Om finansieringsgraden är under 100 %, ökar räntekostnaderna som då tar i anspråk en allt större del av verksamhetsutrymmet.

Soliditet

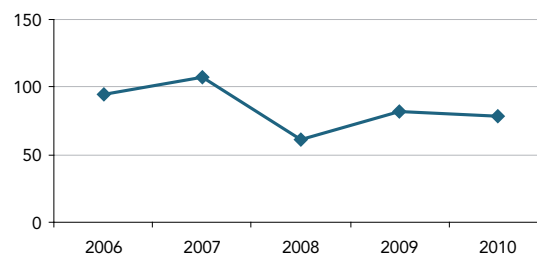


Fram till 2007 hade kommunen en sjunkande soliditet, som under de senare åren har ökat. Anledningen till den bättre soliditeten är bättre resultat. Soliditeten 2009 var något lägre än genomsnittet i Skåne (62 %), men bättre än både snittet i Sverige och för varuproducerande kommuner (52 %). En högre soliditet ger kommunen större handlingsutrymme vid ekonomiskt svårare tider.

Soliditeten inklusive den ansvarsförbindelse för pensioner som ligger utanför balansräkningen uppgår till 7 % för 2010. Motsvarande siffra för 2009 var 1 %. Genomsnittet för Skåne var 23 % och för varuproducerande kommuner 6 % för 2009.

Skuldsättningsgrad

	2008	2009	2010
Total skuldsättningsgrad %	37,1	41,2	37,7
-varav avsättningsgrad (pensioner) %	0,8	0,6	0,5
-varav långfristig skuldsättningsgr. %	12,7	14,8	14,5
-varav kortfristig skuldsättningsgr. %	23,6	25,8	22,7



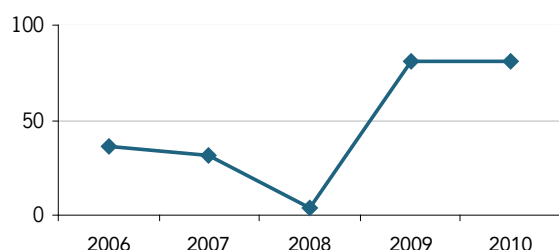
Under 2006 och 2007 gjordes stora investeringar samtidigt som kommunen visade små överskott eller underskott. Detta gjorde att kommunen tvingades till en högre långfristig skuld. De senaste åren har investeringstakten varit något lägre och de ekonomiska resultaten för kommunen bättre. Amorteringar har kunnat göras och inga nya lån har krävts och därför har den långfristiga skulden minskats. Anledningen till att skuldsättningsgraden minskade kraftigt under 2008 för att sedan stiga något under 2009 var att i slutet av 2008 löstes lån till banken för att dessa skulle omplaceras i Kommuninvest med bättre villkor. Det nya lånet blev inte klart förrän på andra sidan årsskiftet och låneskulden var därför låg vid årsskiftet 2008/2009. Ingen ny upplåning har behövts under 2010 varpå låneskulden har minskat något genom amortering.

Ekonomi Östra Göinge

Risk och kontroll

Kortfristig betalningsförmåga

	2008	2009	2010
Kassalikviditet (%)	4,0	56,0	64,3
Balanslikviditet (%)	28,0	73,8	84,5
Rörelsekapital (mnkr)	-81,5	-37,6	-19,6
Likvida medel	4,2	80,9	81,0



De likvida medlen, kassa och bank, uppgår vid årsskiftet till 81 mnkr, vilket är detsamma som vid föregående årsskifte. Likviditeten fortsätter att vara god trots att inte den budgeterade nyupptagningen av lån har gjorts. Lägre investeringsvolym samt ett gott resultat är anledningen till en fortsatt god likviditet. Även kassalikviditeten och balanslikviditeten har förbättrats något.

Borgensåtaganden

miljoner kr	2008	2009	2010
Koncerninterna borgensåtaganden	179	207	216
- varav Bostads AB Klockaren	140	151	166
- varav Ö G Industrifastighets AB	39	52	48
- varav ÖGRAB		4	3
Förlustansvar egna hem	0	0	0
Kommuninvest	0	437	295
Övriga borgensförbindelser	4	5	4
Summa borgensförbindelser	183	649	516

Kommunen blev medlem i Kommuninvest 2009. Kommunens borgensåtagande ökade kraftigt detta år eftersom medlemskapet innebär att kommunen ingår en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sveriges

samtliga förpliktelser. I år har borgensåtaganden minskat p g a att åtagandet mot Kommuninvest har förändrats. De koncerninterna borgensåtagandena har ökat eftersom Bostads AB Klockaren har ökat sin låneskuld ytterligare för att minska det eftersatta underhållet. Övriga åtagande minskas i takt med amorteringar. Kommunen har också varit restriktiv med att gå med på nya borgensåtaganden förutom för de kommunala bolagen.

Borgen för de kommunala bolagen uppgår till 216 mnkr, där risknivån är låg. Risknivån för Kommuninvest beräknas också som liten. Övrig borgen avser ideell föreningsverksamhet och egna hem med en högre risknivå. Dessa uppgår dock endast till 4 mnkr.

Pensioner

miljoner kr	2008	2009	2010
Avsättningar	3,7	3,3	2,9
Ansvarsförbindelse	310	321	307
Finansiell placering, bokf. värde	7,1	8,4	13,7
Finansiell placering, markn. värde	7,1	9,6	15,8
Totala förpliktelser minus finansiell placering (återlånade medel)	307	316	296

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 (tidigare individuella delen) redovisas i bokslutet som en kortfristig skuld och betalas årligen in till de anställdas pensionsförvaltare.

Kommunens totala pensionsförpliktelser (exkl. avgiftsbestämd del) var vid årsskiftet 310 mnkr, varav 307 mnkr är upptaget som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Aktualiseringsgraden för underlaget för beräkningen av pensionsförpliktelser är 95 %.

För att möta de ökade pensionskostnaderna har kom-

Ekonomi Östra Göinge

Risk och kontroll

munen en finansiell placering som skall användas till pensionskostnader. Placeringen täcker enligt prognosen bara en liten del av pensionsförpliktelsen, 5,1 %. Utdelnningar m.m. återinvesteras dock löpande i nya pensionsmedel. Under året genomfördes smärre omallokeringar mellan aktier och räntor, bland annat avyttrades Bank Invest och allokeringen till Danske Invest SRI ökades. Vid periodens slut var den finansiella placeringen fördelad på följande tillgångsslag: svenska aktier 32 %, utländska aktier 28 %, svenska räntebärande papper 30 % och hedgefonder 10 %. Portföljen av svenska aktier och räntepapper ökades under året. En bidragande faktor var Stockholmsbörsens kraftiga uppgång med 27 % jämfört med MSCI World (globalt världsindex) som steg med ca 5 %. Total värdeökning för året var 1,3 mnkr.

Kommunen har ett försäkringsavtal med KPA där överskottsmedlen vid årets slut uppgick till 467,3 tkr.

Balanskravet

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans för kommuner och landsting. Underskott som har uppkommit under enskilt räkenskapsår ska återställas inom de kommande tre åren.

Årets resultat är 19 358 tkr. Realisationsvinster skall inte ingå i avstämningen av balanskravet och de vinster kommunen gjorde under 2010 på 712 tkr räknas därför bort från årets resultat. Justerat resultat uppgår till 18 646 tkr.

Kommunen har inga underskott att täcka från föregående år.

Östra Göinge Kommun uppfyller för 2010 kommunallagens balanskrav.

tkr	2010
Årets resultat enligt resultaträkning	19 358
Avgår: realisationsvinster	-712
Justerat resultat	18 646

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	+/- 2,2 mnkr
Förändrat invånareantal med 100	+/- 4,1 mnkr
Avgiftsförändring med 1 %	+/- 0,5 mnkr
Ränteförändring med 1 %	+/- 0,8 mnkr
Prisförändring med 1 %	+/- 2,5 mnkr
Löneförändring med 1 %	+/- 4,3 mnkr

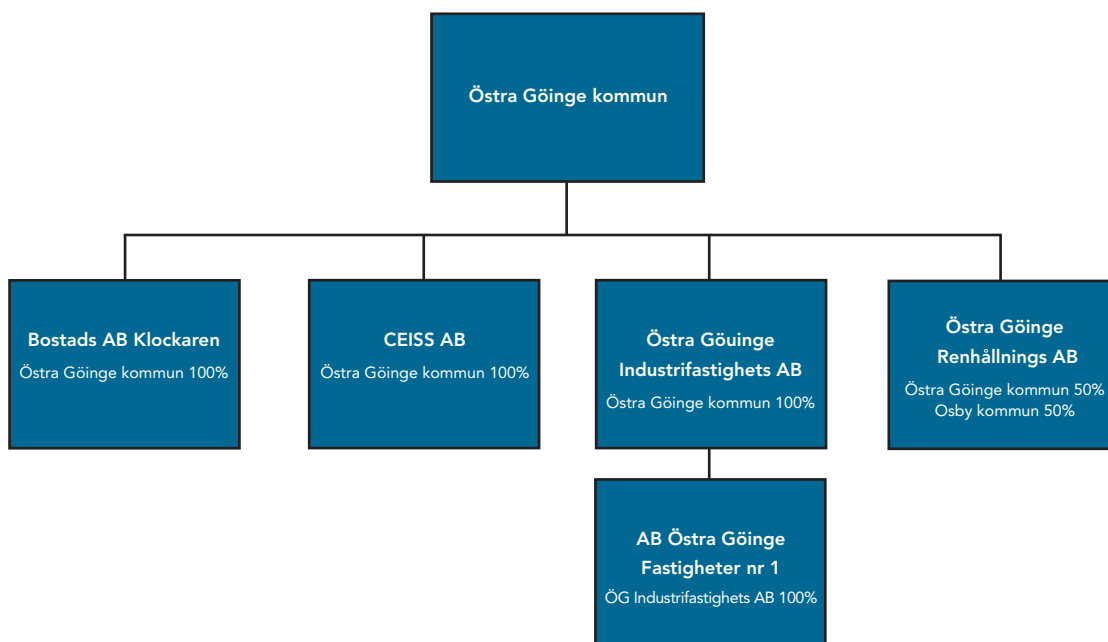
Koncernen

Organisation och omfattning

En väsentlig del av Östra Göinge kommuns verksamhet bedrivs i andra former än via kommunal nämnd och förvaltning. För att få en helhetsbild över kommunens verksamhet och engagemang oavsett juridisk form redovisas 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 %. I "koncernen" Östra Göinge kommun ingår följande företag:



Koncernföretagens 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 kapital	Obesk. Reserver	Avsättn. o skulder
Östra Göinge kommun	130 959	19 354	19 354	554 366	325 886	0	209 126
Bostads AB Klockaren	85 601	-14 594	-14 594	259 163	57 025	0	216 732
Ceiss AB	15	-164	-164	936	906	0	194
Ö Göinge Industrifastighets AB	8 176	432	169	42 980	4 604	1 758	36 449
- AB Östra Göinge Fastigheter nr 1	972	5	4	16 072	99	0	15 969
Ö Göinge Renhållnings AB	32 367	2 892	2 082	22 666	6 014	3428	11 142
Summa	258 089	7 925	6 851	896 183	394 534	5 186	489 612

Koncernen

Finansiell analys

Årets resultat

Kommunkoncernens resultat för 2010 blev 5,8 mnkr, en försämring jämfört med 2009 då resultatet blev 21,3 mnkr. Nettokostnadsandelen, verksamhetens nettokostnad plus finansnetto, uppgick till 99 % (föregående år 96,5 %). Finansnettot försämrades med 0,5 mnkr jämfört med 2009.

miljoner kr	2009	2010
Årets resultat	21	6
Finansnetto	-6	-6
Nettokostnadsandel, %	97	99
Likvida medel	110	110
Långfristig låneskuld	310	317
Soliditet, %	44	45

Investeringar

Investeringarna under 2010 uppgick till ca 43 mnkr (29). Kommunen svarar för 34 mnkr av investeringsvolymen.

Ekonomisk ställning

Koncernens soliditet uppgick till 44,8 % vid årsskiftet vilket är en förbättring jämfört med föregående år (44,0). Om även kommunens åtagande för pensioner behandlas som långfristig skuld i stället för ansvarsförbindelse blir soliditeten lägre.

Likvida medel uppgick vid årsskiftet till 109,7 mnkr vilket är en liten minskning i jämförelse med föregående år. De långfristiga skulderna visar en ökning från 310 till närmre 317 mnkr, vilket beror på att Bostads AB Klockaren gjort en nyupplåning.

Koncernens borgensåtagande har minskat. Vid årsskiftet uppgick de till 300,1 mnkr.

Koncernen

Bostads AB Klockaren

Uppdrag

Bostads AB Klockarens är ett allmännyttigt fastighetsbolag vars uppdrag är att inom Östra Göinge kommun förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter eller tomträtter med bostäder, affärlägenheter och kollektiva anordningar samt bedriva fastighetsförvaltning. Ändamålet med bolaget är att främja bostadsförsörjningen i kommunen. Huvudkontoret är beläget i Sibbhult. Bolaget förvaltar 1 564 lägenheter, 86 lokaler, 216 garage och 120 carportar.

Årets verksamhet

Under året har uthyrningsläget förbättrats, 59 fler lägenheter är uthyrda i december 2010 än december 2009. En klar majoritet av de nya hyresgästerna kommer från vår egen kommun. Av affärs-, kontors- och föreningslokalerna är 92 % uthyrda. Under året såldes ett hus i Östanå med 12 lägenheter.

Under året deltog Klockaren i de regionala Göingedagarna, där ett antal visningslägenheter i tre kommundelar stod till förfogande och totalt gästade 275 besökare dessa. Det annonserades i Kåriren (Kristianstads Studentkärs tidning) och i Göingebladet, vilket gav en del nya hyresgäster, medan en mindre annonsinsats till studenter i Lund var verkningslös.

I slutet av 2010 nystartades BIK (Boinflytandekommittén) där förhandlingar bokades till nyåret vad avser bl.a. parkeringsregler och rättvisare hyressättning.

Bolaget har under 2010 genomfört omfattande underhållsarbete, dessa insatser har inte belastat hyresgästerna via hyresavin utan tagits direkt ur eget kapital. Det sammanlagda avsatta värdet på underhållet torde vara bland det högre i landet räknar per kvadratmeter

Energideklarationen blev klar under hösten 2010 och kommer att utgöra grunden för ett systematiskt energibesparingsprogram.

Ny VD anställdes i oktober 2010.

Framtiden

Den 1 januari 2011 träder en ny lag för allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag ikraft "Allbolagen" som medför ökade krav på affärsmässighet. Allmännyttans hyresnormerande roll försvinner och ägardirektiv måste ses över med avseende på lönsamhetskrav och konkurrensneutralitet.

Bostads AB Klockaren kommer att tredubbla marknadsföringsinsatserna 2011 med framförallt annonsering i syfte att hitta nya kunder samt för kundvårdande insatser.

Ägardirektiven ålägger bolaget att minska den dominerande ställning på den lokala hyresrättsmarknaden, vilket kommer att medföra en del fastighetsförsäljningar.

2011 blir det sista året då extraordinära resurser för det periodiska fastighetsunderhållet sätts in, bedömningen är då att bolaget tryggt fastigheternas goda bestånd och att attraktiviteten på bostadsmarknaden ökar.

Stora resurser kommer att avsättas till att effektivisera energihushållningen, vilket leder till ekonomiska och miljömässiga besparingar

Resultat

Ekonomi (tkr)	2009	2010
Nettoomsättning	82 376	83 837
Resultat efter fin. poster	-1 242	-14 594
Soliditet (%)	22%	16%

Koncernen CEISS AB

Uppdrag

CEISS AB erbjuder utbildningar inom områdena energi, inomhusklimat och inomhusmiljö. Geografiskt arbetar företaget med ett område som omfattar de sydligaste kommunerna i landet. Målet är att verksamheten skall bidra till en sänkning av energianvändningen samtidigt med en förbättring av inneklimate och inomhusmiljön.

Årets verksamhet

Större delen av året har präglats av att hantera en rad utredningsarbete rörande framtiden för energi- och klimatstrategier. Bl.a. har utredningsarbete kring en Miljöteknisk arena gjorts där en viktig komponent var att även bilda en sammanhållande utbildningsplattform som omfattar gymnasie- och vuxenskolan, uppdragsutbildningar samt högskolestudier.

Arbetet med Miljöteknisk arena under 2010 har lett till ett nätverksbyggande med nära koppling till kommunerna i Skåne Nordost, Region Skåne och Sustainable Hub.

Under det gångna året har det också genomförts ett arbete kring strategisk energieffektivisering. Östra Göinge kommunen beviljades medel från Energimyndigheten och i arbetet med att förverkliga detta har CEISS:s kompetens varit till förfogande.

Under 2010 har arbetet med energi- och klimatrådgivning lett till ett samarbete mellan Östra Göinge, Hässleholm och Osby kommun. Även samarbetet med Energikontoret Skåne fortsätter bl.a. inom området energieffektivisering.

Framtiden

November 2010 beslöt kommunfullmäktige i Östra Göinge kommun att CEISS AB från och med 2011 skall vara vilande. Detta innebär bl.a. att den verksamhet som till stora delar under 10 års tid har bedrivits i bolagsform upphör och att den nuvarande styrelsen ersätts av ledarmöter i kommunstyrelsen.

Planeringen med att eventuellt föra över utbildningsdelen till Stenforsaskolan kommer att fortgå 2011.

Dock krävs ett förnyat ställningstagande av kommunled-

ningen i Östra Göinge för verksamheten som avser övergripande energi- och miljöarbete (Miljöteknisk arena).

Resultat

Ekonomi (tkr)	2009	2010
Nettoomsättning	486	15
Resultat efter fin. poster	-133	-164
Soliditet (%)	59%	79%

Koncernen

Östra Göinge kommuns Industrifastighets AB (IFAB)

Uppdrag

Bolagets verksamhet skall bidra till att göra Östra Göinge kommun till en framgångsrik och attraktiv kommun till nytta för näringslivet och dess invånare. Målet med bolagets verksamhet är att främja företagsutvecklingen i kommunen genom uthyrning av lokaler. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förvärva, äga, sälja, hyra, förvalta och bygga fastigheter.

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige har gett kommunstyrelsen i uppdrag att genomföra en översyn av fastighetsförvaltningen i kommunen för att utreda hur den skall vara organiserad samt hur resursutnyttjandet kan förbättras. Fasticon har utrett frågan och förordar en total samordning av kommunens fastighetsförvaltning.

Fastigheten Stormhatten 20 i Broby har under året avyttrats och köparen kommer att bedriva industriell verksamhet i lokalerna.

Under 2010 centraliserade Skanska sin verksamhet för vägunderhållning vilket innebar etablering av saltlager och utbyggnad av personalutrymmen.

Vid årets slut har bolaget inga lediga lokaler för uthyrning.

Framtiden

IFAB strävar efter att avyttra någon fastighet under 2011. Bolaget skall regelbundet mäta kundtillfredsställelsen och sträva efter att förbättra den. Årligen skall en affärsplan som sträcker sig minst över tre år fastställas. Samarbetet med Göinge Näringsliv ska utvecklas för att främja företagsutvecklingen i kommunen.

Resultat

Ekonomi (tkr)	2009	2010
Nettoomsättning	7 582	8 176
Resultat efter fin. poster	734	432
Soliditet (%)	12%	14%

AB ÖSTRA GÖINGE FASTIGHETER NR 1 (DOTTERBOLAG TILL IFAB)

Uppdrag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till IFAB och bildades 2009. Dess verksamhet är att äga, förvärva, sälja och hyra ut fastigheter i Östra Göinge kommun.

Årets verksamhet

Under året har om- och tillbyggnad av fastigheterna Malörten 4 och 5 i Knislinge gjorts och båda fastigheterna är i sin helhet uthyrda.

Resultat

Ekonomi (tkr)	2009	2010
Nettoomsättning	248	972
Resultat efter fin. poster	0	5
Soliditet (%)	1%	1%

Koncernen

Östra Göinge Renhållnings AB (ÖGRAB)

Uppdrag

ÖGRAB bedriver insamling, transport och återvinning av avfall från Östra Göinge och Osby kommuner. Bolaget ägs till lika delar av de båda kommunerna. Målsättningen är att skapa lösningar för att åstadkomma kretsloppsanpassade, miljösäkra, kostnadseffektiva och transportsnåla avfallslösningar med mesta möjliga återvinning av material och energi och minsta möjliga deponering.

ÖGRAB har avslutat deponin och kostnaderna för detta finns fonderat. De kommande 29 åren beräknas kostnaderna för deponin till 5 mnkr då 0,4 mnkr använts ur fonden 2010.

ÖGRABS mål gällande investeringar är att resultatet på sikt skall ligga på 1 mnkr för att möta kommande investeringar.

Årets verksamhet

ÖGRAB har under året tecknat avtal med RenoNorge AB för insamling av hushållsavfall för perioden 2010-11-01-2014-10-31. Brännbart avfall från hushåll och verksamheter transporteras till värmeverken i Hässleholm och Jönköping medan deponiavfall transporteras till Vankiva avfallsanläggning.

Från och med 2010 har organiskt avfall omlastats och behandlats på NÄRAB:s anläggning i Hyllstofta och Vankiva avfallsanläggning.

Under vår/sommar har det slutliga arbetet med att påföra växtskiktet gjorts på Kattarps avfallsanläggning och i november 2010 genomfördes periodisk besiktning. En skötselplan för den återställda deponins överyta har tagits fram och verksamheten övergår i en förvaltningsfas där kontroll av tätskikten och efterbehandlingen avseende lakvatten och deponigas är de främsta uppgifterna.

Framtiden

Under 2010 gjordes mycket lite underhåll och investeringar. Under 2011 kommer dock förbättringsarbete att påbörjas på återvinningscentralerna både ur kund- och personalperspektiv.

Anläggningen i Kattarp kommer att användas som ÖGRAB-regionens omlastningscentral, där mindre avfallsbilar kör till Kattarp varefter större containerbilar kör de olika avfallsfraktionerna till utsedda avfallsanläggningar för hantering och slutligt omhändertagande. På anläggningen kommer man framöver att ta emot och hantera park- och trädgårdsavfall för krossning/flisning och kompostering till anläggningsjord.

Resultat

Ekonomi (tkr)	2009	2010
Nettoomsättning	31 522	32 338
Resultat efter fin. poster	-179	2 892
Soliditet (%)	31%	38%

Medarbetare

Personalstruktur

Östra Göinge kommun ska uppfattas som en attraktiv arbetsgivare av såväl nuvarande som blivande medarbetare. Under året påbörjades arbetet med att ta fram en gemensam värdegrund. De tre värdeorden Öppenhet, Ansvar och Engagemang har föreslagits.

Implementeringen av den nya förvaltningsorganisationen har fortsatt under året och vissa förändringar i organisationen har genomförts inom skolverksamheterna samt inom vård och omsorg.

Antal anställda

Östra Göinge kommun hade 904 tillsvidareanställda medarbetare den 1 november 2010, dessutom var 39 personer tidsbegränsat anställda med månadslön, totalt 943 personer. Detta motsvarar 855 årsarbetare vilket är

en minskning med 95 årsarbetare jämfört med 2009. En stor del av minskningen beror på att det särskilda boendet Lindgården lades ut på entreprenad den 1 november.

Under 2010 utbetalades löner per timme till korttidsvikarier och personliga assistenter som totalt sett motsvarar ca 84 årsarbetare. Detta är en minskning med ca 3,5 årsarbetare jämfört med 2009. Det finns 350 vikarier och 50 personliga assistenter (enligt PAN-avtalet) registrerade i vårt lönesystem.

Tabellen nedan visar hur många kvinnor respektive män som var tillsvidareanställda i de olika verksamheterna den 1 november 2010 samt omräknat till årsarbetare. Den genomsnittliga tjänstgöringsgraden redovisas också.

Avdelning/Verksamhet	kvinnor		män		totalt antal	antal årsarbetare	tjänstgöringsgrad
	antal	procent	antal	procent			
Gemensam Service	28	74%	10	26%	38	36,6	96,2
Göinge Direkt	17	81%	4	19%	21	20,1	95,9
Kommunledning	1	25%	3	75%	4	4	100
SPU	3	60%	2	40%	5	5	100
Produktion, varav	692	83%	144	17%	836	756,7	90,5
- förskola	126	100%	0	0%	126	116,1	92,1
- grundskola	128	72%	50	28%	178	170,2	95,6
- gymnasieskola	40	60%	27	40%	67	65,1	97,1
- stöd	82	87%	12	13%	94	80,9	86,1
- teknik	73	66%	38	44%	111	106,2	95,7
- boende	87	99%	1	1%	88	70	79,6
- insatser i hem	153	92%	13	8%	166	140,2	84,5
Totalt 2010-11-01	741	82%	163	18%	904	822,4	91

Medarbetare

Personalstruktur

Åldersfördelning

Östra Göinge kommun står, som många andra kommuner, inför relativt stora pensionsavgångar de kommande åren då de sista "fyrtiotalisterna" går i pension. Antalet tillsvidareanställda medarbetare som är 60 år eller äldre har minskat från 167 personer 2009 till 157 personer 2010. Anledningen till minskningen är de pensionsavgångar som beviljats enligt pensionspolicyn. En viktig del av arbetet under de kommande åren blir att tillvarata kunskapen hos de äldre medarbetarna och underlätta den kommande generationsväxlingen. Samtidigt öppnas möjligheterna för utveckling och förändringar inom verksamheterna. Medelåldern för tillsvidareanställda var 48 år och för tidsbegränsat anställda 41 år.

Personalkostnader

kostnader (tkr)	2008	2009	2010
Personalkostnader	445 230	452 906	447 843
Skuld till personalen ¹	26 757	26 957	23 975

¹ Semester-, uppehålls- och ferielöneskuld.

Personalkostnaden motsvarar 65 % av verksamhetens totala kostnader, vilket är ungefär samma andel som tidigare år. Skulden till personalen har minskat jämfört med tidigare år. Skulden består av uttagna/sparade semesterdagar, uttagen kompensationsledighet för övertid samt intjänad ferie- och uppehållsledighet.

Antalet sparade semesterdagar uppgår till 10 621 dagar vilket är en minskning från föregående år. En del av minskningen beror på att det särskilda boendet Lindgården lades ut på entreprenad.

Personalrörlighet

Under 2010 har verksamheterna i stort sett kunnat rekrytera personal med den kompetens som har efterfrågats. Antalet rekryteringar har dock varit fortsatt lågt.

I likhet med andra kommuner kan Östra Göinge kommun få ett stort rekryteringsbehov framöver när stora åldersgrupper går i pension. Eftersom detta kan drabba samma yrkesgrupper i många kommuner i landet kan det medföra

att det kommer att bli brist på viss arbetskraft.

Under året har 27 medarbetare slutat med ålderspension.

Jämställdhet och mångfald

Kommunen har en mångfaldspolicy som definierar de grundvärderingar som gäller vid olikheter beträffande kön, ålder, etnisk/kulturell bakgrund, religiös trosuppfattning, funktionshinder och sexuell läggning.

Av policyn framgår att årliga mål ska formuleras i samband med verksamhetsplaneringen och innefatta konkreta åtgärder inom områdena.

- Att inte diskriminera
- Att värdesätta mångfald
- Att hantera mångfald

ATT INTE DISKRIMINERA

En arbetsvärdering finns för samtliga befattningar i kommunen. Arbetsvärderingen bedömer endast själva befattningen, inte personen som innehar den. Samtliga arbeten inom kommunen värderas efter samma mall och grupperas efter det poängtal som yrkesgruppen uppnått. Därigenom erhålls en systematik för att kunna genomföra lönekartläggningarna och därmed en bättre förutsättning för att på sikt kunna utjämna eventuella omotiverade löneskillnader.

Vid ansökan om tjänstledighet för vård av barn utöver vad lag och avtal garanterar, har verksamheterna försökt att tillmötesgå den anställdes begäran, om det inte medför avsevärda hinder för verksamheterna.

ATT VÄRDESÄTTA MÅNGFALD

Vid rekryteringar strävar verksamheterna efter att få en jämnare fördelning av kvinnor och män i skilda typer av arbeten. Äldre- och handikappomsorg, barnomsorg, kost och lokalvård är traditionellt kvinnodominerade yrkesområden medan produktionsenheten inom teknisk verksamhet är mansdominerad. Då yrkesvalen oftast är könsbundna är det svårt för kommunen att på kort sikt bryta detta mönster. Kommunen eftersträvar att utforma annonser och befattningar så att de kan intressera både män och

Medarbetare

Personalstruktur

och kvinnor. När det är möjligt är arbetsgivaren representerad av såväl kvinnlig som manlig personal vid intervjuer för att få en så könsneutral bedömning som möjligt.

ATT HANTERA MÅNGFALD

Flertalet verksamheter uppger att ett stort hinder för att uppnå en jämnare könsfördelning i olika yrken är de traditionsbundna yrkesvalen.

Kompetensbild

Östra Göinge kommun har, även jämfört med andra kommuner, en god kompetens bland sin personal. Exempelvis har i stort sett samtliga lärare inom grundskolan lärarbehörighet, 85 % av personalen inom vården är sjuksköterskor eller undersköterskor.

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, deltagande i projektarbeten och arbetsrotation m.m. Arbetslagsutveckling har genomförts inom ett flertal arbetsplatser. Inom verksamheten boende och insatser i hemmet har särskilda stimulanspengar från staten kunnat användas för att utveckla arbetsmetoder.

I Östra Göinge kommun, såväl som i alla mindre kommuner, finns inom många områden ofta enbart en eller ett par personer som svarar för kompetensen inom respektive specialitet. För att garantera en kompetensutveckling och för att minska sårbarheten medverkar kommunens personal i ett stort antal nätverk.

Kommunens sammanlagda direkta kostnader för kurser och konferenser och föreläsningar var under 2010 ca 2,4 mnkr. Till detta kommer den tid som de anställda avsätter för utbildning och kompetensutveckling. Inom vård- och omsorgsverksamheterna och i någon mån inom skolverksamheterna tillkommer även kostnader för vikarier under den tid som den ordinarie personalen är frånvarande.

I samverkan med Skåne Nordost kommunerna genomförs ett utvecklingsprojekt kallat Framtidens Ledare. Projektet syftar till att kompetenta medarbetare som har ambitioner

och förutsättningar att bli ledare skall ges ökad kompetens och förutsättningar att ta sitt första ledaruppdrag. Totalt deltar ca 40 personer i programmet från Skåne Nordost kommunerna. Programmet sträcker sig över 18 månader och innehåller kontinuerliga seminarier och träffar med mentor.

I samarbete med Kristianstads kommun genomförs ett fördjupat ledarutvecklingsprogram där chefer från Östra Göinge kommun har deltagit. Under året har chefer genomgått en utbildning i Arbetsmiljö (med diplomering) som arrangerats av vår företagshälsovård samt av internt utbildad i vårt centrala kollektivavtal, Allmänna Bestämmelser.

Arbetsmiljö

Östra Göinge Kommun har i stort en god fysisk och psykosocial arbetsmiljö. Dock finns olycksfallsrisker och andra risker i flertalet verksamheter. Detta kan vara risk för förslitningsskador inom exempelvis vården, kost och lokalvård till följd av ensidiga belastningar. Risk för psykiska utmattningssjukdomar kan exempelvis finnas inom yrken med många och krävande kontakter med brukare. Kartläggningar och uppföljningar görs enligt fastställda rutiner för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbets tekniska hjälpmedel, handledning och tydliga rutiner förebygger skador.

Östra Göinge Kommun har avtal med Previa AB som omfattar företagshälsovård för samtliga anställda i kommunen. Under året har kommunen använt företagshälsovårdens insatser för rehabiliteringsinsatser, hälsokontroller mm. Den totala kostnaden för företagshälsovården uppgick till 712 tkr.

Tabellen på nästa sida visar att sjukfrånvaron är fortsatt på ungefär samma nivå. Den totala sjukfrånvaron ligger på en lite lägre nivå än föregående år. Långtidsfrånvarons andel av den totala sjukfrånvaron har minskat rejält från ca 44 % till ca 33 % samtidigt har korttidsfrånvaron ökat. Sjukfrånvaron hos medarbetare äldre än 50 år har minskat.

Medarbetare

Personalstruktur

Sjukfrånvaro	i förhållande till	2009	2010
Total sjukfrånvaro	sammanlagd ordinarie arbetstid	4,97%	4,66%
Tid med långtidsfrånvaro (> 60 dagar)	den totala sjukfrånvarotiden	43,28%	32,69%
Sjukfrånvarotid för män	sammanlagd ordinarie arbetstid för män	1,98%	1,95%
Sjukfrånvarotid för kvinnor	sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor	5,67%	5,31%
Sjukfrånvarotid för åldersgruppen 29 år eller yngre	sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen	3,79%	3,58%
Sjukfrånvarotid för åldersgruppen 30-49 år	sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen	4,94%	5,10%
Sjukfrånvarotid för åldersgruppen 50 år eller äldre	sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen	5,13%	4,30%

Den utbetalade sjuklönen har ökat rejält, detta beror på att den korta sjukfrånvaron har gått upp och det är den som innebär höga kostnader, samtidigt slår löneökningarna också igenom på sjuklönekostnaderna.

kostnad sjuklön, tkr	2008	2009	2010
Dag 1 (0%)	0	0	0
Dag 2-14 (80%)	4 826	4 783	5 176
Dag 15-90 (10%)	567	604	706
Totalt	5 393	5 387	5 882

ÅTGÄRDER SOM VIDTAGITS FÖR ATT ÖKA HÄLSAN HOS PERSONALEN

Arbetslagsutveckling och handledning genomförs för utsatta grupper. Insatser pågår för att förtydliga såväl chefernas som medarbetarnas uppdrag. Utbildning förekommer i lyftteknik, grupprocesser, kemikaliehantering m.m. Ett ekonomiskt bidrag med maximalt 500 kronor per anställd lämnas för hälsoförebyggande aktiviteter.

ARBETSSKADOR OCH TILLBUD

Sjukfrånvaron, arbetsskador och tillbud följs upp per verksamhet och per arbetsplats. Varje personalansvarig chef har ansvar för rehabilitering och anpassning av arbetsplats/arbetsuppgifter, som stöd i detta arbete används företagshälsövård och personalenheten.

Miljöanpassad verksamhet

- en del av arbetet med att bli Skånes Gröna Hjärta

Klimatsmart och ekologisk mat

Ekologiska och klimatsmarta livsmedel används i högre grad samtidigt som en ny upphandling av kött och chark pågår. För att motverka kostnadsökningar pågår ett samtida arbete att försöka minska matsvinnet och förändra recepten så att t.ex. viss del kött byts mot vegetabilier, vilket är både mer näringsriktigt, ekonomiskt fördelaktigt och klimatsmart.

År 2010 visar på:

- Ökade inköp av ekologiska livsmedel, t.ex. serverar alla skolor och förskolor enbart ekologisk lättmjölk sedan april.
- Ökad satsning på klimatsmart mat från augusti, bl.a. genom utbildning, klimatmärkta luncher och svinmätningar.

Hälsosam och miljövänlig tjänstecykel

För kortare turer i tjänsten kan kommunens personal låna cyklar. Två gröna cyklar står parkerade utanför kommunhuset i Broby.

Utmärkelser för gröna bilar

Östra Göinge kommun har fått fyra miljödiplom för satsningen på miljöbilar. Utmärkelserna delades ut av Miljöfordon Syd tillsammans med Infotorg. Östra Göinge är den kommun som förbättrat andelen miljöbilar mest mellan 2009 och 2010. På förstaplats hamnar kommunen också när det gäller störst förbättring av energieffektivitet (minskning av g CO₂/km). Topp-5-placeringar får kommunen i kategorierna energieffektivitet och reduktion av klimatpåverkan.

Utmärkelserna är en konsekvens av kommunens inköpspolicy för fordon som innebär att bilar som köps ska vara miljövänliga och ha alkohol. Under 2010 upphandlades ytterligare två "gröna" bilar.

Möllarps Naturförskola

Möllarps Naturförskola ligger i byns gamla skola med skogen inpå knutarna, vilket inbjuder till lek och aktivitet. Alla som arbetar på förskolan har ett stort intresse för

naturen och har flitigt använt sig av skogen som inspiration i temarbetet. Tanken att använda naturen som ett extra rum med nya och annorlunda möjligheter att lära sig uppstod. Efter hand har fler och fler aktiviteter förlagts utomhus, t.ex. odling i små lådor, man undersökte allt som växte och levde i närheten av förskolan.

AB Järletoft Bygger äger skolan och även ägaren såg vinsterna med en god utomhusmiljö och kunde tänka sig att fräscha upp den. Området har blivit större, ett stort rum har byggts upp där man kan äta sin lunch om vädret är alltför dåligt. Man kan också använda rummet för diverse aktiviteter och pedagogerna fick i och med den nya utomhusmiljön ytterligare skjuts i sin profilering. Man tänker numera hela tiden hur man kan använda sig av utomhusmiljön inte bara i natur- och tekniska frågor utan också för att ge barnen möjlighet att nå de övriga målen i läroplanen.

Jämförelse med andra

I tabellen bredvid redovisas några övergripande jämförelser mellan Östra Göinge och varuproducerande kommuner samt Skåne och hela riket. Varuproducerande kommuner är kommuner med mer än 40 procent av nattbefolkningen mellan 16 och 64 år, anställda inom varutillverkning och industriell verksamhet (det finns 40 kommuner i denna kommungrupp). Jämförelsen görs på kommunnivå och jämförelsetalen är hämtade från offentlig statistik och avser 2009. Jämförelsen utgår från gemensamma definitioner och ger en övergripande jämförelse med andra kommuner. Skillnaden mellan kommunerna kan förklaras

av geografisk- och åldersstruktur, produktivitet, sociala bakgrundsvariabler och även skiftande ambitionsnivå. Plustecken innebär att kommunen har lägre värden och minustecken det omvända.

Standardkostnaden är den kostnad som kommunen skulle ha om man bedrev verksamheten på en genomsnittlig avgifts-, ambitions- och effektivitetsnivå och med hänsyn till de egna strukturella faktorerna enligt kostnadsutjämnningen. Indexalet anger relationen till rikets genomsnitt, där riket = 100.

	Avvikelse			
	Östra Göinge	Varuprod. kommuner	Skåne	Hela riket (ovägt medelvärde)
Bruttokostnader per invånare				
Förskola & barnomsorg	5 768	132	987	655
Utbildning	16 591	-770	-1 801	-873
Omsorg äldre & personer m funktionsnedsättning	17 922	254	-3 625	-84
Individ- & familjeomsorg	2 753	-95	5	114
Fritid	1 346	-13	-142	-45
Kultur	878	115	137	149
Infrastruktur	3 196	517	373	643
Standardkostnader, indextal				
Barnomsorg	78	0	16	22
Grundskola	104	-1	-1	-4
Gymnasieskola	132	-20	-29	-32
Äldreomsorg	125	-4	-22	-25
Individ- & familjeomsorg	67	2	16	33
Årsarbete per tusen invånare				
- varav förskola/skolbarnomsorg	68,7	4,8	-7,8	2,5
- varav utbildning	10,4	-0,5	-0,2	-0,2
- varav utbildning	17,0	0,5	-1,5	0,1
- varav vård & omsorg om äldre & pers med funktionsnedsättning	24,7	4,2	-4,2	2,4
Personalkostnad i % av verksamhetens kostnad	65,0	-1,0	-6,0	-4,0
Övriga jämförelser				
Skattesats kommuner kronor år 2009	21,11	-	-0,82	-0,39
Resultat per invånare 2009	1 644	-462	-111	673
Soliditet i %, inklusive pensionsåtaganden före 1998	1	5	22	0
Verksamhetens självfinansieringsgrad i % (exkl skatt & finansiella intäkter)	18	2	3	3
Verksamhetens bruttokostnader per invånare	50 732	2 194	-2 776	3 606
Andel i % av verksamheten i kommunal regi	84	3	-2	0
Pensionsförpliktelser per invånare	23 723	-5 228	-4 680	-4 967

Räkenskaper



Östra Göinge kommun och koncernen

Resultaträkning

tkr		KOMMUNEN		KONCERNEN	
		Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Verksamhetens intäkter	not 1	128 795	130 959	222 625	219 339
Verksamhetens kostnader	not 2,3	-690 618	-699 464	-766 668	-782 273
Jämförelsestörande poster	not 4	1 668	-11 900	1 668	-11 900
Avskrivningar	not 5	-24 913	-25 166	-37 260	-37 968
Verksamhetens nettokostnad		-585 068	-605 571	-579 636	-612 801
Skatteintäkter	not 6	459 794	464 435	459 794	464 435
Generella statsbidrag och utjämning	not 7	146 828	160 796	146 828	160 796
Finansiella intäkter	not 8	2 346	1 028	2 712	1 401
Finansiella kostnader	not 9	-1 662	-1 334	-8 188	-7 351
Resultat före extraordinära poster		22 238	19 354	21 510	6 479
Extraordinära intäkter		0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0
Skattekostnader			0	-176	-669
Årets resultat		22 238	19 354	21 333	5 810

Östra Göinge kommun och koncernen

Kassaflödesanalys

		KOMMUNEN		KONCERNEN	
tkr		Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		22 238	19 354	21 333	5 810
Justering för av- och nedskrivningar	not 10	24 913	37 066	37 260	49 868
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	not 11	-2 006	-1 204	-10 676	999
<u>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</u>		<u>45 145</u>	<u>55 216</u>	<u>47 917</u>	<u>56 677</u>
Ökning -/minskning + av kortfristiga fordringar		3 613	-816	3 049	-4 326
Ökning -/minskning + av förråd och varulager		-120	82	315	-184
Ökning + /minskning - av kortfristiga skulder		29 282	-17 173	29 731	-16 107
Medel från den löpande verksamheten		77 920	37 309	81 013	36 061
Investeringsverksamheten					
	not 12				
Nettoinvestering immateriella anläggningstillgångar		-86	0	-86	0
Nettoinvestering materiella anläggningstillgångar		-22 131	-26 407	-29 057	-35 262
Nettoinvestering finansiella anläggningstillgångar		0	-7 400	-6	-7 400
Medel från investeringsverksamheten		-22 217	-33 807	-29 149	-42 662
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	not 13	25 000	0	56 945	56 270
Amortering av skuld	not 14	-4 000	-4 000	-12 930	-50 913
Ökning +/minskning - av anslutningsavgifter			596	0	596
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	100	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Medel från finansieringsverksamheten		21 000	-3 405	44 115	5 953
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början		4 156	80 859	14 359	110 338
Likvida medel vid årets slut		80 859	80 957	110 338	109 689

Östra Göinge kommun och koncernen

Balansräkning

		KOMMUNEN		KONCERNEN	
tkr		Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	not 15	522	262	522	262
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 16	406 405	398 386	696 357	680 632
Maskiner och inventarier	not 17	22 374	21 855	29 225	30 410
Finansiella anläggningstillgångar	not 18	19 709	27 436	13 435	21 195
Summa anläggningstillgångar		449 010	447 940	739 539	732 500
Omsättningstillgångar					
Förråd mm	not 19	1 222	1 140	2 088	2 272
Fordringar	not 20	23 513	24 329	25 994	30 320
Kassa och bank		80 859	80 957	110 338	109 689
Summa omsättningstillgångar		105 594	106 426	138 420	142 281
SUMMA TILLGÅNGAR		554 604	554 366	877 960	874 781
EGET KAPITAL					
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	not 21	325 886	345 240	386 164	391 973
därav årets resultat		22 239	19 354	21 333	5 810
Avsättningar					
Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser	not 22	3 269	2 939	6 516	6 422
Skulder					
Långfristiga skulder	not 23	82 300	80 210	309 682	316 894
Kortfristiga skulder	not 24	143 150	125 977	175 599	159 492
Summa skulder och avsättningar		228 719	209 126	491 797	482 809
SUMMA EGET KAPITAL		554 604	554 366	877 960	874 781
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Panter					
				103 036	103 036
Ansvarsförbindelser					
Borgen och övriga ansvarsförbindelser	not 25	648 851	516 151	442 416	300 056
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar	not 26	319 608	306 454	319 608	306 454

Östra Göinge kommun och koncernen

Noter

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
1. Verksamhetens intäkter				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Verksamheternas intäkter enligt driftredovisningen	260 068	247 450	222 625	219 339
Avgår: verksamhetens finansiella intäkter enl driftredov	-135	-102		
Avgår: jämförelsestörande post	-1 668	0		
Övr. verksamhetens intäkter under finansiering	5 639	5 303		
Interna intäkter	-136 057	-122 444		
Återförda interna investeringsutgifter	948	753		
Summa	128 795	130 959	222 625	219 339
2. Verksamhetens kostnader				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen	-861 489	-855 088	-766 668	-782 273
Övr. verksamhetskostnader under finansiering	-77	-58		
Kapitalkostnader	43 668	42 084		
Övriga interna kostnader	135 109	121 691		
Differens interna poster minus återföring interna intäkter ovan	0	0		
Utgående pensioner inkl löneskatt	-16 505	-16 402		
Differens kalkylerade/verkliga personalomkostnader	9 222	8 479		
Förändring pensionsskuld	531	242		
Pensionsutb individuell del inkl löneskatt	-16 672	-16 172		
Avgår, kalkylerad pensionskostnad	15 596	15 760		
KS :s medel till förfogande	0	0		
Avgår: interna poster för ovanstående	0	0		
Summa	-690 618	-699 464	-766 668	-782 273
3. Leasingkostnader				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Operationella leasingavtal				
Framtida minileasingavgifter (betalningar till leasinggivaren)				
- inom ett år		-2 563		
- år 2011-2015		-3 668		
- år 2016 och senare		0		
4. Jämförelsestörande poster				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Nedskrivning av Bastholmen	0	-8 700	0	-8 700
Nedskrivning av Knislinge simhall		-3 200		-3 200
Återföring av nedskrivning	902	0	902	0
Utdelning från SKL	766	0	766	0
Summa	1 668	-11 900	1 668	-11 900

Östra Göinge kommun och koncernen

Noter

KOMMUNEN

KONCERNEN

5. Avskrivnigar

	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Immateriella anläggningstillgångar	-339	-259	-339	-259
Byggnader mm	-18 993	-19 343	-29 211	-29 879
Inventarier och maskiner	-4 926	-5 269	-7 055	-7 535
Nedskrivning reala anläggningstillgångar	-385	-12 136	-385	-12 136
Nedskrivning betraktad som jämförelsestörande post, not 4	0	11 900	0	11 900
Nedskrivning fin.anläggningstillgångar	-270	-58	-270	-58
Summa	-24 913	-25 166	-37 260	-37 968

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.

6. Skatteintäkter

	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Kommunalskatt	475 877	457 905	475 877	457 905
Slutavräkning föregående år	-16 577	351	-16 577	351
Prognos på slutavräkning innevarande år	493	6 179	493	6 179
Summa	459 794	464 435	459 794	464 435

7. Statlig utjämning & generella statsbidrag

	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Inkomstutjämningsbidrag	116 843	108 536	116 843	108 536
Kostnadsutjämningsbidrag	21 158	18 713	21 158	18 713
Regleringsbidrag	0	3 477	0	3 477
Kommunal fastighetsavgift	20 628	20 606	20 628	20 606
Tillfälligt konjunkturstöd	0	13 214	0	13 214
Summa	158 629	164 545	158 629	164 545
Regleringsavgift	-6 696	0	-6 696	0
Avgift LSS-utjämning	-5 105	-3 749	-5 105	-3 749
Summa	-11 801	-3 749	-11 801	-3 749
Summa totalt	146 828	160 796	146 828	160 796

8. Finansiella intäkter

	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Räntor likvida medel	158	544	516	799
Räntebidrag	41	24	49	29
Avkastning kapitalförvaltning	280	181	280	181
Övriga finansiella intäkter	1 868	279	1 867	391
Summa	2 346	1 028	2 712	1 401

Östra Göinge kommun och koncernen

Noter

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
9. Finansiella kostnader				
Räntor lån	-1 510	-1 093	-7 985	-7 084
Ränta pensionsskuld	-104	-93	-104	-93
Övriga finansiella kostnader	-48	-148	-98	-173
Summa	-1 662	-1 334	-8 188	-7 351
10. Justering för av- & nedskrivning				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Avskrivning av anläggningstillgångar	24 258	24 871	36 605	37 674
Nedskrivning av anläggningstillgångar	655	12 194	655	12 194
Summa	24 913	37 066	37 260	49 868
11. Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Pensionsskuldens förändring	-442	-330	-442	-330
Reavinst anläggningstillgångar	-374	-712	-374	-712
Reaförlust anläggningstillgångar	313	19	313	1 257
Återinvesterade utdelningar och rabatter från pensionsförvaltnir	-280	-181	-280	-181
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-1 223	0	-9 893	964
Summa	-2 006	-1 204	-10 676	999
12. Investeringsverksamheten				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-86	0	-86	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-24 591	-27 987	-39 222	-39 234
Investeringsbidrag, materiella anläggningstillgångar	1 292	953	1 292	953
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1 168	627	8 874	3 019
<u>Investering i finansiella anläggningstillgångar</u>				
Övriga finansiella anl tillgångar	0	-2 400	-6	-2 400
Förvaltade pensionsmedel	0	-5 000	0	-5 000
<u>Försäljning av finansiella anläggningstillgångar</u>				
Övriga finansiella anl tillgångar	0	0	0	0
Förvaltade pensionsmedel	0	0	0	0
Summa	-22 217	-33 807	-29 149	-42 662
13. Nyupptagna lån				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Långfristiga lån	25 000	0	56 945	56 270
Summa	25 000	0	56 945	56 270

Östra Göinge kommun och koncernen

Noter

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
14. Amortering av lån				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Långfristiga lån	-4 000	-4 000	-12 930	-50 913
Summa	-4 000	-4 000	-12 930	-50 913
15. Immateriella tillgångar				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	8 018	8 018	8 018	8 018
Årets anskaffning				
Erhållen inv intäkt				
Årets försäljning/utrangering		-431		-431
Omklassificering annat tillgångsslag				
Utgående balans	8 018	7 587	8 018	7 587
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång		-7 496		-7 496
Ack avskrivning försäljning/utrangering		431		431
Årets avskrivningar		-259		-259
Utgående balans	-7 496	-7 324	-7 496	-7 324
Summa	522	262	522	262
16. Mark & byggnader				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång		706 846		1 160 537
Årets anskaffning		18 754		31 953
Erhållen inv intäkt		0		0
Årets nedskrivningar		-11 961		-11 961
Årets försäljning/utrangering		-4 670		-10 076
Omklassificering annat tillgångsslag				
Utgående balans	706 846	708 970	1 160 537	1 170 453
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång		-302 141		-472 781
Ack avskrivning försäljning/utrangering		4 566		5 484
Årets avskrivningar		-19 343		-29 527
Utgående balans	-302 141	-316 918	-472 889	-496 824
Pågående ny- till- och ombyggnad	1 700	6 333	8 710	7 003
Summa	406 405	398 386	696 357	680 632

Östra Göinge kommun och koncernen

Noter

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
17. Maskiner & inventarier				
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång		105 752		135 854
Årets anskaffning		4 952		8 933
Erhållen inv intäkt		0		0
Årets nedskrivningar		-176		-176
Årets försäljning/utrangering		-824		-961
Omklassificering annat tillgångsslag				
Utgående balans	105 752	109 704	135 854	143 650
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång		-83 378		-106 629
Ack avskrivning försäljning/utrangering		798		925
Årets avskrivningar		-5 269		-7 536
Utgående balans	-83 378	-87 849	-106 629	-113 240
Summa	22 374	21 855	29 225	30 410
18. Finansiella anläggningstillgångar				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Aktier och andelar	9 556	9 498	2 872	2 813
Långfristiga fordringar	1 801	1 801	2 211	2 244
Förvaltade pensionsmedel	8 352	16 138	8 352	16 138
Summa	19 709	27 436	13 435	21 195
19. Förråd				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Förråd tekniska kontorets produktionsenhet	847	766		
Varulager rest. Tranan	123	118		
Lager skogsförvaltning	3	7		
Tomter för försäljning, exploateringsverksamhet	249	249		
Summa	1 222	1 140	2 088	2 272
20. Fordringar				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Kundfordringar	4 940	6 426		
Fordringar hos anställda	39	14		
Fordringar hos staten	389	803		
Momsfordran	4 043	5 437		
Kommunalskatt	0	74		
Övr. förutbetalda kostn och upplupna intäkter	14 102	11 574		
Summa	23 513	24 329	25 994	30 320

Östra Göinge kommun och koncernen

Noter

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
21. Eget kapital				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Ingående eget kapital enligt balansräkning	303 646	325 886	364 831	386 162
Årets resultat	22 239	19 354	21 333	5 810
Summa	325 886	345 240	386 164	391 973
22. Avsättningar				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt	2 967	2545		
Avsättningar för pensioner ÖK-SAP *				
Avsättningar för garantipensioner inkl löneskatt	302	394		
Summa	3 269	2 939	6 516	6 422
* ÖK-SAP = Överenskommen särskild avtalspension. Antalet förtroendevalda med avtal om visstidspension uppgår till 1 st.				
23. Långfristiga skulder				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Kommuninvest	82 300	78300		
Periodiserade investeringsbidrag		1315		
Förutbetalda anslutningsavgifter		596		
Summa	82 300	80 210	309 682	316 984
Erhållna investeringsbidrag från 2010 och anslutningsavgifter från 2009 redovisas som långfristig skuld. Dessa periodiseras linjärt under samma nyttjandeperiod som tillgången har. Återstående antal år är 28 (vägt snitt).				
24. Kortfristiga skulder				
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Kortfristiga skulder t kreditinstitut	4 000	4 000		
Leverantörsskulder	17 325	17 336		
Momsskuld	961	1 584		
Personalens skatt, avgift och löneavdrag	6 203	5 774		
Övriga kortfristiga skulder	1 454	1 297		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	113 207	95 987		
Summa	143 150	125 977	175 599	159 492

Östra Göinge kommun och koncernen

Noter

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
25. Borgen & övriga ansvarsförbindelser	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Koncerninterna borgensåtaganden	206 585	216 242		
-varav Bostads AB Klockaren	151 210	165 865		
-varav Ö G kn Industrifastighets AB	51 625	47 627		
-varav Ögrab	3 750	2 750		
Förlustansvar egnahem	264	200	264	200
Kommuninvest	437 463	295 468	437 463	295 468
Övriga borgensförbindelser	4 539	4 241	4 689	4 388
Summa	648 851	516 151	442 416	300 056
26. Ansvarsförbindelser	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Pensionsförpliktelser	319 608	306 454	319 608	306 454

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 betalningsspunkt 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

Lagen om kommunal redovisning

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

- Rådets rekommendation nr 18 följs inte vad det gäller va-avgifter.
- Fr.o.m. 2004 redovisas den tomtmark som färdig ställs för försäljning som omsättningstillgång i stället för som anläggningstillgång.
- Förrådsvärdering är i huvudsak värderad enligt FIFO, first in, first out.
- Kommunens kriterier för att en anskaffning skall anses som en investering
 - o Ekonomisk livslängd på minst 3 år.
 - o Anskaffningsvärdet ska vara minst 1 basbelopp.

Modell för finansiell analys

För att analysera kommunens ekonomi använder Östra Göinge kommun en modell som kallas RK-modellen, som utgår från fyra aspekter i den finansiella bedömningen.

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

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

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

Kontroll: Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen?

Verksamhetsberättelser



Verksamhetsberättelser

Kommunfullmäktige

Uppdrag

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Beredningarna Tillväxt och samhällsbyggnad samt Omsorg och lärande är kommunfullmäktiges organ för beredning av framtidsfrågor och ska utforma den långsiktiga politiska viljeinriktningen. Valberedningens uppdrag är att bereda valen till nämnder och styrelser mm.

Årets verksamhet

Beredningarna har arbetat med att ta fram långsiktiga styrande måldokument med inriktning mot målen i Vision 2015. Beredningarna har under året arbetat parallellt med flera olika projekt som överlämnats och utarbetats av kommunfullmäktiges presidium. Årets verksamhet kan sammanfattas enligt följande:

Kommunfullmäktiges presidium har under året överlämnat följande uppdrag till beredningarna:

- Uppdrag att ta fram en programhandling för fritidsverksamheten i Östra Göinge kommun.
- Uppdrag att ta fram en programhandling för vård och omsorg i Östra Göinge kommun.
- Uppdrag att ta fram en programhandling för verksamheten inom biblioteks- och kulturområdet i Östra Göinge kommun.

Beredningen för tillväxt och samhällsbyggnad har under året arbetat med och besvarat två medborgarförslag om vindkraft i Östra Göinge kommun och ett medborgarförslag om att göra kommunen till en GMO-fri zon (genetiskt modifierade organismer).

Arbetet med att ta fram en vindbruksplan har tagit mycket av beredningens tid i anspråk och ett förslag till plan har ställts ut för samråd under perioden 17 november 2010 till 7 februari 2011.

Ett annat mycket omfattande uppdrag var att ta fram en ny översiktsplan. Exempel på genomförda aktiviteter inom ramen för detta uppdrag är dialogmöten med föreningar och näringsliv samt ett tidigt samrådsmöte med Kristianstads och Hässleholms kommuner. Parallellt med detta har arbetet med att ta fram en programhandling för fritidsverksamheten bedrivits bland annat genom att ta

fram nulägesbeskrivningar och att träffa företrädare för föreningslivet.

Beredningen för omsorg och lärande presenterade under våren sitt förslag till skolutvecklingsplan för slutdiskussion i kommunfullmäktige som fastställde förslaget i juni 2010. Arbetet med att ta fram planen innefattade ett omfattande dialogarbete med såväl elever som personal inom skolan på de flesta enheterna. Vidare har beredningen arbetat med programhandling för vård- och omsorg och för biblioteks- och kulturområdet.

Beredningen har valt att först slutföra den sistnämnda programhandlingen som fått namnet Kultur- och biblioteksplan för Östra Göinge kommun. Ett dialogmöte med allmänhet och föreningar genomfördes i september 2010 varefter den slutfördes i december. Avsikten är att kultur- och biblioteksplanen skall fastställas av kommunfullmäktige i mars 2011.

Framtiden

Under det kommande året kommer arbetet med att förtydliga och utveckla beredningarnas och presidiets roller och arbetsformer i relation till kommunstyrelsen och dess utskott att fortskrida med koppling till arbetet att ta fram ett övergripande styr- och ledningssystem för kommunen. Beredningarna kommer att ha en central roll i arbetet med att ta fram långsiktiga och styrande dokument med utgångspunkt i kommunens vision.

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	0	0
Kostnader	-919	-1 624
Årets resultat	-919	-1 624
Budget	905	1 602
Budgetavvikelse	-14	-16

Verksamhetsberättelser

Valnämnden, Överförmyndaren

VALNÄMNDEN

Uppdrag

Valnämnden ansvarar för genomförandet av allmänna val till riksdag, kommunfullmäktige, regionfullmäktige och EU-parlamentet samt genomförandet av folkomröstningar som beslutats av riksdag eller kommunfullmäktige.

Årets verksamhet

Från och med 2010 gällde ny valdistriktsgräns mellan Broby Öster och Broby Väster. Distriktsgränsen har justerats för att få ett jämnare antal röstberättigade.

Den 19 september genomfördes det allmänna valet till riksdag, kommunfullmäktige och regionfullmäktige.

Framtiden

2014 hålls både val till riksdag, kommunfullmäktige och regionfullmäktige samt EU.

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	173	178
Kostnader	-165	-229
Årets resultat	8	-51
Budget	135	99
Budgetavvikelse	143	48

ÖVERFÖRMYNDAREN

Uppdrag

Överförmyndaren har till uppgift att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. De är ställföreträdare för personer som inte själva kan sköta sina angelägenheter. I överförmyndarens uppgifter ingår också rekrytering av nya lämpliga ställföreträdare.

Årets verksamhet

En fortsatt expansion av verksamheten har konstaterats. Det har under året skett en nettoökning av antalet ärenden med 25 stycken. Ny ersättare till överförmyndaren har valts i och med ny valperiod. Enligt protokoll från genomförd inspektion i början av december står det att "Länsstyrelsen vill slutligen särskilt framhålla att Överförmyndaren fullgjort sina uppgifter på ett mycket bra sätt".

Framtiden

Kommunledningarna i Hässleholms, Osby och Östra Göinge kommuner har under året beslutat att senast fr.o.m. 2012-01-01 skall en ny samarbetsorganisation gällande överförmyndarverksamheten i dessa tre kommuner träda i kraft. Verksamheten kommer att centraliseras till Hässleholm. Både en verksamhetschef och flera handläggare kommer att rekryteras. Mesta möjliga av överförmyndarnas uppgifter kommer att delegeras till denna nya organisation. Dock kan inte, enligt gällande lagstiftning, alla uppgifter delegeras. Därför kommer det även i fortsättningen finnas en överförmyndare i varje kommun. En kraftig ökning av kostnaderna för överförmyndarverksamheten är att förvänta.

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	18	2
Kostnader	-750	-901
Årets resultat	-732	-899
Budget	755	900
Budgetavvikelse	23	1

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

KOMMUNCHEF

Uppdrag

Denna enhet omfattar ledningsgruppen samt Strategisk planering och utredning (SPU). Kommunchefen ansvarar direkt inför de förtroendevalda för att politiska besluts- och målformuleringar omsätts i praktisk handling. En väl fungerande ledningsgrupp är en förutsättning för att kommunchefen skall kunna leva upp till detta ansvar.

Till enheten SPU:s ansvarsområde hör infrastruktur, kollektivtrafik, översikts- och detaljplaner, boendefrågor och bostadsförsörjningsprogram, näringslivsfrågor, varumärkes- och profilfrågor, marknadsföringsstrategier samt samordning av åtgärder inom ramen för Vision 2015.

Årets verksamhet

Den 1 oktober anställdes en ny kommunchef. Arbetet med en kommungemensam värdegrund har påbörjats och slutförts 2011. Implementeringen av Göingemodellen har fortsatt. Göingeoффensivens första steg har avslutats och ett varumärke har presenterats – ”Östra Göinge – Skånes gröna hjärta”. Arbetet med en ny översiktsplan har inletts och kommer att avslutas under 2011. En vindbruksplan har utarbetats och är på samråd t o m februari 2011.

Östra Göinge kommun har varit brett engagerad i det regionala utvecklingsarbetet som följer av etableringen av forskningsanläggningen ESS/Max IV i Lund. Dessutom deltar kommunen i Öresundsprojektet Öreferie, som syftar till att stimulera närturism mellan Sverige och Danmark.

Samarbete har skett med flera andra närliggande kommuner, exempelvis har ett samverkansavtal avseende plan-, bygg- och miljöfrågor samt energirådgivning träffats med Hässleholms och Osby kommuner. Det har även påbörjats arbete med att samordna överförmyndarverksamheten mellan Östra Göinge, Osby och Hässleholms kommuner.

Framtiden

Vision 2015 är styrande för kommunkoncernen. Till den kommer den nya inriktning som följer av att kommunen för första gången någonsin upplevt ett politiskt majoritetsskifte.

Kommunkoncernen måste utveckla sin förmåga att driva de strategiska samhälls- och utvecklingsfrågorna. Särskild kraft kommer att ägnas åt visionens fyra fokusområden – Näringsliv, Boende, Kommunikationer och Utbildning. Samverkan med företag, organisationer, andra kommuner, Region Skåne och statliga myndigheter ska intensifieras.

Varumärkesarbetet genom Göingeoффensiven, i syfte att sätta platsen ”Östra Göinge – Skånes gröna hjärta” på kartan, ska fullföljas. Likaså kommer ökade insatser göras inom hela kommunkoncernen för att implementera vårt gemensamma arbetssätt Göingemodellen.

Det är av största vikt att kommunkoncernens olika verksamheter arbetar systematiskt för att leva upp till Göingebornas förväntningar och krav. ”Nöjda kunder” är ett mål som har hög prioritet. För att åstadkomma detta krävs motiverade och kompetenta medarbetare med en stark gemensam värdegrund, som tar sin utgångspunkt i ledstjärnan ”Här gaur da”.

Avgörande för att långsiktigt kunna utveckla kommunkoncernens verksamheter, såväl kvalitativt som kvantitativt, är en god ekonomi. Därför kommer arbetet med att förstärka ekonomistyrningen drivas vidare.

Resultat Kommunchef

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	1 882	163
Kostnader	-13 036	-10 079
Årets resultat	-11 154	-9 916
Budget	11 226	11 253
Budgetavvikelse	72	1 337

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - PRODUKTIONSCHEF

Uppdrag

Större delen av kommunens tjänsteproduktion som social verksamhet, barn- och utbildningsverksamhet, teknisk verksamhet, hälso/sjukvård och räddningstjänst ingår i produktion. Uppdraget är att ge service med god kvalitet till medborgarna.

Årets verksamhet

En ny ledningsorganisation inom skolan startade i samband med höstterminen. Organisationen är en konsekvens av och anpassning till den nya skollagen. Under året har kvalitetskriterier arbetats fram och fastställts för att kunna starta enskild verksamhet i kommunen, dock inom ramen för barnomsorgsavgiften. En utredning om kommunens möjligheter att genomföra lagen om valfrihet (LOV) inom äldreomsorgen har slutförts. Årets verksamhet har i övrigt kännetecknats av fortsatt arbete med att sammansvetsa de olika verksamhetsområdena för att förbättra helhetsperspektivet. Arbetet har också präglats av att se framåt och utveckla både befintliga och nya verksamheter.

Framtiden

LOV kommer att genomföras inom hemtjänsten under 2011. Arbetet med Lean fortsätter under 2011. Fokus kommer i större utsträckning än tidigare att läggas på kvalitetsuppföljningar och uppfyllandet av de kvalitetskriterier som finns i verksamheterna. Ledord i verksamheterna är kundnytta, kvalitet och kompetens. Produktionens utmaning är att i den konkurrenssituation som uppstår med andra, erbjuda tjänster som svarar upp både i kvalitet och kostnad. Det kommer att handla om hur verksamheterna möter kommuninvånarna/kunderna och vilken kvalitet det är på de kommunala tjänsterna, som också är en del i hur man som kommuninvånare upplever att bo och nyttja vad kommunen har att erbjuda.

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	15 294	14 094
Kostnader	-47 375	-30 005
Årets resultat	-32 081	-15 911
Budget	38 373	18 468
Budgetavvikelse	6 292	2 557

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - FÖRSKOLA

Uppdrag

Verksamhetsområde Förskola har ansvar för barn från 1 - 5 år. Här ingår förskola och pedagogisk omsorg. Förskolan ska lägga grunden för ett livslångt lärande och erbjuda barnen en god pedagogisk verksamhet, där omsorg, fostran och lärande bildar en helhet. I samarbete med hemmen ska barnens utveckling till ansvarskännande människor och samhällsmedlemmar främjas.

Årets verksamhet

Den 1 juli omorganiserades förskolan. Förskolan fick tre förskolechefer. Från och med augusti 2010 tillhör treåringarna liksom fyra- och femåringar allmän förskola. De kommunala riktlinjerna skrevs om. Föräldrarna till 15-timmars barn gavs möjlighet att förlägga tiden fritt över dag och vecka. 80 % av föräldrarna har valt tre dagar å fem timmar i veckan.

Möllarps förskola profilerade sig i november som naturförskola. Barnen får möjlighet till naturupplevelser och de äter ute om vädret tillåter. Varje vecka har de en hel "utedag".

Ett första steg till implementering av nya läroplanen har skett genom att samtliga förskollärare deltagit på en fortbildningsdag och all personal har fått fortbildning i pedagogisk dokumentation. Personal som vidareutbildat sig har haft inriktning matematik och svenska. Barnskötare har vidareutbildat sig till förskolepedagoger, vilket kommer att höja tätheten av utbildade pedagoger i vår kommun.

Portfolio används numera på alla förskolor. På detta sätt kan barnen utvecklas efter sina förutsättningar, stärker sitt självförtroende och sin självkänsla. Detta instrument används även på skolorna och i fortsättningen kommer detta arbetsredskap att bli ett naturligt inslag för lärandet.

För att få föräldrarna att känna sig delaktiga och att de har och får inflytande på verksamheten har föräldraråd bildats.

Framtiden

Ny läroplan träder i kraft för förskolan den 1 juli 2011 och under våren implementeras den.

2011 kommer samtliga förskolor att påbörja arbetet med att profilera sig. Profilerings mot att arbeta med kost och närproducerad mat och den italienska inspirerade arbetsmetoden Reggio Emilia där pedagogisk dokumentation är ett av redskapen, är några av förslagen.

Kommunen har brist på förskoleplatser i alla orterna. Den provisoriska avdelningen Spindeln som öppnades under 2010 har bidragit till att platsbristen inte är lika stor i Broby, dock saknas det i nuläget flest platser i Knislinge. Även föräldrarna i Sibbhult, Glimåkra och Hanaskog kan inte erbjudas önskad plats. Arbetet kommer att fortsätta under 2011 med att se över förskolelokalerna. Ombyggnad av Nya Eken kommer att ske under 2011, vilket ger nya fräscha lokaler. Utemiljön blir tilltalande på ett spännande sätt vilket framöver kan utvecklas till ett "extra rum" för barnen.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Prestation/Volym		
Antal inskrivna barn i kommunens förskolor	621	616
- varav förskola	590	590
- varav pedagogisk omsorg	31	26
Ekonomi, kr		
Kostnad/barn		
-förskola	97 117	98 601
-pedagogisk omsorg	83 893	76 852
Kvalitet		
Förskolor med profilering, %	0%	9%
Förskolebarn per årsarbetare, antal	5,2	5,1
- varuproducerande kommuner	5,4	-
Personal med pedagogisk högskoleexamen, %	47%	45%
-varuproducerande kommuner	62%	-
Andel av barnen i förskolan som upplever trygghet och trivsel i verksamheten ¹		95%
Andel av föräldrarna som upplever att deras barns nyfikenhet och lust att lära stimuleras på förskolan, % ¹		74%

¹ Ny mätmetod fr o m 2010

Resultat

	Bokslut 2009 ¹	Bokslut 2010
tkr		
Intäkter	882	313
Kostnader	-53 844	-62 267
Årets resultat	-52 962	-61 954
Budget	54 197	63 646
Budgetavvikelse	1 235	1 692

¹ Ej samma organisation som 2010

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - GRUNDSKOLA

Uppdrag

Verksamhet Grundskola har ansvar för den verksamhet som omfattar barn och ungdomar i åldrarna 6 – 16 år. Här ingår förskoleklass, grundskola, särskola, fritidsgård och skolbarnomsorg.

Årets verksamhet

Under året har verksamheten arbetat systematiskt mot en ökad måluppfyllelse. Vårens Nationella prov i åk 3 visade att förutsättningarna är bra för att öka måluppfyllelsen och arbetet med att höja undervisningskvaliteten kommer ytterligare att förstärka detta. Ökad undervisningskvalitet är ett långsiktigt arbete, där en del av arbetet är att kommunen bl.a. ansökt om medel från skolverket för Matematiksatsning som ska bedrivas 2010-2012. Kommunen har erhållit 1,9 miljoner kronor fördelat på dessa två läsår. Projektet ska syfta till att öka kvaliteten på matematikundervisningen. Ett projekt som också finansierats av skolverket är Läsa, skriva, räkna. Detta projekt har möjliggjort att verksamheten har kunnat jobba med analys som leder till metoder för att elevers förmåga att läsa och skriva ska öka. Detta arbete fortsätter även 2011.

Skolinspektionen har även haft en riktad inspektion i ämnet engelska på Snapphaneskolan, där återkoppling sker 2011. Verksamheten ser denna inspektion som ett led i en förhöjning av undervisningskvaliteten i engelska.

Från och med 1 juli implementerade kommunen en ny skolorganisation. Rektorer tillsattes på fem enheter med ansvar för tillsammans sju grundskolor. Detta för att tydliggöra rektorsrollen i enlighet med den nya skollagen som börjar gälla fr.o.m. 1 juli 2011. De nya rektorsområdena är Snapphaneskolan i Knislinge, Västerskolan i Knislinge/Kviingeskolan i Hanaskog, Prästavångskolan i Broby, Göingeskolan i Broby samt Mölleskolan i Sibbhult/Glimåkraskolan.

Framtiden

Verksamheten står inför ett stort arbete med att implementera en ny läroplan med nya kursplaner och Ny skollag som gäller fr.o.m. 1 juli 2011. Skolverksamheten måste under 2011-2012 arbeta med en upphandling av skolskjutsarna, vilka även omfattas i den nya skollagen.

Verksamheten står inför minskat elevantal på de äldre stadierna och ett ökat antal framförallt på Västerskolan. Arbetet med en lokalöversyn är på gång för att kunna möta elevkullarna. Även kommunens särskola står inför ett vikande elevantal och hur särskolan ska utformas i framtiden är en fråga som verksamheten kommer att ta ställning till under 2011. Verksamhetens mottagande av nyanlända elever oavsett orsak måste landa i en helhetslösning under 2011. Detta är en stor utmaning för en kommun av vår storlek.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Prestation/Volym		
Samtliga elever i kommunens skolor, antal	1 466	1 427
- varav grundskola	1 328	1 276
- varav förskoleklass	138	151
Antal elever på kommunens fritidshem	397	429
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev		
-grundskola	80 280	77 960
-förskoleklass	41 219	35 538
-fritidshem	31 271	31 930
Kvalitet		
Genomsnittligt meritvärde i åk 9 i kommunala grundskolor	193	197
- varuproducerande kommuner	201	201
Elver i kommunens grundskolor som är behöriga till gymnasieskolan, %	86,8%	84,9%
-varuproducerande kommuner	87,5%	86,7%
Heltidslärare per 100 elever i kommunens grundskolor, antal	7,7%	7,7%
-varuproducerande kommuner	8,4	-
Andel av elever som ofta eller alltid är nöjda med sig själva, % ¹		69%
Andelen elever som ofta eller alltid tycker om att gå i skolan, % ¹		36%

¹ Ny mätmetod fr o m 2010

Resultat

	Bokslut 2009 ¹	Bokslut 2010
tkr		
Intäkter	3 632	4 522
Kostnader	-99 003	-103 945
Årets resultat	-95 371	-99 423
Budget	93 754	99 248
Budgetavvikelse	-1 617	-175

¹ Ej samma organisation som 2010

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - GÖINGE UTBILDNINGSCENTER

Uppdrag

Göinge Utbildningscenters (GUC) verksamhetsområde är gymnasieskola, vuxenutbildning, musikskola, lärcentra och stenkompenscenter. Även restaurang Tranan och kommunens energirådgivning ingår i verksamhetsområdet.

Årets verksamhet

Under våren 2010 påbörjades arbetet inför GY11, ny gymnasiereform som ska börja tillämpas hösten 2011. All personal har fått information direkt från Skolverket och samtliga arbetsgrupper har arbetat med GY11 utifrån eleven i centrumperspektivet. Arbetet har genomförts med olika teman som fokus, bl.a. vilka program som är relevanta att genomföra i GY11, hur undervisningen kvalitetssäkras, hur skolan arbetar med skolverket och skolinspektionens utgångspunkter samt vilken kompetens som behöver inhämtas av lärarkåren.

För att möta kommande pensionsavgångar inom VVS-branschen har under hösten 2010 en ny omgång av VVS-utbildning för vuxna startat. GUC fick rekommendation från yrkesnämnden inom VVS hösten 2010. Under 2010 utvecklades yrkesutbildningen inom måleri på GUC och finns numera i Kristianstad kommuns regi. Skåne Nordost arbetar mycket aktivt för att skapa en bred och kvalitetssäkrad mix av vuxenutbildningar inom området, där den studerande är vinnaren i konceptet.

Stenforsaskolan har bedrivit diverse projekt och ett av dessa var Stenkompetenscentret. Skolan har erhållit medel från Region Skåne som använts till drift och vidareutveckling av centret. GUC har ansvarat för kommunens sommarjobb, vilket resulterade i att 69 ungdomar fick arbete sommaren 2010. Under året har även Stenforsaskolan deltagit i projektet Göingecoffensiven. Ett antal ungdomar deltog i projektet och var med och skapade förutsättningar för ett Östra Göinge i framtiden. Hösten 2010 arrangerade GUC tillsammans med Göinge Näringsliv ett arbetslöshetsprojekt. Under ett antal veckor fick ungdomar coaching och vägledning vad skolan kan erbjuda, hur första steget ut på arbetsmarknaden kan ske och skapande av ett nätverk inom arbetsmarknaden.

Två elever har representerat Stenforsaskolan vid frisör-SM

i Jönköping där 30 tävlande deltog. Eleverna placerade sig som sju respektive åtta.

Stenforsaskolan har under 2010 lanserat SMS-tjänst till eleverna/personal. Vid behov kan snabb information delges grupper eller samtliga elever.

Musikskolans elevantal i den egna verksamheten har varit oförändrat och bra. Över tiden har elevantalet ökat trots att elevunderlagen minskat. Samarbetet med Stenforsaskolan avseende gymnasiekurser fortsätter att utvecklas och likaså samarbetet med Kultur & bibliotek och föreningslivet avseende utåtriktad verksamhet fortsätter att blomstra. Efterfrågan på musikskolans tjänster har växt starkt i den södra kommundelen och då framförallt på Västerskolan. Intresset för sång- och körsång har ökat, i övrigt är efterfrågan stabil. Under Göingedagarna 2010 deltog musikskolan på bred front med konserter och föreställningar.

Framtiden

Gymnasieverksamheten som bedrivs på Stenforsaskolan väntas stabil trots minskade elevkullar. Färre elever från Östra Göinge kommer att kompenseras genom att fler elever från andra kommuner bedöms välja Stenforsaskolan. Implementeringen av GY11 kommer att prägla GUC's verksamhet, där bl.a. VVS- och fastighet- samt Handels- och administrationsprogrammet startar hösten 2011. Vuxenutbildningen kommer att få en ny skolreform 2012, vilken förbereds under 2011. För att ge eleverna kunskap med kvalitet och med den nya skolreformen måste personal fortbildas och teknisk utrustning förberedas. Vad gäller vuxenutbildningen så förväntas volymen ligga relativt stabilt de närmaste åren. Det finns en fortsatt utveckling av befintliga projekt t.ex. Miljöteknisk arena och Stenkompetenscenter.

Elevkullarna kommer att öka i de åldrar där musikskolan rekryterar flertalet nya musikanter. Musikskolan har tillsammans med andra aktörer tagit ett utökat ansvar för det allmänna kulturutbudet. En utveckling som förhoppningsvis ska få fortsätta. Den nya gymnasiereformen skapar osäkerhet för den musikverksamhet som bedrivs inom Stenforsaskolans gymnasieprogram. På några års sikt kommer troligen antalet elever som deltar i dessa kurser

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

att minska samtidigt som de enskilda kurserna blir större. En ny kulturplan för Östra Göinge håller på att utarbetas, denna kommer att påverka musikskolans verksamhet.

Nyckeltal gymnasieskola

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Prestation/Volym		
Samtliga elever på Stenforsaskolan, antal	320	317
- varav andra kommuners elever	61	61
I Östra Göinge folkbokförda elever	716	682
- varav Stenforsaskolan	259	256
- varav skolor i andra kommuner	361	349
- varav fristående skolor	96	77
Ekonomi, kr		
Kostnad per elev på Stenforsaskolan	104 247	111 551
Kvalitet		
Betygsmedel värde ¹	12,0	12,7
- varuproducerande kommuner ¹	13,9	13,9
Elever med slutbetyg efter påbörjad gymnasieutbildning inom 4 år, % ²	85%	80%
- varuproducerande kommuner ²	81%	85%
I Östra Göinge folkbokförda elever med grundläggande behörighet till universitet & högskola	81%	78%
-varuproducerande kommuner	90%	86%

¹Alla betygsatta kurser medräknade, där kursens poäng multiplicerats med vikt för betyg (IG=0, G=10, VG=15, MVG=20) samt dividerats med poängsumman för respektive nationellt program.

²Andel av kommunen folkbokförda elever i år 1 i gymnasieskolan, ej IV-program, den 15 okt år n-4 och som inte fanns i gymnasieskolan den 15 okt året innan, som fick slut-/avgångsbetyg från linje/program under läsåret n eller tidigare.

Nyckeltal gymnasiesärskola

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Elever i gymnasiesärskola, antal	13	17
- varav Östra Göingeelever	7	14
- varav andra kommuners elever	6	3
Kostnad/elev på Stenforsaskolan ¹	176 069	131 160
Antal Gymnasiesärelever som efter fyra år har sysselsättning	100%	100%

¹Viss osäkerhet avseende kostnaden då IV och Särskolan redovisas tillsammans. Kommer att hanteras separat 2011

Nyckeltal vuxenskola

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Grundläggande vuxenutbildning, årsplatser	14	16
Gymnasial vuxenutbildning, årsplatser	70	110
Särvux, årsplatser	19	16
Svenska för invandrare, årsplatser	39	40

Nyckeltal musikskola

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Prestation/Volym		
Elever i avgiftsbelagd frivillig verksamhet, antal	320 ¹	320 ¹
Elever i ensembleverksamhet, antal	102 ²	110 ²
Elever i undervisningsprojekt, antal	-	205 ³
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev	10 050	10 056
Kvalitet		
Medeltudietiden (år/elev)	3,1	3,2

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

Resultat Göinge Utbildningscenter

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	15 615	19 047
Kostnader	-103 642	-103 314
Årets resultat	-88 027	-84 267
Budget	90 448	84 063
Budgetavvikelse	2 421	-205

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - STÖD

Uppdrag

Verksamhetsområde stöds uppdrag omfattar handläggning av ärenden med myndighetsutövning rörande ekonomiskt bistånd, utredning och behandlings-/stödsatser till barn, unga och vuxna. Biståndsbedömning enligt SoL (Socialtjänstlagen) och LSS till äldre och funktionshindrade. Familjerätt, familjerådgivning, flyktingmottagande, visst påföljdssystem rörande ungdomsbrott, medlingsverksamhet och stöd till brottsoffer och våldsutsatta i nära relationer samt barn som bevittnat våld. Hälsovård och stödsatser till elever i grundskola. Verkställighet av biståndsbeslut avseende personlig assistans.

Årets verksamhet

Inom Elevhälsan har ett lokalbyte från Vita skolan i Knislinge till Lindgården i Broby medfört att utrednings- och testresurserna är samlade så att barn och föräldrar möter flera olika professioner vid ett och samma tillfälle. Utvecklingsarbete i enlighet med Leanfilosofin pågår ständigt för att ytterligare stärka stödet till barn, ungdomar och deras föräldrar samt att stödja skolorna i sitt uppdrag att alla elever som slutar åk 9 skall ha godkända betyg i kärnämnen.

Inom den socialpsykiatriska verksamheten har antalet besökare och brukare ökat och inom boendet så har korttidsplatserna varit belagda större delen av året. Genomgående i hela verksamheten är att andelen brukare med missbruksproblematik har ökat markant. Inom öppenvården har fokus legat på att arbeta mer gruppinriktat där en grupp för anhöriga och en för återfallsprevention har införts.

Inom enheten personlig assistans har tyngdpunkten varit utbildning och handledning till personalen i rollen och arbetet som personlig assistent. Samarbete har skett med Högskolan i Kristianstad och samtliga personalgrupper har varit delaktiga. Två nya brukare och två nya ärenden, inom avlösning i hemmet (barn), har tillkommit. En översyn av besluten avseende "hemtjänst i assistansliknande form" har påbörjats.

Framtiden

Insatser enligt LSS kommer troligen att öka då flera unga personer i skolåldern med framtida behov av antingen personlig assistans eller gruppboende i vuxen ålder finns. Den nya skollagen där beslut kring elevvård är överklagningsbart kommer troligtvis att generera fler uppdrag från förskola och skola. Under 2011 kommer ett boende för ensamkommande flyktingbarn att starta upp.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Personlig assistans enl LASS o LSS		
Antal brukare i egen regi	13	12
Antal brukare i annan regi	17	16

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	14 894	12 389
Kostnader	-58 092	-55 757
Årets resultat	-43 198	-43 368
Budget	43 033	44 331
Budgetavvikelse	-165	964

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - INSATSER I HEM

Uppdrag

Verksamhetsområdet omfattar hjälp i hemmet, matdistribution, hälso- och sjukvård, närståendestöd/frivilligverksamhet, daglig verksamhet, LSS-boende, ledsagarservice och avlösarservice.

Årets verksamhet

Hemtjänstverksamhet ordinärt boende har deltagit i jämförelseprojektet Julia utifrån ett medborgarperspektiv. Utifrån detta resultat har det arbetats med att höja personalkontinuiteten, öka utförd tid hos hemtjänsttagaren och delaktighet i upprättande av genomförandeplaner. Dokumentationsrutiner har kvalitetssäkrats. Ett bemaningsteam och ett serviceteam har inrättats för att klara omställningar och volymförändringar.

Kommunal hälso- och sjukvård har arbetat med och implementerat kvalitetsmålen som omfattar förebyggande arbete inom områdena undernäring, trycksår och fall. Svenska palliativa registret har använts i särskilt boende för att ge en god vård i livets slut. Dokumentationsrutiner har tydliggjorts. Det nya SVPL-IT har införts, ett arbetsverktyg för informationsöverföring vid vårdplaneringar.

Närståendestöd och frivillig verksamhet har startat projekt under februari med dagvård för dementa och somatiskt sjuka två dagar i veckan på Fridebo. Utvecklingsplan för samverkan med frivilliga i kommunens verksamheter har antagits i december. Uppsökande verksamhet för 80-åringar i kommunen har genomförts.

Insatser enligt LSS för funktionshindrade har fått förändrade behov och utbildningsinsatser för all personal har därför genomförts i Teckenkommunikation och ART (Aggression Replacement Training). Änglagård har som tema "Hälsotänk" och har ett träningsrum samt möjlighet till taktill massage.

Framtiden

Politiskt beslut har tagits om LOV och införandet beräknas ske under hösten i 2011. Investeringar kommer att göras i arbetsverktyg som nyckelgömmor och Mobipen. Inom LSS-verksamheten och daglig verksamhet krävs

kompetenshöjning av personal och ökade resurser då brukare med speciella behov förväntas bli flera. Utveckling av den dagliga verksamheten i riktning mot naturlig sysselsättning är viktig. Patientprocess Multisjuka äldre, ett samverkansprojekt region-primärvård-kommun för att förbättra värden för äldre, fortgår under 2011 och 2012. Kvalitetsledningssystem inom vård- och omsorg kommer att fortsätta under 2011.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Hemtjänst		
Antal timmar/vecka	1 336	1 305
Antal personer med dagliga insatser	127	124
Procentandel nöjda med hemtjänst som helhet	72 (73) ¹	67 (70)
Hemsjukvård		
Antal personer/månad	225	227
LSS-boende		
Antal personer	27	29
Kostnad/plats	528 741	563 766
Daglig verksamhet		
Antal personer	56	56
Kostnad/plats	111 741	94 736

¹ Motsvarar 2009 års Nöjd kundindex

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	22 892	10 031
Kostnader	-107 145	-96 234
Årets resultat	-84 253	-86 203
Budget	87 055	83 166
Budgetavvikelse	2 802	-3 037

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - BOENDE

Uppdrag

Inom verksamhetsområde Boende ingår kommunens två särskilda boende Skogsbrynet i Sibbhult och Västänvid i Knislinge. Lindgården i Broby drivs på entreprenad och kommunen köper även externa platser.

Årets verksamhet

En stor händelse under året var att driften av särskilt boende på Lindgården i Broby övergick till Attendo Care AB från den 1 november. 69 medarbetare valde att arbeta kvar på Lindgården med Attendo Care AB som sin nya arbetsgivare och 16 medarbetare stannade kvar i kommunen.

Under året har ombyggnation gjorts av Lindgårdens sköljrum och avdelningskök, vilket var en förutsättning inför upphandlingen. Ombyggnation har även påbörjats på Skogsbrynet av skölj- och tvättrum. Som ett led av gällande hygienlagstiftning hyr kommunen numera arbetsskläder till all personal.

Inom verksamhetsområdet Boende har förbättringsarbete pågått, bl.a. utifrån kvalitetskriterierna och efter brukarundersökningen som genomfördes hösten 2009 på särskilt boende. Intern kvalitetsrevision har genomförts av kvalitetsutvecklare samt medicinskt ansvarig sjuksköterska.

Under året har flera projekt påbörjats, bland annat en vårdtyngdsmätning och Minnenas trädgård på Skogsbrynet. Två undersköterskor har genomfört Silviasysterutbildning för kommande uppdrag inom demensvården. Dessa uppdrag kommer att huvudsakligen vara handledning till personalen, stöd till anhöriga, dagvårdsverksamhet samt utbilda i demensens ABC.

Framtiden

Lean-filosofin kommer att genomsyra vårt arbetssätt med ständiga förbättringar och evidensbaserat arbete där fokus ligger på kund, kvalitet och uppföljningar. Stor vikt kommer att läggas vid demenssjukvård. Vi strävar efter att förbättra vårt sätt att marknadsföra vår verksamhet genom att proaktivt informera våra kunder och medborgare. En god arbetsmiljö kommer att eftersträvas för alla medarbetare.

En måltidssamordnare är anställd som ska arbeta med individanpassad kost, måltidsupplevelsen i sin helhet för våra kunder, stödja kost- och vårdpersonalen i ämnet samt vara en länk mellan medarbetarna och kunderna.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Prestation/Volym		
Antal platser vid årets slut		
- varav egen verksamhet	146	74
- varav entreprenad	0	72
- varav köpta platser ¹	14	18
Ekonomi, kr		
Kostnad/plats		
- egen verksamhet ²	672 500	621 624
- köpta platser	556 171	534 890
Kvalitet		
Genomsnittlig väntetid från biståndsbeslut till erbjudande om plats, dagar		45

¹Genomsnitt per månad

²Exklusive overhead-kostnader

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	694	14 849
Kostnader	-77 734	-92 680
Årets resultat	-77 040	-77 831
Budget	77 317	76 920
Budgetavvikelse	277	-911

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - TEKNIK

Uppdrag

Verksamhet teknik är inriktad på att ge service åt kommunens invånare, företagare och kommunala förvaltningar. Verksamheten är inriktad på gator, parker, fastigheter, lokalvård, kosthållning samt övrig teknisk service.

Årets verksamhet

Fastighetsverksamheten har under året genomfört ett större antal underhållsprojekt på kommunens fastigheter. Bland annat har matsalen på Snapphaneskolan fått nytt golv, Kviingeskolans yttertak har renoverats och omfattande yttre målningsarbeten har under sommaren utförts på kommunens fastigheter.

Lokalvårdsverksamheten påverkas av förlängningen av Lindgårdens avtal samt även av fördubblat antal lägenhetsstädningar åt Bostads AB Klockaren. Trots detta har verksamheten genom rationaliseringar och omorganiseringar kunnat minska personalstyrkan med två heltidstjänster. Effektiviseringsarbetet fortsätter och verksamheten räknar med att kunna minska personalstyrkan ytterligare nästa år.

Gator, vägar och parkeringar har påverkats av årets två kalla och snörika vintersäsonger vilka orsakat stora kostnader för verksamheten. För att kunna finansiera vinterväghållningen har asfaltering och gatuunderhåll hållits tillbaka under året och kommunstyrelsens asfalteringsmål har därmed inte uppnåtts. Under våren har byggandet av rastplatsen Anilla längs med väg 19 slutförts och utemiljön på Träningskolan (Göingeskolan) har byggts om. Verksamheten har under året genomfört trafiksäkerhetsåtgärder vid Trollabadet i Glimåkra, Njuravägen i Broby och Björkvägen i Hanaskog. Vidare har cirka 230 kvicksilverarmaturer i Broby och Sibbhult bytts ut.

Parkverksamheten har påverkats av besparingskrav och skötsel av mark runt fastigheter och parker har inte skett i den utsträckning som önskas. 150 krukor har tagits in och ersatts med ett fåtal självbevattande planteringsfat. Under vårvintern har det gjorts stora insatser när det gäller röjning och borttagning av äldre träd. Parken i Broby har förnyats under våren och sommaren. Förutom att sköta kommunens grönytor, lekplatser och bad har arbete också lagts på att sköta de träd som planterades i vintras. Produktionsverksamhetens arbetsbelastning har varit hög

till följd av vintern. Under året har man fortsatt att, genom anbudsförfarande, sälja kommunens inbytta leasingbilar. Verksamheten har på internt uppdrag anlagt Minnenas trädgård vid Skogsbrynet i Sibbhult.

Kostverksamheten har under året ökat andelen inköp av ekologiska livsmedel, dock når man inte kommunfullmäktiges mål gällande 25 procent ekologiska livsmedel år 2010.

Framtiden

En utredning av kommunkoncernens fastighetsverksamhet påbörjades 2010. En förändring av fastighetsverksamheten kommer att medföra förändrade förutsättningar för den tekniska verksamheten i dess helhet. Resurser för följdutredningar och påbörjande av ett förändringsarbete kommer att krävas under 2011. Bland annat måste verksamhetsbeskrivningar utarbetas och beställarkompetensen utvecklas för de delverksamheter som berörs, till exempel produktionsenheten med förråd och verkstäder i Lunnon.

Även kostorganisationen kommer sannolikt att stå inför stora förändringar som en följd av den kostutredning som pågår. Flera av kommunens kök har brister som måste åtgärdas. Ett beslut om struktur för kostens produktionsenheter bör påskyndas för att minimera investeringsåtgärder i köksenheter som eventuellt skall avvecklas alternativt genomgå större ombyggnader.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Förvaldade kommunala lokaler, m2	90 313	87 934
Underhållskostnad av fastigheter, kr/m2	84	81
Driftskostnad av fastigheter, kr/m2	227	247
Lokalvård, kr/m2	186	184
Andel Na-lampor %	42	48
Parkarea, m2	1 088 062	1 088 062
Drift & underhåll av parker, kr/m2	4,7	4,0

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	120 871	115 963
Kostnader	-147 930	-145 632
Årets resultat	-27 059	-29 669
Budget	27 355	28 364
Budgetavvikelse	296	-1 305

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - AFFÄRSVERKSAMHET VA

Uppdrag

VA-verksamheten bedrivs inom verksamhet teknik och har som uppdrag att ge service åt kommunens invånare avseende drift och underhåll av kommunens vatten- och avloppsförsörjning med tillhörande ledningssystem.

Årets verksamhet

Under 2010 har ett nytt reningsverk i Boalt invigts och tagits i drift. Vattenverken i Hjäsås, Glimåkra och Immeln har renoverats och skyddsåtgärder har vidtagits på samtliga vattenverk för att öka säkerheten. Även vattentornet i Knislinge har renoverats utvändigt. Verksamheten har under året anlagt ledningsnät till rastplatsen Anilla och ledningsnätet på del av Tydingegatan har lagts om som en förberedelse för ombyggnad av gatan. Totalt har det under året investerats 5 mnkr i omläggning av befintliga ledningsnät.

Nytt debiteringssystem har införts som gör att kunden debiteras varannan månad istället för en gång i kvartalet.

Arbetet pågår med miljökonsekvensbeskrivning och tillståndsansökan till Länsstyrelsen för Östra Göinge reningsverk.

Framtiden

Arbetet med utredning och planering för ett nytt avloppsreningsverk i Knislinge för ett flertal av kommunens tätorter är en stor arbetsuppgift som kommer att vara dominerande för VA-verksamheten under 2011-2014. Parallellt med detta arbete skall förutsättningar för avloppsreningsverket i Sibbhult utredas, för att ta ställning till om även avloppsvatten därifrån ska överföras till Knislinge via Hjäsås.

En investeringsfond har upprättats för att verksamhetens ackumulerade överskott ska kunna användas för att finansiera byggandet av nytt avloppsreningsverk i Knislinge.

Under 2011 väntas beslut i ärenden om vattendom för nya vattentäkter i Kråbbleboda och Sibbhult. Som en följd därav väntas de nya vattentäkterna i dessa orter kunna tas i drift. I Sibbhult ska i samband med detta även utredas

om ett nytt vattenverk ska byggas och om det befintliga vattentornet ska tas ur drift. Under 2011 planeras det även för att bygga ut ledningsnäten för vatten och avlopp till Tydingesjön utanför Broby samt till Gyviksområdet utanför Immeln.

Arbetet med utbyte och omläggning av befintliga ledningsnät kommer att fortsätta i den takt som investeringsbudgeten medger. Förnysetakten för ledningsnätet beräknas för närvarande (år 2010) till ca 160 år.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Producerat dricksvatten, m3/år	953 102	1 007 998
Debiterad mängd dricksvatten, m3/år	688 825	666 315
Ej debiterad vätemängd, %	28%	34%
Kostnad för producerat dricksvatten, kr/m3	11,52	11,90
Renat avloppsvatten, m3/år	1 760 103	1 729 173
Kostnad för renat avloppsvatten, kr/m3	8,52	8,90

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	28 123	28 560
Kostnader	-26 650	-27 415
Årets resultat	1 473	1 145
Budget	76	26
Budgetavvikelse	1 549	1 171

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - AFFÄRSVERKSAMHET FJÄRRVÄRME

Uppdrag

Kommunen äger ledningsnät för fjärrvärmedistribution i Hanaskog och Knislinge. E.ON Värme AB är leverantör av fjärrvärme till kommunens nät. Fjärrvärmeverksamheten är organiserad under verksamhet teknik. Verksamhetens uppdrag är att försörja anslutna kommunala byggnader med fjärrvärme samt att leverera fjärrvärme åt fastighetsägare med anslutna villor, flerbostadshus och verksamhetslokaler.

Årets verksamhet

Verksamheten har under 2010 bedrivits med i stort sett oförändrad omfattning i jämförelse med tidigare år. Under andra halvåret uppstod en läcka på ledningsnätet i Knislinge. Reparationsåtgärderna täcktes av garantin för entreprenaden.

Framtiden

På uppdrag av kommunstyrelsen har överläggningar upptagits med E.ON Värme AB om en eventuell försäljning och överlåtelse av fjärrvärmenäten i Hanaskog och Knislinge till E.ON. Överläggningarna beräknas att slutföras under våren 2011 och ett förslag till beslut föreläggas kommunstyrelsen.

Den pågående utredningen av kommunkoncernens framtida organisation för fastighetsverksamheten har också betydelse för fjärrvärmeverksamheten ur ett organisatoriskt perspektiv. En ny fastighetsorganisation kommer att medföra följdkrav på förändringar för fjärrvärmeverksamheten om denna ska vara kvar i kommunal regi.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Antal sålda kWh fjärrvärme	9 200 121	10 363 879

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	9 160	10 830
Kostnader	-8 662	-9 746
Årets resultat	498	1 084
Budget	0	0
Budgetavvikelse	498	1 084

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

PRODUKTION - RÄDDNINGSTJÄNST

Uppdrag

Räddningstjänsten skall kontinuerligt arbeta med att identifiera, värdera och hantera risker så att rätt förebyggande åtgärder kan sättas in och räddningstjänsten planeras, utrustas, organiseras och övas utifrån den aktuella riskbilden.

Årets verksamhet

I maj månad genomfördes en samövning mellan Sibbhults styrkan och räddningsstyrkor från Lönsboda och Hökön. Styrkorna tränades i losstagning av skadade personer i fordon och befälsnivåerna tränades i överlämning och skadeplatsorganisation.

Ny lag om brandfarliga och explosiva varor trädde i kraft 2010-09-01. Det innebar bl.a. att tillståndsgivning och tillsyn över hanteringen av explosiva varor flyttades över till Räddningstjänsten. Tillståndsgivningen för brandfarliga varor flyttades samtidigt över från Miljö- och byggheten till Räddningstjänsten.

Samtliga semestervikarier inom omsorgen utbildades i brandkunskap. Utbildningar genomfördes i skolans åk 2, 5 och 8 samt för pensionärer och medlemmar i hyresgästföreningar.

Insatsmässigt inträffade något färre bränder i byggnad under 2010 än 2009, medan antalet automatlarm var något fler. En omfattande insats genomfördes på Färe Industripark där en brand på blåstringsavdelningen snabbt och effektivt kunde släckas och värden för 16 mkr därigenom räddas.

Framtiden

Förändrade hotbilder och samhällsförändringar ökar behovet av beredskap och samverkan. Räddningstjänsten måste medverka aktivt i samhällsplaneringen så att konsekvenserna vid brand beaktas vid ny- och ombyggnationer. Ny teknik och nya material i omvärlden påverkar räddningstjänstens behov av utrustning och kompetensutveckling. Störningar på arbetsmarknaden påverkar personalomsättningen och rekryteringsmöjligheterna.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Antal insatser totalt	133	124
-varav brand i byggnad	36	34
-varav trafikolycka	28	29
-varav IVPA/sjukvårdslarm	14	13

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	170	169
Kostnader	-7 079	-7 825
Årets resultat	-6 909	-7 656
Budget	7 347	8 201
Budgetavvikelse	438	545

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

GÖINGE DIREKT

Uppdrag

Göinge Direkt är den organisation som först möter de som söker kontakt med Östra Göinge kommun. Det kan ske genom personliga besök, via telefon eller mailkontakt etc., vi kallar det "en väg in". Göinge Direkt skall besvara alla enklare frågor som kommer till kommunen från invånare, näringsliv och de som besöker vår kommun.

Inom Göinge Direkt finns kommunens kundtjänst, miljö- och byggverksamhet, biblioteks- och kulturverksamhet, fritidsverksamhet, turismverksamhet och kommunikationsenheten med ansvar för vårt nya varumärke och för marknadsföringen av kommunen. Göinge direkt svarar även för bostadsanpassningsbidrag och färdtjänstfrågor.

Årets verksamhet

Arbetet med att integrera samtliga enheter inom Göinge Direkt har fungerat enligt plan och resultatet av arbetet har genererat ett mer positivt utfall än väntat. Arbetet med att även knyta an övriga verksamheter för att skapa ett mer kundfokuserat förhållningssätt fortsätter under 2011. Kundtjänstens nya öppettider har varit mycket uppskattat och upplevs som ökad tillgänglighet.

Göingeoffensiven och framtagningen av den nya varumärkesplattformen kan närmast beskrivas som en succé. Handlingsplaner och arbetet med det fortsatta arbetet presenteras våren 2011.

En ny kultur- och biblioteksplan har framarbetats och ligger för beslut. Tyvärr har processen med ny plan för arbetet med utvecklingen av fritidsverksamheten dragit ut på tiden men den kommer troligtvis att presenteras under 2011.

Framtiden

2011 är året då våra invånare, företagare och besökande i vår kommun i hög grad kommer att uppleva att det existerar "En väg in" i kommunen. Utbytet av samarbetet inom enheterna i Göinge Direkt kommer att bära frukt, en samsyn kring syftet och en gemensam lösningsfokuserad arbetsinsats präglar arbetet. Öppenhet, Ansvar och Engagemang kommer att genomsyra arbetet.

Göingeoffensiven går in i fas två med marknadsföring av platsen Östra Göinge via varumärket "Skånes gröna hjärta". En ny samarbetsform kommer att påbörjas mellan kommunen, näringslivet och föreningslivet, ytterligare ett konkret resultat av Göingeoffensiven. Det strategiska projektet "Östra Göinge på nätet" påbörjas. Projektet kommer bland annat att leda till en ny hemsida. En nyhet kommer att vara att besöksnäringens produkter blir bokningsbara.

Arbetet för 2011 kommer för biblioteks- och kulturverksamheten att vara mycket beroende av den kultur- och biblioteksplan som nu är på väg upp till fullmäktige. Därför kommer nätverksbyggandet att fortsätta och då med fokus på ungdansgrupperna, en nödvändig del för att ytterligare vitalisera kulturlivet i kommunen. Det är av yttersta vikt att fritidsenheten också under första delen av året får sin plan och förutsättningar för att utvecklas.

Ett orosmoln på årets himmel är de uppkomna vakterna inom miljö- och byggenheten, konsekvensen av att eventuellt inte lyckas i de planerade rekryteringarna blir en direkt nedprioritering av tillsynen.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Fritidsverksamhet		
Trollarinken, antal besök	34 559	35 440
Simhallar, antal besök	44 158	24 655
Ungdomsföreningar, antal medlemmar 7-25 år	2 624	2 349
-varav flickor	1 148	952
Antal aktiva kulturföreningar	12	12
-varav ungdomskulturföreningar	1	2
Antal aktiva studieförbund	8	8

Not. Nyckeltal avseende biblioteksverksamheten har inte kunnat tas fram. Nya rutiner från Kungliga biblioteket, som tagit över denna uppgift från Kulturrådet, är på gång.

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	10 451	4 588
Kostnader	-38 453	-36 785
Årets resultat	-28 002	-32 196
Budget	28 218	34 133
Budgetavvikelse	215	1 937

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

GEMENSAM SERVICE

Uppdrag

Gemensam Service ska ge internt stöd till verksamheterna i Produktionen och till Göinge Direkt för att dessa skall kunna frigöra tid till det direkt kundorienterade arbetet och till kärnverksamheterna. Gemensam service ska även ge service till den politiska organisationen.

I Gemensam Service samlas resurser för nämnds-, verksamhets-, ekonomi- och personaladministration samt IT. Här finns också resurser/kompetens för utredningsarbete, upphandlingsfrågor, kvalitets- och metodutveckling.

I Gemensam Service samlas resurser för försäkringskostnader, kostnader för medlemsavgifter till kommunförbunden och Skåne Nordost, personal-, ekonomi- och ärendehanteringssystemen.

Årets verksamhet

Under 2010 har Gemensam Service arbetat för att utveckla säkerheten i de administrativa processerna samt säkrat kompetensen i organisationen.

Konkurrensutsättningen av Lindgårdens äldreboende har inneburit förändrade rutiner och utveckling av arbetsmetoder som kan gagna verksamheten vid framtida liknande projekt.

Gemensam service har anordnat utbildningar i arbetsmiljö inklusive diplomering, arbetsrätt, ekonomi, allmänna bestämmelser samt offentlighet och sekretess.

Vid midsommar infördes ett nytt passer- och larmsystem i de tre kommunhusen.

Rökfri arbetstid som infördes vid årsskiftet har kompletterats med rökfria zoner vid våra kommunala fastigheter.

En minskning av antalet årsarbetare har skett med 3 årsarbetare i förhållande till tidigare år.

Framtiden

Med utgångspunkt i verksamhetsplaneringen kommer Gemensam Service att ta fram mått på de resurser som

kan ställas till förfogande för verksamheternas och den politiska organisationens behov. Årsplaneringar kommer att tas fram i samverkan med verksamheterna.

Samtliga medarbetare kommer att arbeta med att implementera kommunens värdegrund. Med stöd i Göingemodellen kommer ytterligare processer och flöden att bearbetas.

IT-nämnden i Skåne Nordost har tagit ett inriktningsbeslut om att bilda en gemensam IT-organisation. Syftet med samordningen är att effektivisera och förbättra servicen till kommunernas verksamheter. IT-verksamheten i Gemensam Service kommer att omfattas av denna organisationsförändring.

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	5 835	3 589
Kostnader	-33 576	-33 677
Årets resultat	-27 741	-30 088
Budget	28 748	30 404
Budgetavvikelse	1 007	316

Verksamhetsberättelser

Tillsyns- och tillståndsnämnden

PRODUKTION - VERKSAMHETSOMRÅDE STÖD

Uppdrag

Verksamhetsområde stöds uppdrag omfattar handläggning av ärenden med myndighetsutövning rörande ekonomiskt bistånd, utredning och behandlings- och stödsatser till barn, unga och vuxna. Biståndsbedömning enligt SoL och LSS till äldre och funktionshindrade. Familjerätt, familjerådgivning, flyktningmottagande, visst påföljdssystem rörande ungdomsbrott, medlingsverksamhet och stöd till brottsoffer och våldsutsatta i nära relationer samt barn som bevittnat våld. Hälsovård och stödsatser till elever i grundskola. Verkställighet av biståndsbeslut avseende personlig assistans.

Årets verksamhet

Försörjningsstödet fortsatte att öka under årets första 6 månader för att därefter sakta börja gå ner. Köpta vårdplatser avseende missbruk har varit på en ganska oförändrad nivå medan vårdköpen inom socialpsykiatri har ökat. Inom ramen för flyktningmottagandet så har kommunen tagit emot 27 nyanlända personer.

Andelen placerade barn på institution har ökat markant och det fortsatta arbetet med implementeringen av utredningsmetodik BBIC, Barns behov i centrum, har fortgått. Socialstyrelsen har beviljat kommunen ytterligare 1 år med prövolicens.

Framtiden

En ökad andel barn och unga kommer att vara i behov av insatser då vi ser en större psykisk ohälsa än tidigare. Inom enheten utredning barn och unga finns i januari 106 barn och ungdomar aktuella inom enheten avseende utredning eller insats. Arbetsmarknaden ser ut att förbättras vilket på sikt kommer att minska försörjningsstödet, dock antas det initialt att ligga på en relativt hög nivå.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Ekonomiskt bistånd		
Antal hushåll / månad med ek bistånd exkl flyktingar	89	109
Ek bistånd per hushåll och månad exkl flyktingar, kr	5 872	5 728
Antal hushåll med ek bistånd i > 6 mån		84
Missbruksvård, vuxna		
Antal vård dygn, institutionsvård	602	1 430
Kostnad/vård dygn, institutionsvård	1 881	1 768
Barn- & ungdomsvård		
Antal vård dygn, institutionsvård	1 210	1 867
Kostnad/vård dygn, institutionsvård	2 347	3 124

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	8 153	7 016
Kostnader	-30 840	-32 529
Årets resultat	-22 687	-25 513
Budget	21 352	24 666
Budgetavvikelse	-1 335	-847

Verksamhetsberättelser

Tillsyns- och tillståndsnämnden

GÖINGE DIREKT

Uppdrag

Nämndens uppdrag omfattar miljö- och hälsoskyddsområdet, byggnadsväsendet samt enkelt planförfarande. Brandtillsyn ingår även. Vidare skall nämnden ta initiativ/samråda och samarbeta med myndigheter, organisationer och enskilda samt vara tillgänglig för råd och upplysningar inom verksamhetsområdet.

Årets verksamhet

Under 2010 har Tillsyns- och tillståndsnämndens ansvarsområde förändrats till att ej ha enkelt planförfarande längre. Ärende som miljö- och byggenheten arbetat med under 2010 som är kopplade till Östra Göinge kommuns Vision är bl a fortsatt handläggning av "skamfläcksärende". För att underlätta handläggning av bygglovsärende har miljö- och byggenheten infört ett nytt bygglovsprogram, Bygg-R.

På miljösidan har fortsatt arbete med energiplanen, klimatstrategin Nu E De Nock skett. Nyrekrytering av miljöinspektör har skett vilket i viss mån påverkat inspektionssidan.

Framtiden

Inför år 2011 kommer man att arbeta enligt fastlagd tillsynsplan. Inför år 2011 kommer en ny nämndssekreterare och en vikarierande miljö- och hälsoskyddsinspektör att rekryteras. Ett orosmoment är om det uppstår problem med att rekrytera en miljö- och hälsoskyddsinspektör, eftersom nämnden då kommer att bli tvungen att kraftigt nedprioritera tillsynen. Viss kompensation kan ske genom att anlita konsulter för vissa projekt dock ej gällande myndighetsutövning. En ny plan- och bygglag kommer att träda ikraft under våren vilket kommer att medföra ökad arbetsbelastning för miljö- och byggenheten.

Göinge Direkt kommer att vara den verksamhet som står till nämndens förfogande vad beträffar beredning av serveringstillstånd och tillsyn.

Resultat

tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	1 154	969
Kostnader	-2 394	-294
Årets resultat	-1 240	674
Budget	1 498	-654
Budgetavvikelse	258	21

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Uppdrag

VA-verksamheten bedrivs inom verksamhet teknik och har som uppdrag att ge service åt kommunens invånare avseende drift och underhåll av kommunens vatten- och avloppsförsörjning med tillhörande ledningssystem.

Årets verksamhet

Under 2010 har ett nytt reningsverk i Boalt invigts och tagits i drift. Vattenverken i Hjäsås, Glimåkra och Immelin har renoverats och skyddsåtgärder har genomförts på samtliga vattenverk för att öka säkerheten. Även vattentornet i Knislinge har renoverats utvändigt. Verksamheten har under året anlagt ledningsnät till rastplatsen Anilla och ledningsnätet på del av Tydingegatan har lagts om som en förberedelse för ombyggnad av gatan. Totalt har det under året investerats 5 mnkr i omläggning av befintliga ledningsnät. Nytt debiteringssystem har införts som gör att kunden debiteras varannan månad istället för en gång i kvartalet. Arbetet pågår med miljökonsekvensbeskrivning och tillståndsansökan till Länsstyrelsen för Östra Göinge reningsverk.

Framtiden

Arbetet med utredning och planering för ett nytt avloppsreningsverk i Knislinge för ett flertal av kommunens tätorter är en stor arbetsuppgift som kommer att vara dominerande för VA-verksamheten under 2011-2014. Parallellt med detta arbete skall förutsättningar för avloppsreningsverket i Sibbhult utredas, för att ta ställning till om även avloppsvatten därifrån ska överföras till Knislinge via Hjäsås. En investeringsfond har upprättats för att verksamhetens ackumulerade överskott ska kunna användas för att finansiera byggandet av nytt avloppsreningsverk i Knislinge. Under 2011 väntas beslut i ärenden om vattendom för nya vattentäkt i Kräbbleboda och Sibbhult. Som en följd därav väntas de nya vattentäkterna i dessa orter kunna tas i drift. I Sibbhult ska i samband med detta även utredas om ett nytt vattenverk ska byggas och om det befintliga vattentornet ska tas ur drift. Under 2011 planeras det även för att bygga ut ledningsnäten för vatten och avlopp till Tydingesjön utanför Broby samt till Gyviksområdet utanför Immeln. Arbetet med utbyte och omläggning av befintliga ledningsnät kommer att fortsätta i den takt som investeringsbudgeten medger. Förnysetak-

ten för ledningsnätet beräknas för närvarande (år 2010) till ca 160 år.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Producerat dricksvatten, m3/år	953 102	1 007 998
Debiterad mängd dricksvatten, m3/år	688 825	666 315
Ej debiterad vätemängd, %	28%	34%
Kostnad för producerat dricksvatten, kr/m3	11,52	11,90
Renat avloppsvatten, m3/år	1 760 103	1 729 173
Kostnad för renat avloppsvatten, kr/m3	8,52	8,90

Ekonomisk utvärdering

Verksamheten redovisar ett överskott på 1 144 tkr för året. Verksamhetens intäkter har varit 28,5 mnkr vilket är något högre än intäkterna föregående år. Under 2010 har Räddningstjänsten och gatuverksamheten kompenserat VA-verksamheten för utnyttjandet av verksamhetens nät. Verksamheten har också fått in avgiften för kommunens obebyggda tomter. Verksamhetens kostnader har under året varit 19,5 mnkr vilket är 1 mnkr högre än föregående år. Att kostnaderna ökat beror bland annat på att inköp av vatten varit dyrare än beräknat samtidigt som övriga verksamhetskostnader och lönekostnader ökat. En genomgång har gjorts av samtliga verk och planerade åtgärder håller på att genomföras, vilket kommer att ge verken minskade driftkostnader. Utöver driftkostnaderna tillkommer kostnader för investeringarnas avskrivningar och en intern ränta på 4 % investerat kapital. De finansiella kostnaderna har minskat då internräntan har sänkts en halv procent jämfört med föregående år.

På tillgångssidan har anläggningstillgångarna ökat då verksamheten genomfört sanering av ledningsnät på Stårkevägen och Kilingevägen i Glimåkra, Salexvägen, Skolgatan, Tjädergatan i Sibbhult och Tydingegatan i Broby. Fordringarna har minskat jämfört med föregående år. Anledning till detta är att kunderna debiteras varannan månad från och med juli 2010. Verksamhetens eget kapital ökar med årets resultat på 1 144 tkr och är därmed 5 713 tkr. Det ackumulerade egna kapitalet kommer att användas för att finansiera investeringen Östra Göinge avloppsreningsverk. Verksamhetens långfristiga skulder har ökat till följd av fortsatta investeringar. De kortfristiga skulderna har också ökat något.

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Resultaträkning

		2009	2010
Verksamhetens intäkter	not 1	28 103	28 537
Verksamhetens kostnader	not 2	-18 443	-19 567
Avskrivningar	not 3	-3 825	-3 941
Verksamhetens nettokostnader		5 835	5 029
Finansiella intäkter	not 4	20	23
Finansiella kostnader	not 5	-4 382	-3 908
Årets resultat		1 473	1 144

Balansräkning

tkr		2009	2 010
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 6	96 090	97 768
Maskiner och inventarier	not 7	352	318
Summa anläggningstillgångar		96 442	98 086
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	not 8	555	68
Likvida medel	not 9	6 539	9 495
Summa omsättningstillgångar		7 094	9 563
SUMMA TILLGÅNGAR		103 536	107 648
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	not 10	4 568	5 713
därav årets resultat		1 473	1 144
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	not 11	96 905	98 783
Kortfristiga skulder	not 12	2 062	2 971
Summa skulder och avsättningar		98 967	101 755
SUMMA EGET KAPITAL		103 536	107 468
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA - Noter

tkr

1. Verksamhetens intäkter

	2009	2010
Anslutningsavgifter	96	32
Vatten- och avloppsavgifter	27 894	27 413
Övriga intäkter	113	1 091
Summa	28 103	28 537

2. Verksamhetens kostnader

	2009	2010
Inköp av vatten för distribution	-1 943	-2 243
Del av gemensamma kostnader för tekniskt kontor	-1 876	-1 504
Övr kostn för inköp och bidrag	-5 822	-5 127
Kostnader för arbetskraft	-3 982	-5 177
Förbrukningsavgifter, el	-2 854	-2 900
Övr verksamhetskostnader	-1 966	-2 616
Summa	-18 443	-19 567

3. Avskrivningar

	2009	2010
Byggnader och anläggningar	-3 746	-3 866
Inventarier och maskiner	-79	-75
Summa	-3 825	-3 941

4. Finansiella intäkter

	2009	2010
Räntor	20	23
2009 var räntan 0,63% och 2010 0,51%.		

5. Finansiella kostnader

	2009	2010
Internränta	-4 382	-3 908
Internränta har under 2009 varit 4,5% och 2010 4%		

6. Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2009	2010
Fastigheter f affärsverksamhet	169 752	175 262
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-73 662	-77 494
Summa	96 090	97 768

7. Maskiner & inventarier

	2009	2010
Inventarier	415	415
-ack avskrivning inventarier	-290	-332
Övriga maskiner o inventarier	587	628
-ack avskrivning övr maskiner io inventarier	-359	-393
Summa	352	318

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA - Noter

8. Fordringar

	2009	2010
Kundfordringar	560	0
Värdereglering kundfordringar	-5	50
Upplupna intäkter	0	18
Summa		68

9. Likvida medel

	2009	2010
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	6 539	9 495

10. Eget kapital

	2009	2010
Ackumulerat resultat	3 095	4 568
Årets resultat	1 473	1 144
Summa	4 568	5 713

11. Långfristiga skulder

	2009	2010
Östra Göinge kommun	96 442	98 086
Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter	463	698
Summa	96 905	98 783

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

12. Kortfristiga skulder

	2009	2010
Leverantörsskulder	1 460	2 302
Upplupna kostnader	602	670
Summa	2 062	2 971

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme

Uppdrag

Kommunen äger ledningsnät för fjärrvärmedistribution i Hanaskog och Knislinge. E.ON Värme AB är leverantör av fjärrvärme till kommunens nät. Fjärrvärmeverksamheten är organiserad under verksamhet teknik. Verksamhetens uppdrag är att försörja anslutna kommunala byggnader med fjärrvärme samt att leverera fjärrvärme åt fastighetsägare med anslutna villor, flerbostadshus och verksamhetslokaler.

Årets verksamhet

Verksamheten har under 2010 bedrivits med i stort sett oförändrad omfattning i jämförelse med tidigare år. Under andra halvåret uppstod en läcka på ledningsnätet i Knislinge. Reparationsåtgärderna täcktes av garantin för entreprenaden.

Framtiden

På uppdrag av kommunstyrelsen har överläggningar upptagits med E.ON Värme AB om en eventuell försäljning och överlåtelse av fjärrvärmenäten i Hanaskog och Knislinge till E.ON. Överläggningarna beräknas att slutföras under våren 2011 och ett förslag till beslut föreläggas kommunstyrelsen. Den pågående utredningen av kommunkoncernens framtida organisation för fastighetsverksamheten har också betydelse för fjärrvärmeverksamheten ur ett organisatoriskt perspektiv. En ny fastighetsorganisation medför följdkrav på förändringar för fjärrvärmeverksamheten om denna ska vara kvar i kommunal regi.

Nyckeltal

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Antal sålda kWh fjärrvärme	9 200 121	10 363 879

Ekonomisk utvärdering

Verksamheten redovisar ett överskott på 1 084 tkr för år 2010. Verksamhetens intäkter har varit 10,8 mnkr vilket är nästan 1,7 mnkr mer än intäkter föregående år. Verksamhetens kostnader har varit 7,6 mnkr vilket är 1,3 mnkr mer än föregående år. Anledningen är att det sålts betydligt mer värme under årets inledande och sista månader.

Utöver värmekostnader tillkommer kostnader för investeringarnas avskrivningar och en intern ränte-kostnad på 4 % av investerat kapital. Avskrivningarna är oförändrade då inga investeringar gjorts under året. De finansiella kostnaderna är lägre till följd av att internräntan sänkts med en halv procent jämfört med föregående år.

På tillgångssidan har anläggningstillgångarna minskat. Fordringarna har minskat till följd av att mätaravläsningen görs den 20:e varje månad istället för den sista varje månad. Verksamheten har inga fordringar äldre än 7 dagar efter förfallodag.

Verksamhetens egna kapital ökar med årets resultat och är därmed 4 016 tkr. Verksamhetens långsiktiga skulder minskar och de kortsiktiga skulderna har ökat.

Resultaträkning

		2009	2010
Verksamhetens intäkter	not 1	9 145	10 815
Verksamhetens kostnader	not 2	-6 322	-7 587
Avskrivningar	not 3	-1 237	-1 237
Verksamhetens nettokostnader		1 577	1 992
Finansiella intäkter	not 4	15	15
Finansiella kostnader	not 5	-1 094	923
Årets resultat		498	1 084

Balansräkning

tkr		2009	2 010
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 6	23 665	22 428
Maskiner och inventarier	not 7	0	0
Summa anläggningstillgångar		23 665	22 428
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	not 8	2 761	2 138
Likvida medel	not 9	1 834	4 010
Summa omsättningstillgångar		4 595	6 148
SUMMA TILLGÅNGAR		28 260	28 576
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	not 10	2 933	4 016
därav årets resultat		498	1 084
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	not 11	23 665	22 428
Kortfristiga skulder	not 12	1 662	2 132
Summa skulder och avsättningar		25 327	24 560
SUMMA EGET KAPITAL		28 260	28 576
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme - Noter

tkr

1. Verksamhetens intäkter

	2009	2010
Anslutningsavgifter	108	0
Fjärrvärmeavgifter	9 037	10 815
Summa	9 145	10 815
Varav koncerninterna avgifter	4 736	6 818
Varav kommuninterna avgifter	2 144	2 378

2. Verksamhetens kostnader

	2009	2010
Kostnader för inköp och bidrag	-84	-57
Förbrukningsavgifter fjärrvärme	-6 210	-7 517
Ovriga kostnader	-38	-13
Summa	-6 332	-7 587

3. Avskrivningar

	2009	2010
Byggnader och anläggningar	-1 237	-1 237
Inventarier och maskiner	0	0
Summa	-1 237	-1 237

4. Finansiella intäkter

	2009	2010
Räntor	15	15
2009 var räntan 0,63% och 2010 0,51%.		

5. Finansiella kostnader

	2009	2010
Internränta	-1 094	-923
Internränta har under 2009 varit 4,5% och 2010 4%		

6. Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2009	2010
Fastigheter f affärsverksamhet	26 028	26 028
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-2 363	-3 599
Summa	23 665	22 428

7. Fordringar

	2009	2010
Kundfordringar	1 534	1 463
Värdereglering kundfordringar	-87	0
Upplupna intäkter	1 314	675
Summa	2 761	2 138

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme - Noter

8. Likvida medel

	2009	2010
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	1 834	4 010

9. Eget kapital

	2009	2010
Akkumulerat resultat	2 434	2 933
Årets resultat	498	1 084
Summa	2 933	4 016

10. Långfristiga skulder

	2009	2010
Långfristig skuld till Östra Göinge kommun	23 665	22 428
Summa	23 665	22 428

11. Kortfristiga skulder

	2009	2010
Leverantörsskulder	823	956
Upplupna kostnader	840	1 176
Summa	1 662	2 132

Årsredovisning 2010

