



Delårsredovisning 2017-08-31



Östra Göinge
kommun



Innehållsförteckning

Inledning 4

Utveckling i sammandrag	4
Östra Göinge kommuns organisation	5

Förvaltningsberättelse 6

Mål och målpfyllelse	7
Omvärlden	14
Ekonomi Östra Göinge	15
RESULTAT OCH KAPACITET	15
RISK OCH KONTROLL	22
Kommunala bolag	23
Medarbetare	28

Räkenskaper 29

Östra Göinge kommun	30
RESULTATRÄKNING	30
KASSAFLÖDESANALYS	31
BALANSRÄKNING	32
NOTER	33
Begreppsförklaring	40
Redovisningsprinciper	41

Verksamhetsberättelse 43

Kommunfullmäktige	44
Valnämnd	45
Överförmyndare	45
Kommunstyrelse	46
KOMMUNCHEF	46
EKONOMI OCH INTERN SERVICE	47
STRATEGI OCH TILLVÄXT	48
HR OCH DIGITAL UTVECKLING	49
STAB	50
FAMILJ OCH UTBILDNING	51
HÄLSA OCH OMSORG	53
INFLYTTNING OCH ARBETE	55
SAMHÄLLSBYGGNAD	56
Tillsyns- och tillståndsnämnd	57
SAMHÄLLSBYGGNAD	57
Affärsverksamhet	58
VA	58
FJÄRRVÄRME	59
Bilaga 1 - Affärsverksamhet VA	60
Bilaga 2 - Affärsverksamhet Fjärrvärme	62

Utveckling i sammandrag

Ekonomisk översikt för de fem senaste åren

	2013	2014	2015	2016	2017 P
Antal invånare	13 687	13 864	14 102	14 406	14 573
Kommunens skattesats	21,11	21,11	21,11	20,99	20,99
Anställda i kommunen	915	946	932	953	985
Årets resultat, mnkr	19,5	19,6	43,5	26,7	16,8
Verksamheternas budgetavvikelser, mnkr	3,3	7,2	5,2	5,0	3,1
Resultat som andel av skatteintäkter & statsbidrag %	2,9	2,9	5,9	3,4	2,1
Nettokostnad per invånare, kr	47 300	47 600	49 100	52 800	54 100
Nettoinvesteringar, mnkr	66	99	64	69	138
Låneskuld, mnkr	67	67	67	67	117
Soliditet, %	62,8	61,5	58,0	60	57
Pensionsskuld inkl ansvarsförbindelse, mnkr	371	346	334	277	253
Borgen och övr ansvarsförbindelser exkl pensioner, mnkr	217	293	303	348	422
-varav koncerninterna	214	292	302	311	366
Tillgångar per invånare, kr	44 600	47 300	54 600	47 400	59 200
Skulder inkl pensionsförpliktelser per invånare, kr	43 100	42 400	46 600	40 700	42 100

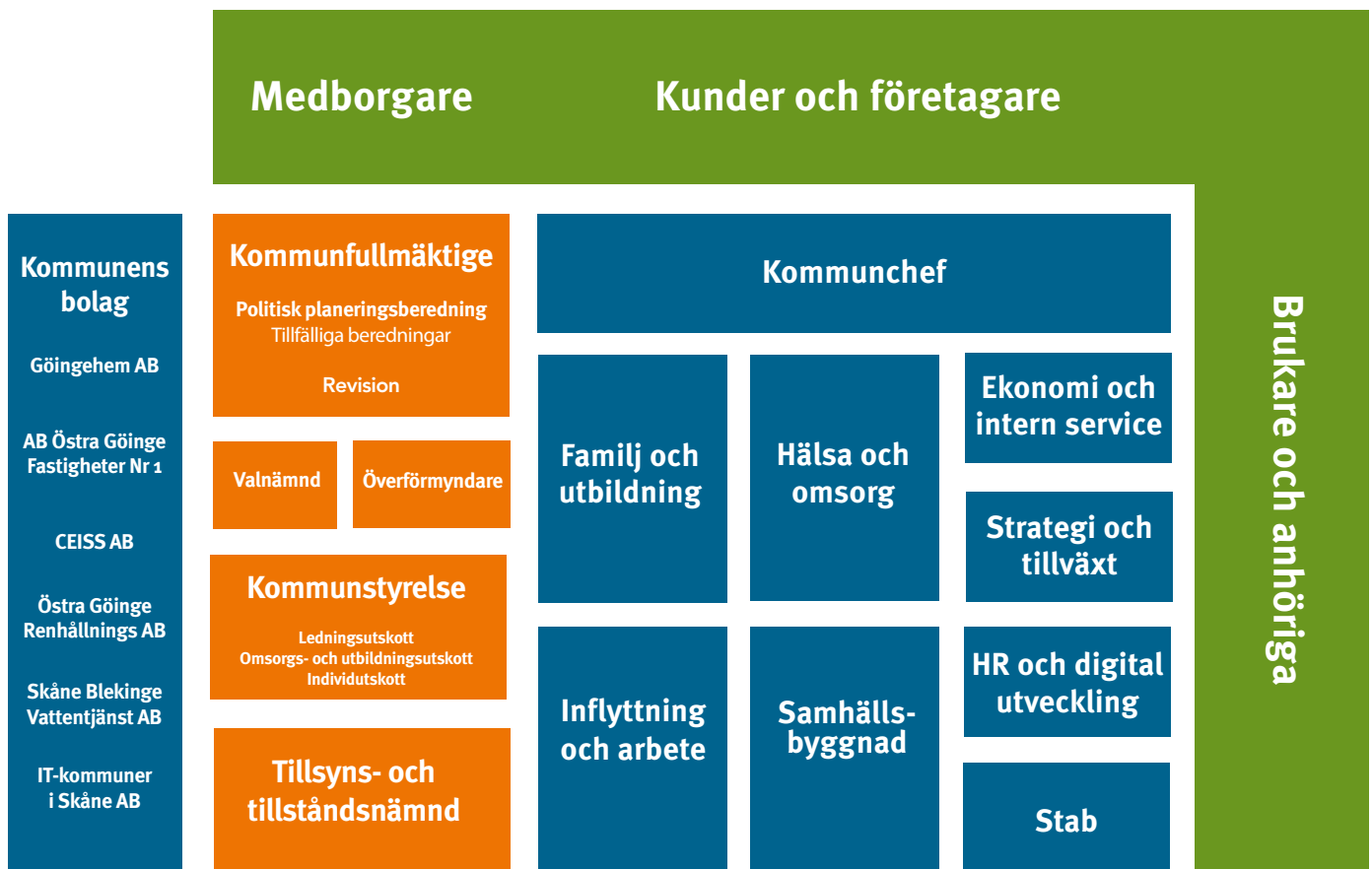
Östra Göinge kommuns organisation

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

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

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

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





Förvaltningsberättelse



Mål och måluppfyllelse

Vision: 15 000 stolta Göingar – utmaningsområden

Styrningen av kommunen bygger på att det finns en sammanhängande kedja av mål för vad som skall åstadkommas, från kommunfullmäktige - som väljs direkt av folket - till förvaltningens olika verksamheter, som i sitt dagliga arbete utför alla de tjänster som medborgarna efterfrågar och behöver. En förutsättning för att styra kommunen i den riktning som fullmäktige beslutar om är också att det finns en uppföljning och återsrapportering av hur de olika målen uppfylls.

I Östra Göinge kommun ser målkedjan ut enligt följande:

Vision: 15 000 stolta Göingar

Visionen visar en önskad bild av framtiden och är ett redskap att möta nuvarande och kommande utmaningar med hänsyn till Östra Göinges specifika förutsättningar. Syftet med visionen är att samla alla krafter - företag, föreningar och medborgare - kring en önskad bild av ett framtida attraktivt Östra Göinge som växer i balanserad takt. Visionen syftar också till att de som bor i kommunen skall vara stolta Göingar och därför bidra till att sprida en positiv bild av Östra Göinge.

Plattformen för visionen är stabil ekonomisk hushållning, god livsmiljö och långsiktig hållbar utveckling, social trygghet, kommunal service med god kvalitet och starkt medborgarinflytande.

Arbetet med visionen sker inom fyra fokusområden. De har bedömts vara strategiska för att uppnå en långsiktig och hållbar tillväxt av invånare, arbetstillfällen och skatteunderlag.

De fyra utmaningsområdena är:

- Boende
- Arbete och företagande
- Kunskap och kompetens
- Åldrande

Inom respektive utmaningsområde beslutar kommunfullmäktige om övergripande inriktningar och kommunstyrelsen beslutar i sin tur om resultatmål. Inriktningarna har ett långt tidsperspektiv och avser vad som skall uppnås under en tioårsperiod. Kommunstyrelsens resultatmål avser vad som skall uppnås under den närmaste fyraårsperioden. Därefter fastställer förvaltningen för varje resultatmål ett antal verksamhetsmål som är mer konkreta och som anger vad som skall göras under ett enskilt verksamhetsår för att resultatmålet sammantaget skall vara uppfyllt vid den innevarande fyraårsperiodens slut.

Färgkoder för aktiviteter

- ▲ PROGNOTISERAS GENOMFÖRAS
- ▶ PROGNOTISERAS DELVIS GENOMFÖRAS
- ▼ PROGNOTISERAS EJ GENOMFÖRAS

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Boende

Inriktning

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

Resultatmål

År 2019 finns ett utökat antal bostäder i kommunens byar.

Verksamhetsmål

År 2019 har en fördjupad byplanering med integrering av välfungerande ekosystem bidragit till en utveckling av boendemiljöer med ökad mångfald och tillskott av bostäder

Aktiviteter

Samrådshandling gällande aktualisering av Översiktsplan arbetas fram



Gestaltning och utformning av Trollacenter och Glimåkra C



Möjliggöra för ny bussdragning och flytt av resecentra Broby



Bygga ut väg väster, Knislinge



Verksamhetsmål

År 2019 är Östra Göinge en av Sveriges 50 bästa miljökommuner

Aktiviteter

Riktade insatser utifrån analysen av miljöaktuellts ranking 2015



Miljöfrämjande insatser inom måltider och lokalvård



Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Arbete och företagande

Inriktning

År 2025 präglas Östra Göinge kommun av ett bra företagsklimatsamtillgångtillvälbildadarbetskraft. Därigenom främjas tillväxten i befintliga företag men gör också att kommunen är ett attraktivt val för nya företagsetableringar. Sysselsättningsgraden bland kommunmedborgarna är hög.

Resultatmål

År 2019 har antalet sysselsatta bland kommuninvånarna ökat.

År 2019 har företagandet utvecklats genom riktade insatser kring entreprenörskap.

Verksamhetsmål

År 2019 har förutsättningarna för ungdomar och vuxna ökat att komma i sysselsättning

År 2019 har fler företag valt att etablera sig i Östra Göinge kommun

Aktiviteter

Gemensam planering mellan GUC, näringsliv, försörjningsstöd, arbetsförmedling och kommunledning



SYV-planer utvecklas på skolorna med fokus på entreprenöriellt lärande i alla åldrar



Arbeta fram en strategi för att marknadsföra Östra Göinge kommun som en attraktiv plats för etablering



Daglig verksamhet samverkar i nätverk med Försäkringskassan, Arbetsförmedling och GUC för att få personer med funktionsnedsättning i praktik och i arbete inom offentlig verksamhet och företag.



Verksamhetsmål

År 2019 upplever företagen i Östra Göinge att myndighetsutövningen är serviceinriktad och rättssäker

Aktiviteter

Dialog med företagarna angående tillsyn



Projekt "förbättrat företagsklimat"



Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Kunskap och kompetens

Inriktning

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

Resultatmål

År 2019 har en kompetent personal genom en omfattande pedagogisk utveckling åstadkommit ett tydligt kunskapslyft bland barn och elever.

Verksamhetsmål

År 2019 har barn och elever utvecklat sitt språk så att deras förutsättningar att tillgodogöra sig utbildningen har ökat

Aktiviteter

Del 2 av treårig kompetensutvecklingsinsats genomförs med inriktning mot språk-utvecklande arbetssätt



Öka kompetensen för att förenkla deltagandet i musikskolan för barn med funktionsnedsättningar



Det finns ett etablerat samarbete mellan skola, skolbibliotekarie och folkbibliotek



Verksamhetsmål

År 2019 används IKT allt mer som ett naturligt redskap för ett ökat lärande och ett stöd för alla i verksamheten.

Aktivitet

Kartläggning och en ökning av pedagogers digitala kompetens i grundskolan utifrån SAMR-modellen



Verksamhetsmål

År 2019 upplever barn och unga att de har en meningsfull fritid

Aktivitet

Aktiviteter planeras och genomförs i samverkan med olika aktörer utifrån ungdomars förväntningar



Verksamhetsmål

År 2019 har antalet barn och unga som mår dåligt och far illa minskat genom tidiga och förebyggande insatser

Aktiviteter

Utbildning för att öka kunskapen och medvetenheten om våld i nära relationer



Utveckla arbetet med Lots-modellen



Inventera och implementera behandlingsmetoder för barn och unga samt familjer



Utveckla det förebyggande arbetet genom samverkan mellan fältassistenter och elevhälsa



Verksamhetsmål

År 2019 erbjuder vuxenutbildningen ett brett urval av möjligheter till studier oberoende av tid, undervisningsform och plats

Aktiviteter

Fler kurser inom kommunala vuxenutbildningen erbjuds



Pedagoger inom kommunala vuxenutbildningen har deltagit i kompetensutveckling med inriktning mot vuxnas lärande



Fler personer erbjuds sitt utbildningskontrakt och läser in gymnasiebehörighet



Verksamhetsmål

År 2019 har fler kommuninvånare utbildat sig inom bristyrken, som inte kräver högskoleutbildning

Aktiviteter

Prova-på-dagar inom Yrkesvux på GUC
Öka antalet utbildningsplatser på Vård- och Omsorgsutbildningen



Skapa fler aktiviteter för ungdomar (16-20 år) som varken arbetar eller studerar



Inflyttning och Arbete har ett aktivt arbete med en gemensam praktiksamordning



Utöka samarbetet med YH-Syd via Skåne Nordost-samordnare



Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområde

Utmaningsområde Åldrande

Inriktning

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

Resultatmål

År 2019 är andelen äldre som bor kvar hemma utan beviljade insatser större.

Verksamhetsmål

År 2019 arbetar alla enheter med förebyggande insatser

Aktiviteter

Den uppsökande verksamheten ska göras enligt modell som tas fram i projekt med Högskolan och vissa kommuner. Modellen innehåller både sociala och medicinska frågor



Komplettera förebyggande hembesök med seniorträffar utifrån konceptet "passion för livet" med tvärprofessionell medverkan



Öka kunskapen om digitala och tekniska hjälpmedel



Verksamhetsmål

År 2017 finns ett ökat stöd till anhöriga

Aktivitet

Anhörigperspektivet ska genom kartläggning av anhörigas behov och utbildningsinsatser stärkas i verksamheterna



Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Förvaltningsgemensamma mål

Verksamhetsmål

År 2019 är den totala genomsnittliga frisknärvaron vid förvaltningen minst 95 %

Aktiviteter

Arbeta fram plan för att höja frisknärvaron inom respektive verksamhetsområde samt påbörja genomförande 

Arbeta fram en långsiktig strategisk plan för förebyggande och systematiskt arbete med arbetsmiljö, hälsa och friskvård samt påbörja genomförandet 

Verksamhetsmål

År 2019 planeras och utvärderas kommunen utifrån ett kommunövergripande styrsystem

Aktiviteter

Implementera resultatstyrningsmodell för uppföljning av mål och ekonomi 

Utarbeta struktur för hur resultatuppföljning genomförs i Östra Göinge kommun 

Verksamhetsmål

År 2019 är den interna/externa kommunikationen anpassad utifrån ledningens och verksamhetens behov

Aktivitet

Upprätta en kommunikationsplattform 

Verksamhetsmål

År 2019 upplever förvaltningens chefer att de får kvalificerat stöd i sina roller som arbetsgivarens företrädare

Aktiviteter

Arbeta fram en plan för strategisk ledarutveckling och utbildning samt påbörja genomförande 

Utveckla en plan för hur man kan samverka och därmed använda måltiderna i syfte att bidra till måluppfyllelsen för respektive verksamhet 

Översyn av samtliga interna städavtal i syfte att standardisera och optimera lokalvården utifrån såväl lokalernas som verksamheternas behov 

Verksamhetsmål

År 2019 är Östra Göinge kommun en attraktiv arbetsgivare

Aktivitet

Kommunicera Östra Göinge kommun som attraktiv arbetsgivare 

Verksamhetsmål

År 2019 underlättas Göingarnas vardag genom digitala tjänster och service

Aktiviteter

Genomföra inventering/kartläggning samordnat i förvaltningen av kundernas behov av digitala tjänster 

Genomföra digitalisering enligt inventering/kartläggning av verksamheternas behov 



Omvärlden

Utvecklingen av svensk ekonomi

Svensk ekonomi har utvecklats överraskande starkt under första halvan av året. Framförallt har produktionen i byggsektorn ökat påtagligt som en följd av kraftigt växande byggnadsinvesteringar. Inte minst bostadsbyggandet har fortsatt öka i snabb takt. Under fortsättningen av året väntas ökningen i investeringarna mattas av. Också utvecklingen för svensk ekonomi i stort beräknas dämpas. Färre arbetsdagar jämfört med i fjol försvagar tillväxten ett par tiondelar. I kalenderkorrigerade termer beräknas BNP i år växa med 3,3 %, vilket kan jämföras med en ökning på 2,9 % i fjol. Nästa år beräknas BNP i kalenderkorrigerade termer öka med 2,3 %.

Den fortsatt positiva utvecklingen i svensk ekonomi innebär att sysselsättningen och skatteunderlaget fortsätter växa i relativt snabb takt i år och nästa år. Arbetslösheten pressas tillbaka och når mot slutet av året ner mot 6,5 %. Trots ett alltmer ansträngt arbetsmarknadsläge beräknas löneutvecklingen bli fortsatt dämpad. Tolv månaderstalen för KPI har tillfälligt nått över 2 procent, men en starkare krona gör att inflationen pressas tillbaka under nästa år. Den fortsatt svaga prisökningstakten gör att Riksbanken dröjer med att höja styrräntan till nästa höst.

För år 2017 har skatteunderlagstillväxten reviderats ned marginellt som resultat av små justeringar av ett flertal variabler. Till följd av utfallsstatistik för första halvåret har arbetade timmar justerats ned och timlönen upp, vilket sammantaget medfört en liten minskning av lönesumman. Även pensionsinkomster samt sjuk- och föräldrapenning har reviderats ned till följd av ny statistik, medan arbetslöshetsersättningar reviderats upp.

År 2018 har en upprevidering av arbetade timmar och nedrevidering av pensionsinkomsterna givit en liten uppjustering av skatteunderlagsutvecklingen i nettoeffekt.

(SKL cirkulär 17:42)

Befolkningsutveckling i Östra Göinge

Under första halvåret 2017 ökade invånarantalet med 178 personer och uppgick per den sista juni till 14 584 invånare. Befolkningsstatistiken visar således att folkmängden fortsätter att öka och att de senaste årens flyttmönster i huvudsak består. Vi förlorar invånare främst till andra kommuner i Skåne men detta vägs upp mer än väl av en stor inflyttning av utrikesfödda. Sammantaget flyttade det in 161 fler personer än vad som flyttade ut under det första halvåret.

En förändring under första halvåret 2017 är att flyttningsnettot i förhållande till kommuner utanför Skåne blev positivt och landade på +14 och att födelsenettet också blev positivt (+18). Befolkningsökningen under första halvåret 2017 är betydligt högre än under motsvarande period år 2016. Om trenden håller i sig innebär det att befolkningsökningen under helåret 2017, liksom under föregående år, kommer att bli betydande.

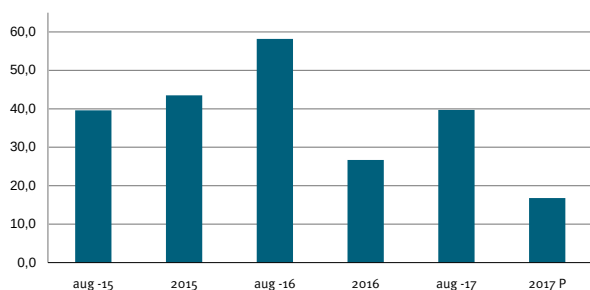
Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Årets resultat

mnkr	aug -16	2016	aug -17	2017 P
Årets resultat	58,2	26,7	39,7	16,8
Resultat utan jämförelsestörande poster	58,2	67,3	39,7	40,8

Årets resultat (mnkr)



Resultatet per den 31 augusti 2017 uppgår till 39,7 mnkr. För motsvarande period år 2016 var resultatet 58,2 mnkr. Den stora skillnaden mellan resultatet för perioden och prognostiserat resultat beror på uppbokning av semesterlöneskuld samt planerad partiell inlösen av pensionsskuld.

Prognosen för året är ett resultat på 16,8 mnkr vilket är 1,1 mnkr bättre än budget. Verksamheterna prognostiserar ett överskott på 3 mnkr vilket främst beror på vakanta tjänster. Statliga bidraget "Välfärdsmiljarderna" redovisas som ett överskott på 27,6 mnkr men det är viktigt att observera att kostnader som motsvarar detta statsbidrag återfinns i verksamheten och syns därmed i verksamheternas redovisning. Inlösen av partiell pensionsskuld är planerad med 24,0 mnkr.

De stora avvikelserna är:

- Skatteintäkter -10,5 mnkr
- Generella statsbidrag +2,1 mnkr
- Lägre pensionskostnader +2,7 mnkr
- Statligt bidrag Välfärdsmiljarderna +27,6 mnkr
- Verksamheternas prognoser +3,0 mnkr
- Partiell inlösen pensionsskuld -24,0 mnkr

Resultat som andel av skatter och statsbidrag

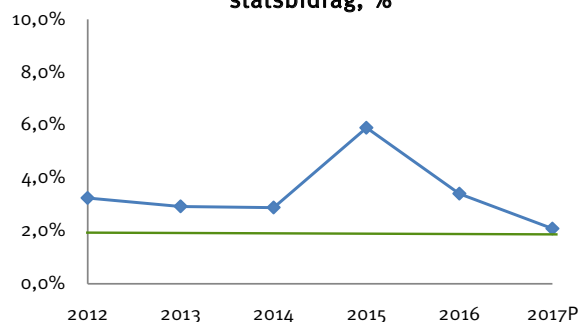
	aug -16	2016	aug -17	2017 P
Resultat som andel av skatter och statsbidrag	11,2%	3,4%	7,4%	2,1%
Verksamhetens nettokostnader	85%	93%	88%	94%
Avskrivningar	4%	4%	4%	4%
Delsumma	89%	97%	92%	98%
Finansnetto	0%	0%	1%	0%
Summa löpande kostnader	88,8%	96,6%	92,6%	97,9%
Årlig förändring nettokostnader	5,7%	10,0%	6,6%	3,5%
Årlig förändring skatteintäkter och generella statsbidrag	9,2%	6,5%	3,0%	2,6%

Av tabellen framgår att prognosen för resultatet som andel av skatter och statsbidrag är 2,1 % vilket innebär att kommunen överträffar sitt finansiella mål på 2 %.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar enligt prognosen med 2,6 %. Nettokostnaderna ökar enligt helårsprognosen med 3,5 % vilket innebär att nettokostnaderna ökar mer än vad skatteintäkter och generella statsbidrag ökar.

Östra Göinge kommun presterar fortfarande ett resultat som är bättre än budget men en nettokostnadsökning som överstiger ökningen av skatteintäkter och generella statsbidrag är på sikt inte hållbar. Detta är dock något som kan variera från år till år. Det behövs en fortsatt god kontroll över nettokostnadsökningen i framtiden för en långsiktigt hållbar ekonomi.

Resultat som andel av skatter och statsbidrag, %



Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Skattesatser

Total skattesats, kommun och region	år 2017
Hörby kommun	31,77
Hässleholms kommun	31,65
Östra Göinge kommun	31,68
Kristianstads kommun	32,15
Bromölla kommun	32,45
Osby kommun	32,95
Snitt Skåne Nordost	32,11
Snitt Skåne	31,30
Snitt Sverige	32,12

Den totala skattesatsen för Östra Göinge kommun är 31,68 kr per beskattningsbar hundralapp. Det är 43 öre lägre än snittet för samarbetskommunerna i Skåne Nordost samt 38 öre högre än Skånesnittet. Jämfört med alla Sveriges kommuner är kommunens skattesats 44 öre lägre.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet - Budgetföljsamhet

Budgetföljsamhet är ett mått på kommunens finansiella kontroll. Att verksamheterna klarar av att drivas inom tilldelad budgetram är en viktig förutsättning för en god kommunal ekonomi. En god budgetföljsamhet underlättar också planeringsförutsättningarna framåt i tiden.

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige redovisar ett överskott på 47,9 tkr för perioden. Prognosen är ett nollresultat.

REVISORER

Periodens resultat är 68,1 tkr överskott. Prognosen är ett nollresultat.

VALNÄMND

Valnämnden redovisar ett överskott på 8,7 tkr för perioden och prognostiserar att hålla budget.

KOMMUNSTYRELSE

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på 130,7 tkr. Prognosen är +/- 0.

KOMMUNCHEF

Periodens resultat är 11,5 mnkr. Överskottet beror främst på att resurser för demografiska förändringar samt löne- och prisuppräkningar återfinns hos kommunchefen som överskott. Prognosen för året är ett överskott på 12 mnkr.

EKONOMI OCH INTERN SERVICE

Verksamhetsområde Ekonomi och intern service redovisar för perioden ett överskott på 3,1 mnkr.

Avdelningen Ekonomi och upphandling redovisar ett överskott om 1 mnkr främst beroende på vakanta tjänster och ökad försäljning av tjänster.

Avdelningen för Måltider och lokalvård redovisar ett totalt överskott om 567 tkr för perioden. Inom Lokalvården bidrar fler sålda tjänster till överskottet samtidigt som tjänsten som enhetschef varit vakant årets fem första månader. När det gäller måltidsområdena har fler portioner sålts jämfört med budget samtidigt som fler externa portioner köpts in.

Avdelningen Fastighet och fordonsservice redovisar ett överskott om 1,5 mnkr. Fastighetsunderhållet påverkas av höga kostnader för akut underhåll, en positiv effekt finns gällande kapitalkostnaderna då aktiveringen av investeringsprojekt gjorts efter augusti. Ett mildare först halvår än beräknat normalår har gjort att fastighetsdriften håller budget för perioden. Nytt verksamhetssystem inom fordonsservice

påverkar resultatet för perioden tillfälligt men kommer att justeras då systemet används fullt ut.

Prognosen för verksamhetsområdet är ett överskott om 1 mnkr.

HR OCH DIGITAL UTVECKLING

Avdelningen för HR och digital utveckling redovisar ett överskott för perioden på 1,5 mnkr. Övergripande HR har under perioden haft ett två vakanta tjänster som påverkat utfallet positivt. En vakant tjänst på utvecklingsenheten bidrar till överskottet för enheten.

Bemanningsenheten redovisar ett underskott om 1 mnkr till följd av färre sålda tjänster än beräknat samt ökade kostnader för sjuklön och semesterlönekostnader. Arbetet med att integrera förskoleverksamheterna har dragit ut på tiden samtidigt som tjänsten som enhetschef varit vakant större delen av året.

Enheten för Digital utveckling följer budget.

Prognosen för verksamhetsområdet är ett överskott om 1 mnkr.

STRATEGI OCH TILLVÄXT

Verksamhetsområdet redovisar för perioden ett överskott på 0,7 mnkr. Överskottet beror på att man under året ännu inte har haft några större kommunikationsinsatser eller kostnader för utbildningar. Personalkostnaderna har under året varit lägre än beräknat vilket delvis beror på bidrag från arbetsförmedlingen för en del tjänster. Prognosen är ett överskott med 0,5 mnkr för året.

STAB

Verksamhetsområdet redovisar för perioden ett överskott på 0,4 mnkr. Överskottet består till största del av ej utbetalda bostadsanpassningsbidrag. Dock beräknas kostnaderna stiga något i slutet av året och prognosen är därför ett nollresultat för 2017.

FAMILJ OCH UTBILDNING

Familj och utbildning redovisar för perioden ett underskott på 1,8 mnkr.

Under perioden har Individ- och familjeomsorgen ett underskott på 4,7 miljoner. Detta beror främst på dyra externa LSS-placeringar, underskott på försörjningsstöd samt HVB barn och unga. Placeringar avslutas kontinuerligt men nya tillkommer. Vi fortsätter vårt arbete med att utveckla våra arbetssätt och metoder.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Skolor och förskolor har överlag ett positivt utfall. Två enheter går med underskott och detta beror på en stor övergång av asylelever som nu fått uppehållstillstånd. Elever ifråga har fortsatt samma behov av stöd i skolan men ingen ersättning betalas längre ut från Migrationsverket när elever får PUT. Övergripande budget för tilläggsbelopp (även kallat extraordinärt stöd) kommer att gå minus med 0,8 mnkr. Detta beror på en volymökning av barn och elever med särskilda behov. Enheterna Kultur och fritid, Elevhälsan och Musikskolan följer sin respektive budget.

Prognosen för verksamhetsområde Familj och utbildning är ett underskott på 4 mnkr.

INFLYTTNING OCH ARBETE

Verksamhetsområde Inflyttning och arbete redovisar för perioden ett överskott på 0,8 mnkr. Kostnaden för tilläggsbelopp är högre än budget samtidigt som kostnaden för köpt gymnasieverksamhet blivit lägre än budgeterat. Inflyttningseenheten visar ett underskott för perioden på grund av högre tolkkostnader än budget men underskottet kommer att jäsna ut sig under året då man ej återbesätter vakanta tjänster.

Göinge utbildningscenter kommer vid årets slut att följa budget. Antalet elever på IM är något lägre än budget samtidigt som antalet elever på vuxenutbildning blir fler.

Prognosen för verksamhetsområde Inflyttning och arbete är ett resultat enligt budget.

HÄLSA OCH OMSORG

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott för perioden med 4 mnkr.

Hälsa och omsorg har övergripande ett överskott på 0,9 mnkr vilket till stor del beror på vakanta tjänster för enhetschefer samt medel för att arbeta fram ny arbetsmodell när nytt HSL avtal träder i kraft. Prognos för året är ett överskott på 1 mnkr.

Myndighet och administration redovisar ett resultat på -3,5 mnkr. Antalet externa säbo-platser har under året varit fler än beräknat samt att hemtjänsten utför fler timmar än budgeterat. Intäkterna för hyror och avgifter inom äldreomsorgen är lägre än budgeterat. Prognosen är ett underskott på 5 mnkr för 2017.

LSS-boendena redovisar ett överskott på 1 mnkr vilket beror på att en del lägenheter varit tomma under året. Detta leder till minskade personalkostnader. Prognosen är ett överskott på 0,9 mnkr för 2017.

Hemtjänst i egen regi har fortsatta problem med underskott, efter åtta månader är underskottet ca 3,4 mnkr enligt budget eller ca 3,6 mnkr enligt LOV-ersättningen. Utifrån LOV ersättningen är bland annat personal- och transportkostnaderna för höga i förhållande till antalet timmar som utförts. Under 2017 har hemtjänsten utfört fler timmar än beräknat utan att öka kostnaderna i samma takt. Prognosen är att denna trend håller i sig under resten året och beräknat underskott för året är 5 mnkr.

Bristen på sjuksköterskor har gjort att det under året har funnits vakanta tjänster inom HSL enheten. Dietisttjänsten har också varit vakant vilket har genererat ett överskott för perioden. Från slutet av april är samtliga tjänster tillsatta. Även kostnaderna för tekniska hjälpmedel har varit lägre än budgeterat men kostnaderna förväntas öka under året. Totalt överskott för HSL enheten är 1,2 mnkr. Prognosen är ett överskott på 0,9 mnkr för 2017.

Prognosen för verksamhetsområde Hälsa och omsorg är ett underskott på 7,9 mnkr.

SAMHÄLLSBYGGNAD

Verksamhetsområdet Samhällsbyggnad redovisar ett överskott för perioden om 1 mnkr. Överskottet beror till stor del på vakanta tjänster under året då verksamhetsområdet har under året fått 7 nya medarbetare beroende på avslutande anställningar samt pensionsavgångar.

På grund av fler byggprojekt i kommunen än väntat är verksamhetsområdets kostnader avseende fastighetsregleringar, konsulttjänster samt utbyggnad enligt detaljplaner högre än budgeterat. Högre fasta kostnader för vinterväghållningen på grund av att nytt avtal innebär att verksamhetens kostnader är högre än budgeterat.

Prognosen för året pekar på ett resultat enligt budget.

AFFÄRSVERKSAMHET

Efter augusti har vatten- och avloppsverksamheten (VA) avsatt 5,2 mnkr till VA-fonden som ska täcka framtida ökade kostnader i samband med det nya avloppsreningsverket i Knislinge. Kostnaderna för perioden följer budget.

Fjärrvärmeverksamheten redovisar ett resultat enligt budget för årets åtta första månader. Verksamheten har efter perioden avsatt 0,3 mnkr som förutbetalda intäkter. Kostnaderna för verksamheten har varit något högre än budgeterat och något högre i jämförelse med samma period föregående år.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

FINANSIERING

Finansieringen redovisar ett överskott på 22,5 mnkr. Den större delen av överskottet beror på välfärds miljarder som fördelas till kommuner med hänsyn till flyktingmottagande. Observera att det statliga bidraget har motsvarande kostnader ute i verksamheterna och därmed inte kan ses som ett totalt överskott i kommunen. Pensionskostnaderna är lägre till följd av tidigare inlöst pensionsskuld.

Skatteintäkterna beräknas bli 10,5 mnkr lägre än budgeterat, detta på grund av att intäkten per invånare är lägre än budget. Däremot blir utjämningsbidrag och generella statsbidrag 29,7 mnkr högre än budget varav 27,6 mnkr beror på välfärds miljarderna.

Prognosen för Finansieringen för helåret är -2 mnkr. Överskottet på grund av välfärds miljarderna vägs upp av högre finansiella pensionskostnader. Planerad partiell inlösen av pensionsskuld på 24 mnkr.

Verksamheternas budgetavvikelser

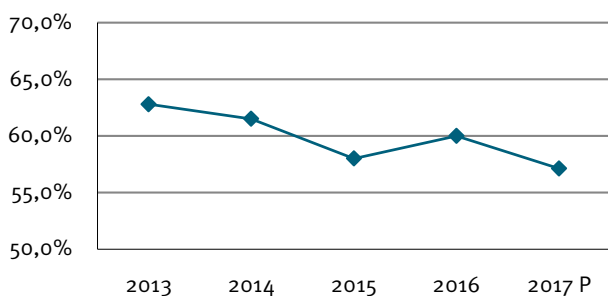
	Redov.	Period-	Prognos	Budget-
Verksamhet	aug -17	avvikelse aug -17	2017	avvikelse 2017
Kommunfullmäktige	-1 608	48	-2 486	0
Revisorer	-519	68	-881	0
Valnämnd	-8	9	-25	0
Överförmyndare	-2 200	-269	-2 657	0
Kommunstyrelse	-3 068	131	-4 802	0
- Kommunchef	9 756	11 152	9 573	12 000
- Ekonomi och intern service	-8 425	3 119	-15 440	1 000
- HR och digital utveckling	-14 836	1 467	-23 028	1 500
- Strategi och tillväxt	-6 394	650	-10 096	500
- Stab	-3 206	691	-5 863	0
- Familj och utbildning	-238 963	-1 843	-354 310	-4 000
- Inflyttning och arbete	-66 142	759	-100 436	0
- Hälsa och omsorg	-144 385	-3 980	-218 504	-7 915
- Samhällsbyggnad	-21 392	974	-33 309	0
Tillsyns- och tillståndsnämnd	-153	201	-532	0
- Samhällsbyggnad	-973	-235	-1 107	0
Delsumma verksamhet	-502 517	12 941	-763 903	3 085
Finansiering	542 235	22 523	780 699	-2 000
Summa	39 718	35 463	16 796	1 085

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Soliditet

Soliditet i %



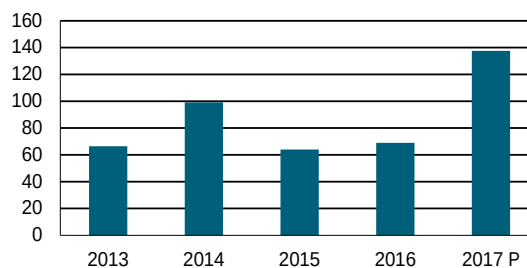
Den senaste femårsperioden har inneburit en svagt nedåtgående trend gällande soliditeten. Enligt prognosen ska soliditeten uppgå till 57,1 % vilket är något lägre än föregående år. Den främsta anledningen till detta är nyupptagna lån för att finansiera kommunens ökade investeringsnivå.

Kommunens soliditet har sedan införandet av blandmodellen för redovisning av pensionsskuld (1998) varierat mellan 55 och 66 %.

Årets nettoinvesteringar

Under perioden januari till augusti har investeringarna uppgått till 81,7 mnkr, varav 20,6 mnkr är avgiftsfinansierade verksamheter. För perioden är genomförandegraden 47 %, om man bortser från budgeten för Östra Göinge Reningsverk är genomförandegraden 71,4%. Prognosen för helåret 2017 är investeringar på 137,6 mnkr varav avgiftsfinansierade står för 36,2 mnkr. Efter en för Östra Göinge kommuns del rekordhög investeringsnivå 2014 sjönk investeringsnivån tillbaka till mer normalt läge 2015 och 2016.

Nettoinvesteringar i mnkr



Prognosen för 2017 pekar åter på en hög investeringsnivå. Framförallt har det påbörjats stora satsningar på att bygga både lokaler för förskola och skola samt satsningar på det livsviktiga vattnet (VA, avgiftsfinansierad).

Genomförandegraden för året beräknas till 79,2 %, att jämföra med bokslut 2016 då den var 53,7 %. Den nuvarande investeringsplanen gäller till och med år 2019 och förväntningen på en långsiktig investeringsplan är att genomförandegraden ökar.

För perioden är de stora investeringarna byggandet av ny förskola i Hanaskog för att friställa Kviingeskolans lokaler för skolverksamhet, ny- och ombyggnad av Västerskolan och dess kök samt entré. Tuvan 2 i Knislinge har byggts om till hemtjänst samt hälso- och sjukvårdsenheten och dessutom har VA-verksamheten utfört investeringsåtgärder motsvarande 20,4 mnkr. Större projekt inom VA är sanering av ledningsnät samt utbyggnad av VA till Kollandsvik.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Nettoinvesteringar

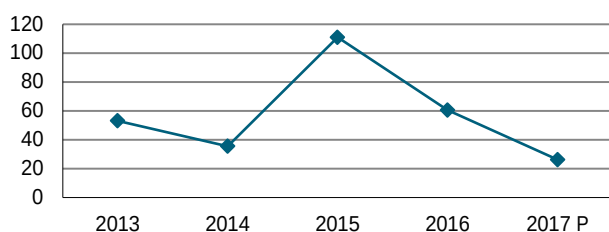
Projekt		Netto- Budget 2017	Prognos 2017	Prognos- avvikelse
		investering		
12304	Ombygg Knislinge bibliote	-5 744		
14224	Kommunhuset inkl inventar	-928		
14340	Köken	-857		
15537	Toalett Breanäs	-122		
16315	Badet, Hanaskog	-824		
16320	Skola, Hanaskog	0		
16331	Förskola, Hanaskog	-28 959		
16332	Förskola, Knislinge	-951		
16334	Kök Kviingskolan	-4 134		
16325	Skola Knislinge	-7 538		
17310	Prästavångskolans kök	-62		
17330	Lunnon	-70		
17340	Glimåkraskolan	0		
14010	Byarna Hanaskog	-452		
15011	Byarna Broby	-400		
17040	Byarn glimåkra	-25		
17010	Nya Väster Rosenkvartsen	-1 175		
17020	Gång- och cykelvägar	-39		
16526	Räddningstjänsten	-1 990		
17350	Reinvesteringar fastighet	-503		
175XX	Verksamheterna inkl inventarier	-5 901		
174XX	VA-Investeringar 2017	-12 419		
10402	Östra Göinge Reningsverk	-61		
15411	Kollandsvik VA	-8 098		
17610	IT-investeringar	-420		
Summa investeringsredovisning		-81 673	-173 700	-137 592
				36 108

Ekonomi Östra Göinge

Risk och kontroll

Likviditet och risk

Likvida medel i mnkr



De likvida medlen (kassa och bank) har fortsatt sjunka under 2017 och prognosticeras återgå till mer normala nivåer. Likviditeten var i slutet av 2015 på en väldigt hög nivå till följd av lägre investeringstakt än beräknat och utbetalning av statsbidrag till följd av flyktingsituationen (som gjordes delvis i förskott). Den ökade investeringstakten i slutet av 2016 och under 2017 har gjort att likviditeten normaliserats.

Borgensåtaganden

mnkr	2014	2015	2016	2017 P
Koncerninterna borgensåtaganden	293	302	311	366
- varav Göingehem AB	266	277	287	338
- varav Ö G Industrifastighets AB	26	24	0	0
- varav AB Östra Göinge Fast. Nr 1	0	0	11	10
- varav ÖGRAB	2	1	14	11
- varav IT kommuner i Skåne AB	0	0	0	7
Övriga borgensförbindelser	1	1	36	56
Summa borgensförbindelser	294	303	347	422

Borgen för de kommunala bolagen beräknas uppgå till 422 mnkr. Av dessa avser 56 mnkr övriga borgensförbindelser som ej är koncerninterna, vilka främst är Göingebygden Trygga hem. Kommunen är återhållsam med att gå med på borgensåtaganden utanför koncernen.

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

Pensioner

Pensionsförpliktelser och pensionsmedel

mnkr	2015	2016	2017 P
Avsättningar	8,8	8,5	8,9
Ansvarsförbindelse	334	277	253
Finansiell placering, bokf. värde	26,3	26,6	26,6
Finansiell placering, markn. värde	36,1	39,7	40,0
Totala förpliktelser minus finansiell placering (återlånade medel)	316,8	258,7	235,2

Totalt har kommunen pensionsförpliktelser på 281 mnkr, varav 8,9 mnkr är avsättningar i redovisningen och övrigt är ansvarsförbindelse som ligger utanför redovisningen. För att möta detta har kommunen en finansiell placering som per 2017-08-31 är värd 40,6 mnkr. Prognosen för de totala förpliktelserna är 235,2 mnkr år 2017. I prognosen för 2017 ingår en inlösen av del av ansvarsförbindelsen med 24 mnkr.

Balanskravet och god ekonomisk hushållning

Kommunallagen anger att kommunerna ska klara balanskravet. Dessutom ska kommunerna besluta om finansiella mål som ska definiera vad god ekonomisk hushållning är i den egna organisationen. De finansiella målen ska även vara styrande för den ekonomiska värderingen. Förutom de finansiella målen ska budgeten innehålla verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Prognosen är ett resultat på 16,8 mnkr. Realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar ska ej ingå i avstämningen av balanskravet och utfallet av dessa per augusti är 1,2 mnkr. Prognosen för resultatet exklusive realisationsvinster är därmed 15,6 mnkr.

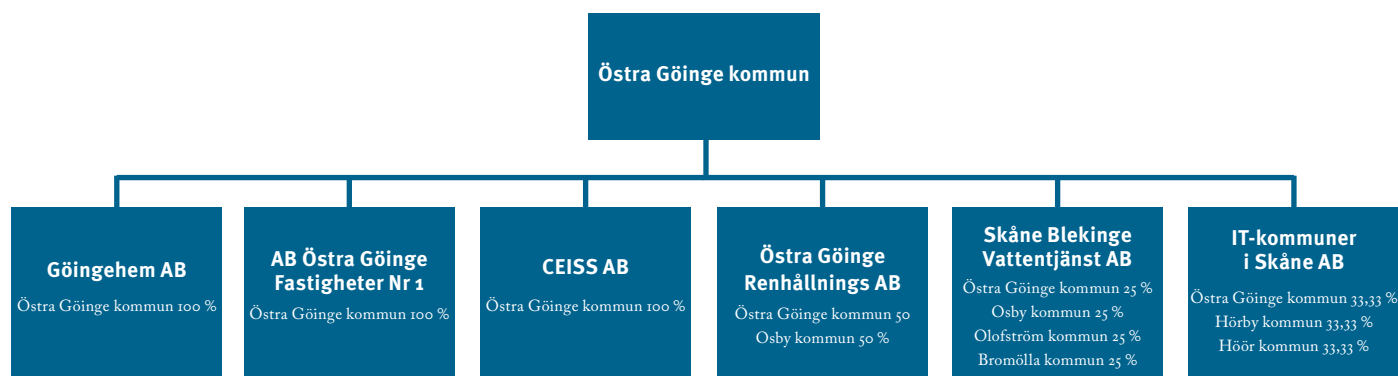
Kommunen har inga underskott att täcka ifrån tidigare år. Prognosen för året är därmed att Östra Göinge kommun uppfyller kommunallagens balanskrav.

Uppföljning av verksamhetsmålen finns i avsnittet måluppfyllelse i delårsrapporten, där det konstateras att 35 av 44 aktiviteter som planerats under året beräknas genomföras. Övriga aktiviteter beräknas att delvis genomföras. Det finansiella målet prognostiseras att uppfyllas då resultatet förväntas uppgå till 2,1 % av skatter och statsbidrag.

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

Kommunala bolag

Organisation och omfattning



En väsentlig del av Östra Göinge kommuns verksamhet bedrivs i andra former än via kommunala nämnder och förvaltningar. För att få en helhetsbild över kommunens verksamhet och engagemang oavsett juridisk form 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 %. En del av den kommunala verksamheten bedrivs av andra juridiska personer där kommunen inte har något betydande inflytande. Det gäller driften av särskilt boende på Lindgården som bedrivs av företaget Attendo AB. På Lindgården finns 72 platser för korttid och särskilt boende. Denna verksamhet är upphandlad enligt lagen om offentlig upphandling.

Inom skolan har elever rätt att själva välja skola. Kommunens elever finns inom ett flertal externa skolor. Den fristående skola där kommunen har flest elever är Färe Montessoriskola i Sibbhult.

IT-kommuner i Skåne AB bildades under år 2016 och ägs av Östra Göinge kommun, Höörs kommun och Hörby kommun till lika delar. Bolagets verksamhet startade den 1 januari 2017.

Kommunala bolagens omfattning

Följande tabell visar företagens resultat för perioden. Tabellen avser förhållanden före eliminering av interna mellanhavanden och proportionell konsolidering.

Kommunala bolagens resultat efter finansiella poster och innan elimineringar (mnkr)

	aug-16	2016	aug-17
Östra Göinge kommun	58,2	26,7	39,7
Göingehem AB	5,0	8,8	7,4
IT kommuner i Skåne AB	*	*	1,4
AB ÖG Fastigheter nr 1	0,1	0,0	0,1
Ceiss AB	0,0	0,0	0,0
ÖGRAB	4,8	5,7	5,6
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	0	0	0

not: * bolagets verksamhet startade 1 jan 2017

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

GÖINGEHM AB

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

Uthyrningen av bostäder överträffar budgeterad nivå och ligger på 99,9 %. Lokalerna är uthyrda till 96 %. EPC-projektet har slutredovisats och övergått till förvaltning och kontinuerlig uppföljning i bolagets drift. Inflyttning har ägt rum den 1 juli i nyproduktionsprojekt Ryttern med åtta lägenheter i Broby. Projektet Stopet med sex marklägenheter i Hanaskog stod klart för inflyttning den 1 september.

Projektet Kitteln med fem marklägenheter i Glimåkra pågår, inflyttning kan ske den 1 november. Därtill pågår byggnation av Excelsior i Knislinge där 14 lägenheter beräknas inflyttningsklara den 1 maj 2018. Projektet Bränneriet/Sänglärkan med 46 lägenheter i Broby är fördröjt. Upphandlingen avbröts p.g.a. bristande konkurrens då endast ett anbud lämnats. Nyproduktionen fortsätter i övrigt enligt den plan som styrelsen beslutat. Ett extra projekt utöver nyproduktionsplanen har tagits fram; Träskon i Sibbhult som är ämnad till skollokaler i första hand, men med möjlighet att konvertera till marklägenheter i senare skede.

Göingehem AB förvärvade fastighetsbolaget Knislinge Borgmästaren 15 och 16 AB i slutet av år 2016 och övertog två fastigheter med elva lägenheter den 1 februari 2017. Fastigheterna kompletterar Göingehems bestånd med den typ av lägenheter som efterfrågas mest. Göingehem AB har fortsatt ett stort antal sökande per lägenhet, för närvarande är cirka 3400 personer anmälda i vår bostadskö. Efter beslut i kommunfullmäktige under 2017 avseende volymkravet för nyproduktion under perioden 2016-2019 har ägardirektivet kompletterats. Nu anges att cirka 70 nya bostäder ska produceras under perioden.

Miljödiplomering genomfördes förra året och följs nu upp i bolagets dagliga verksamhet. Arbetet med systematisk hyressättning har fortsatt och planeras för genomförande under 2018. Rekrytering av en snickare, en förvaltningschef och en ekonomichef har genomförts under perioden.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 66,9 mnkr (föregående år 65,4 mnkr). Resultat efter finansiella poster uppgick till 7,4 mnkr (3,9 mnkr).

Prognos för året

Helårsprognosen indikerar ett resultat om drygt 5,6 mnkr, vilket är ca 1,5 mnkr högre än lagd budget. Den huvudsakliga orsaken till det högre resultatet beror att Göingehem AB utfört en översyn av bolagets kostnadssida avseende underhåll och reparationer. Den höga uthyrningsgraden bidrar också positivt till årets intäkter.

Händelser resten av året

Göingehem AB har fortsatt goda förutsättningar att arbeta med en hög förbättringstakt och servicegrad till kunderna med Göingemodellen som styrmodell. Bolaget har övergått till löpande kundenkäter för att framöver redovisa nöjdhetsindex på webbsidan. Arbetet med dessa har påbörjats och redovisas när tillräckligt underlag för ett index finns. Ett fortsatt arbete med underhåll och reparationer pågår under resten av året avseende både byggnader och utemiljöer.

CEISS AB

Uppdrag

CEISS AB erbjuder försäljning av service-, utbildnings- och informationstjänster samt projektledning till Östra Göinge kommun och till av kommunen hel- eller delägda bolag.

Periodens verksamhet

Under perioden har ingen verksamhet bedrivits i bolaget.

Prognos för året

Då ingen verksamhet bedrivits lämnas ingen prognos.

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

IT-KOMMUNER I SKÅNE AB

Uppdrag

Bolagets uppdrag är att, tillsammans med ägarna, driva och utveckla den interna IT-verksamheten i kommunerna samt i mindre omfattning i av dessa kommuner helägda bolag. Bolagets ändamål är att, med tillämpning av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper, tillsammans med ägarna svara för den interna IT-verksamheten i kommunerna. Syftet är att erbjuda en kostnadseffektiv och säker förvaltning av IT-verksamheten. Bolaget har sitt säte i Hörby.

Periodens verksamhet

Bolaget bildades 21 juni 2016 medan verksamheten startade den 1 januari 2017. Under året har bolaget kommit igång med fakturering avseende uthyrning av tillgångar/material till samtliga kommuner. Bolaget har haft diverse kostnader i samband med flytt till sina nya lokaler.

Bolaget flyttade till nya lokaler i Hörby i maj månad. De nya lokalerna är större och möter behoven av arbetsrum, samtidigt som vi på några få minuters promenad kan vara på plats i serverhallen som finns i Hörby kommunhus. Tjänsteavtal har tecknats under 2017 och en modell för fördelning av bolagets kostnader är framtagen och beslutad. Debitering enligt den nya modellen görs från och med september 2017. Separationen mellan IT kommuner i Skåne AB:s IT-miljö och Hässleholm kommuns IT-miljö pågår med målet att Hässleholm kommuns IT-miljö ska vara helt utmigrerad per den 31 december 2017.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 22,8 mnkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 1,4 mnkr.

Utöver personalkostnader består utgifterna till större del utav licens- samt underhåll- och reparationskostnader för att produkterna ska möta den kvalitet som bolaget erbjuder. IT-kommuner i Skåne AB har under året finansierat verksamheten med lån från Kommuninvest för att kunna göra investeringar avseende inventarier och utrustning till verksamheten. Amortering av lånen är delvis påbörjad.

Prognos för året

Helårsprognosen är resultatet 0,5 mnkr.

Händelser resten av året

Huvudavtalet med respektive ägarkommun är tecknat, under hösten inleds arbetet med att ta fram avtal för de verksamhetssystem och funktioner som ägarkommunerna bedömer som verksamhetskritiska. Vi fortsätter att forma effektiva processer både internt inom bolaget, men även externt i relation till våra ägarkommuner och deras beställarrepresentanter. Arbetet med att hålla IT-infrastrukturen fortlöper kontinuerligt.

AB ÖSTRA GÖINGE FASTIGHETER NR 1

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

I mitten av augusti begärde hyresgästen för bolagets två fastigheter sig själva i konkurs. Hyresintäkten för juli till september är därmed osäker. Det finns en borgenär för hyresintäkten dit bolaget kommer att ställa sitt krav efter att konkursen är slutförd.

Prognos för året

Omsättningen för perioden uppgick till 0,7 mnkr (föregående år 0,8 mnkr för samma period). Resultat efter finansiella poster uppgick till 0,1 mnkr (0,1 mnkr). Årets prognos är ett nollresultat.

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

ÖSTRA GÖINGE RENHÅLLNINGS AB (ÖGRAB)

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

Verksamheten har stabiliserats efter införandet av nytt insamlingssystem och ny entreprenör på såväl kärltömningar som slam. Resultatet är över förväntan och kommer påverka både miljön och ekonomin positivt. Under våren startades ett projekt för att förbättra sorteringen vid flerfamiljshusen, nya och förbättrade dekalerna och informationstavlor har tagits fram. Vi har även delat ut Minimizers (en uppfinning som komprimerar mjukplastförpackningar) till alla lägenheter som har förpackningsabonnemang hos ÖGRAB.

I maj månad beslutades det att starta ett nytt projekt med namnet SSA; Sopsorteringsakademien. Inriktningen är skolbarn i årskurser F-6 och ÖGRAB erbjuder alla klasser i årskurs F-6 en lektionstimme per termin, där vi åker ut till skolan och håller i undervisningen. Syftet är att etablera ny kunskap och påverka attityder och beteende kring avfall. Projektet strävar mot en mer hållbar konsumtion på sikt.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 28,6 mnkr (föregående år 26,4 mnkr). Resultat efter finansiella poster uppgick till 5,6 mnkr (4,8 mnkr).

Prognos för året

Entreprenörsköpet på insamling och slamtömning har påverkat kostnaderna positivt jämfört med föregående år.

Försäljning av skrot är en stor del av avfallsintäkterna och i januari nåddes en toppnotering, vilket gjorde att vi sålde av innevarande lager på 650 ton.

Den ekonomiska prognosen är ett resultat något bättre än budget.

Händelser resten av året

Investering i en ny hjullastare samt uppstarten av SSA kommer att ske under hösten vilket påverkar kostnaderna. Vi fortsätter arbetet med att förbättra sorteringen vid flerfamiljshusen. Uppstarten av skolprojektet SSA kommer att få mycket fokus, vilket är positivt för båda våra ägarkommuner och ÖGRAB.

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

SKÅNE BLEKINGE VATTENTJÄNST AB (SBVT AB)

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

Leverans av dricksvatten från Bromölla till Olofström påbörjades vid årsskiftet och har under perioden successivt ökats. Under maj månad förstärktes organisationen med en controller för att möta ägarnas behov och intentioner. Östra Göinge kommun har erhållit tillstånd enligt Miljöbalken för ett nytt reningsverk i Knislinge. Osby kommun har fastställt sin framtida VA-strategi "Det livsviktiga vattnet" som kommer att trygga VA-försörjningen både lokalt och regionalt.

Bolaget har aktivt medverkat till ökad regional samverkan inom VA.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 97,2 mnkr (föregående år 75,1 mnkr). Resultatet efter finansiella poster uppgick till 0 mnkr (föregående år 0 mnkr).

Prognos för året

Årsprognos följer budget efter utfall till och med augusti 2017. Beräknas hålla budget.

Händelser resten av året

Bolaget kommer även fortsättningsvis, i nära samarbete med sina ägare, arbeta för att långsiktigt och hållbart driva och utveckla VA-verksamheten inom ägarnas verksamhetsområden.

SBVT ska vara en effektiv organisation med hög kompetens och arbeta för ägarna utifrån beslutade strategier och direktiv. För att möta de behov som VA-verksamheten kräver kommer SBVT förstärka sin organisation, under förutsättning att nyckelkompetens kan attraheras.

SBVT kommer kontinuerligt att arbeta med utredning och åtgärdande av problemområden på ledningsnätet och vid anläggningarna. Åtgärderna ska bland annat leda till att reducera mängden tillskottsvatten till våra reningsverk och minimera antalet vattenläckor.

Genom att tidigt lokalisera sårbara delar i VA-systemet kan negativ miljöpåverkan förebyggas, det arbetet fortsätter. Arbetet med att säkra dricksvattenförsörjningen på lång och kort sikt måste också fortsätta. Uppdatering av vattenskyddsområden med föreskrifter, nödvattenplaner samt upprättande av reservvattenplaner är viktiga delmoment i detta arbete. Genom detta arbete bidrar SBVT till att miljökvalitetsnormer för sjöar och vattendrag i kommunerna upprätthåller god status.

Medarbetare

Personalstruktur

Östra Göinge kommun arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare i nordöstra Skåne. Det är av största vikt för att kunna attrahera, rekrytera, utveckla och behålla såväl chefer som medarbetare med rätt kompetens.

Framtida personalförsörjning och kompetensutveckling i verksamheterna har prioriterats. Olika utvecklingsarbeten genomförs och bland annat har ett handlingsprogram tagits fram i syfte att göra Östra Göinge kommun till förstahandsvalet för socialsekreterare i Skåne Nordost. Vård- och omsorgscollage inom Hälsa och omsorg är ett annat projekt mellan kommunerna i Skåne nordost med syfte att öka vård- och omsorgsyrenas attraktivitet.

För att kunna leva upp till att vara en attraktiv arbetsgivare pågår det utvecklingsinsatser inom många olika områden. Grunden är en god arbetsmiljö där både medarbetare och chefer har ett gemensamt ansvar. Därför fördjupar kommunen arbetet med friskvård och hälsa i syfte att öka frisknärvaron i organisationen och nå frisknärvaromålet om 95 %. Ytterligare fokus kommer att läggas på de organisatoriska faktorerna, dvs. hur arbetet ordnas, styrs, kommuniceras och hur beslut fattas. Kommunen fortsätter att analysera sjukfrånvaron i verksamheter med hög frånvaro samt ta fram åtgärder och insatser allt i syfte att höja frisknärvaron.

Kommunens chefer fortsätter att rustas inom olika områden i syfte att vara de kompetenta chefer och ledare som krävs för att verksamheterna ska nå sina mål.

Östra Göinge kommun har genomfört en förstudie inför genomförande av projekt som syftar till att erbjuda tillsvidareanställda medarbetare inom äldreomsorgen önskad sysselsättningsgrad. Detta i syfte att attrahera och behålla medarbetare med rätt kompetens, förbättra förutsättningarna för personalförsörjning, skapa bättre arbetsmiljö, ge kunder större trygghet och högre kvalitet samt skapa en mer flexibel och mer kostnadseffektiv organisation. Genomförandet görs i projektform med start under hösten 2017.

Personalstruktur

ANTAL ANSTÄLLDA

Östra Göinge kommun hade 985 tillsvidareanställda medarbetare (925 årsarbetare) och 155 tidsbegränsade medarbetare med månadslön (141 årsarbetare) den 31 augusti 2017. Detta är en ökning av antal tillsvidareanställda med 33 medarbetare samt tidsbegränsat månadsanställda med 42 medarbetare.

Ökningen av antalet medarbetare beror till stor del på att det finns ett par nytillkomna verksamheter i förvaltningen. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för månadsavlönade medarbetare är 93 %, vilket är samma som föregående år. Av dessa medarbetare är 909 kvinnor och 231 män.

Frisknärvaro

Den totala frisknärvaron i Östra Göinge kommun är 93,87% för det senaste året, d v s augusti 2016 till och med juli 2017. Det är lägre än de närmast föregående tolv månaderna då frisknärvaron var 94,63%. En bidragande orsak till att vi har lägre frisknärvaro än föregående år är att det inom några av våra stora verksamheter pågått chefsbyte vilket självklart påverkar medarbetarna då man i perioder varit utan närvarande chef.

Kommunen har en tydlig rehabiliteringsprocess och cheferna arbetar systematiskt med sjukfrånfrånvaron. Det är främst långtidssjukskrivna, d.v.s. mer än 90 dagar, som utgör den största andelen sjukskrivna. Fokus på denna grupp är att hitta lösningar för att möjliggöra snabbare återgång i arbete.



Räkenskaper



Östra Göinge kommun

Resultaträkning

tkr		Kommunen			Prognos 2 017	Koncernen	
		Redov. aug-16	Redov. aug-17	Budget 2 017		Redov. aug-16	Redov. aug-17
Verksamhetens intäkter	not 1	146 778	156 020	204 389	230 802	230 234	240 722
Verksamhetens kostnader	not 2	-587 415	-627 961	-940 052	-984 631	-652 211	-722 353
Avskrivningar	not 3	-22 995	-22 498	-34 067	-34 067	-32 427	-35 274
Verksamhetens nettokostnad		-463 633	-494 439	-769 729	-787 895	-454 405	-516 904
Skatteintäkter	not 4	345 680	359 420	549 067	538 547	345 680	359 420
Generella statsbidrag och utjämning	not 5	175 622	177 504	236 484	266 255	175 622	177 504
Finansiella intäkter	not 6	682	835	1 188	1 188	659	968
Finansiella kostnader	not 7	-154	-3 602	-1 299	-1 299	-1 893	-6 328
Resultat före extraordinära poster		58 197	39 719	15 711	16 797	65 663	14 660
Extraordinära intäkter		0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0	0	0
Skattekostnader		0	0	0	0	-2 355	-941
Årets resultat		58 197	39 719	15 711	16 797	63 309	13 720

Östra Göinge kommun

Kassaflödesanalys

tkr	Kommunen			Koncernen	
	Bokslut 2016	Redov. aug-17	Prognos 2017	Bokslut 2016	Redov. aug-17
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	26 694	39 719	16 797	35 847	13 720
Justering för av- och nedskrivningar	33 649	22 498	34 067	48 258	35 274
Justering för avskrivning investeringsbidrag	-655	-549	-2 097	-655	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster not 8	-4 677	-1 232	-1 232	-1 595	4 422
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	55 011	60 436	47 536	81 855	53 415
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga fordringar	-45 536	864	0	-294	-2 759
Ökning (-)/minskning (+) av förråd och varulager	1	-229	0	-38 037	133
Ökning (+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	-13 644	-7 848	0	-21 360	-8 122
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 167	53 223	47 536	22 165	-10 748
Investeringsverksamheten not 9					
Nettoinvestering immateriella anläggningstillgångar	-358	0	0	-358	0
Nettoinvestering materiella anläggningstillgångar	-68 619	-81 673	-135 835	-94 429	-133 245
Försäljning materiella anläggningstillgångar	24 600	1 208			1 208
Nettoinvestering finansiella anläggningstillgångar	-11 382	0	0	-5 444	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-55 759	-80 464	-135 835	-100 231	-132 037
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån not 10	0	0	50 000	27 600	61 325
Amortering av skuld not 11	0	0	0	-6 652	-5 775
Förändring anslutningsavgifter	411	1 070	111	411	1 070
Förändring långfristig skuld	9 186	5 237	2 555	9 186	5 237
Minskning av långfristiga fordringar			0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	9 597	6 306	52 666	30 545	61 857
Förändring av likvida medel	-50 328	-20 936	-35 633	-47 521	-27 513
Likvida medel vid årets början	110 941	60 613	60 613	123 690	115 427
Likvida medel vid periodens slut	60 613	39 677	24 980	76 170	87 914

Östra Göinge kommun

Balansräkning

tkr		Kommunen		Koncernen	
		Bokslut 2016	Redov. aug -17	Bokslut 2016	Redov. aug -17
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	not 12	2 981	2 202	2 981	4 081
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 13	561 496	621 078	938 193	1 034 521
Maskiner och inventarier	not 14	26 613	27 953	49 503	55 719
Finansiella anläggningstillgångar	not 15	22 969	22 969	18 235	16 235
Summa anläggningstillgångar		614 059	674 202	1 008 912	1 110 557
Omsättningstillgångar					
Förråd mm	not 16	81	310	714	581
Fordringar	not 17	92 124	91 115	97 111	101 916
Kortfristiga placeringar	not 18	26 647	26 792	32 635	32 751
Kassa och bank (likvida medel)		60 613	39 677	76 170	87 914
Summa omsättningstillgångar		179 465	157 895	206 630	223 161
SUMMA TILLGÅNGAR		793 524	832 096	1 215 542	1 333 717
EGET KAPITAL					
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	not 19				
Årets resultat		26 694	39 719	35 847	13 720
Resultatutjämningsreserv		37 100	37 100	37 100	37 100
Övrigt eget kapital		412 322	439 020	486 875	559 830
Summa eget kapital		476 116	515 838	559 822	610 649
Avsättningar					
Avsättningar pensioner och liknande	not 20	8 475	8 855	8 475	14 425
förpliktelser					
Övriga avsättningar		0	0	3 694	0
Summa avsättningar		8 475	8 855	12 169	14 425
Skulder					
Långfristiga skulder	not 21	115 940	122 246	419 465	480 756
Kortfristiga skulder	not 22	193 004	185 157	224 057	227 886
Summa skulder		308 944	307 403	643 522	708 642
SUMMA EGET KAPITAL		793 535	832 096	1 215 513	1 333 717
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Ansvarsförbindelser					
Borgen och övriga ansvarsförbindelser	not 23	347 507	404 767	347 687	404 767
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar	not 24	276 836	281 079	276 836	281 079

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen				Koncernen	
	Redov. aug -16	Redov. aug -17	Budget 2017	Prognos 2017	Redov. aug -16	Redov. aug -17
1. Verksamhetens intäkter						
Försäljningsintäkter	7 819	8 149	13 996	13 996	7 819	28 040
Taxor & avgifter	33 115	34 562	52 568	53 278	46 329	34 562
Hyror & arrende	9 071	9 648	16 625	15 675	75 446	47 403
Bidrag	87 487	96 482	112 442	134 442	87 606	96 680
Försäljning av verksamhet & konsulttjänster	6 094	5 219	7 524	7 524	6 094	29 515
Realisationsvinster	2 160	1 208	0	0	3 010	1 208
Försäkringsersättningar	544	317	230	230	920	318
Övriga intäkter	489	435	1 005	5 658	3 010	2 996
Summa	146 778	156 020	204 389	230 802	230 234	240 722
<i>varav jämförelsestörande poster</i>						
<i>- Återbetalning av försäkringspremie</i>						

	Redov. aug -16	Redov. aug -17	Budget 2017	Prognos 2017	Redov. aug -16	Redov. aug -17
2. Verksamhetens kostnader						
Löner & sociala avgifter	-315 782	-346 597	-558 963	-552 460	-327 171	-366 063
Pensionskostnader	-20 798	-22 121	-13 870	-35 121	-21 341	-22 692
Köp av huvudverksamhet	-136 817	-136 937	-200 742	-225 787	-142 737	-136 937
Övriga tjänster	-15 365	-23 199	-28 376	-30 376	-25 238	-39 494
Lämnade bidrag	-21 421	-22 736	-31 410	-31 410	-21 421	-22 736
Lokalkostnader	-29 000	-30 113	-36 433	-36 433	-29 488	-38 025
Inköp av anläggnings & underhållsmaterial	-1 106	-1 384	-1 114	-1 114	-9 702	-5 645
Realisationsförluster & utrangeringar	0	0	0	0	0	0
Bolagsskatt	0	0	0	0	0	-717
Övriga kostnader	-47 126	-44 874	-69 145	-71 931	-75 113	-90 044
Summa	-587 415	-627 961	-940 052	-984 631	-652 211	-722 353

	Redov. aug -16	Redov. aug -17	Budget 2017	Prognos 2017	Redov. aug -16	Redov. aug -17
3. Avskrivningar						
Immateriella anläggningstillgångar	-788	-780	-731	-731	-788	-1 070
Byggnader mm	-17 587	-18 372	-27 965	-27 965	-25 185	-27 208
Inventarier och maskiner	-4 621	-3 345	-5 370	-5 370	-6 454	-6 995
Nedskrivning reala anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Summa	-22 995	-22 498	-34 067	-34 067	-32 427	-35 274
<i>varav jämförelsestörande poster</i>						
<i>- Nedskrivning av verksamhetsfastigheter</i>						

Avskrivningar enligt plan är beräknad på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden.

Den ekonomiska livslängden utgör grunden för bedömningen av avskrivningstidens längd.

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

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

Mark förutsätts ha en obegränsad livslängd.

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen				Koncernen	
	Redov. aug -16	Redov. aug -17	Budget 2017	Prognos 2017	Redov. aug -16	Redov. aug -17
4. Skatteintäkter						
Preliminär kommunalskatt	348 945	361 948	549 067	542 922	348 945	361 948
Preliminär slutavräkning innevarande år	-540	-3 694	0	-5 541	-540	-3 694
Slutavräkningsdifferens föregående år	-2 725	1 166	0	1 166	-2 725	1 166
Summa	345 680	359 420	549 067	538 547	345 680	359 420

	Redov. aug -16	Redov. aug -17	Budget 2017	Prognos 2017	Redov. aug -16	Redov. aug -17
5. Statlig utjämning & generella statsbidrag						
Inkomstutjämningsbidrag	123 995	133 186	195 095	199 779	123 995	133 186
Kostnadsutjämningsbidrag	7 915	6 450	16 033	9 675	7 915	6 450
Strukturbidrag	0	0	0	0	0	0
Regleringsbidrag	0	0	0	0	0	0
Bidrag LSS-utjämning	2 470	4 626	6 747	6 939	2 470	4 626
Kommunal fastighetsavgift	14 745	14 920	22 141	22 380	14 745	14 920
Generellt statsbidrag	26 817	18 414	0	27 621	26 817	18 414
Summa	175 943	177 596	240 016	266 394	175 943	177 596
Regleringsavgift	-321	-92	-3 530	-139	-321	-92
Summa	-321	-92	-3 530	-139	-321	-92
Summa totalt	175 622	177 504	236 484	266 255	175 622	177 504

	Redov. aug -16	Redov. aug -17	Budget 2017	Prognos 2017	Redov. aug -16	Redov. aug -17
6. Finansiella intäkter						
Räntor likvida medel	109	76	130	130	122	78
Borgensavgifter	0	0	0	0	0	0
Avkastning kapitalförvaltning	160	146	0	0	160	146
Övriga finansiella intäkter	413	614	1 058	1 058	377	744
Summa	682	835	1 188	1 188	659	968

	Redov. aug -16	Redov. aug -17	Budget 2017	Prognos 2017	Redov. aug -16	Redov. aug -17
7. Finansiella kostnader						
Räntor lån	-15	-41	0	0	-1 759	-2 103
Ränta pensionsskuld	-92	-94	-183	-183	-92	-94
Övriga finansiella kostnader	-47	-3 468	-1 115	-1 115	-42	-4 131
Summa	-154	-3 602	-1 299	-1 299	-1 893	-6 328
<i>varav jämförelsestörande poster</i>						
<i>- Nedskrivning av finansiell anläggning</i>						

Östra Göinge kommun

Noter

	Bokslut 2016	Kommunen Redov. aug -17	Prognos 2017	Koncernen Bokslut 2016	Redov. aug -17
8. Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster					
Pensionsskuldens förändring	-286	380	380	-286	380
Övriga avsättningar	-1 225	0	0	1 018	
Reavinst anläggningstillgångar	-4 382	-1 208	-1 208	-4 382	-1 208
Reaförlust anläggningstillgångar	0	0	0	0	
Övriga ej likviditetspåverkande poster	1 216	-403	-403	2 055	5 249
Summa	-4 677	-1 232	-1 232	-1 595	4 422

	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Prognos 2 017	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
9. Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-358	0	0	-358	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-71 648	-82 222	-137 592	-122 058	-133 245
Investeringsbidrag, materiella anläggningstillgångar	3 029	549	549	3 029	
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	24 600	1 208	1 208	24 600	1 208
Investering i övriga finansiella anl tillgångar	-14 132	0	0	-8 194	
Försäljning av övriga finansiella anl tillgångar	2 750	0	0	2 750	
Summa	-55 759	-80 464	-135 835	-100 231	-132 037

	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Prognos 2 017	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
10. Nyupptagna lån					
Långfristiga lån	0	0	50 000	27 600	61 325
Summa	0	0	50 000	27 600	61 325

	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Prognos 2 017	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
11. Amortering av lån					
Långfristiga lån	0	0	0	-6 652	-5 775
Summa	0	0	0	-6 652	-5 775

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Redov. aug -17	Bokslut 2016	Redov. aug -17
12. Immateriella tillgångar				
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	13 510	13 868	13 510	13 868
Årets anskaffning	358	0	358	1 880
Utgående balans	13 868	13 868	13 868	15 748
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång	-9 721	-10 887	-9 721	-10 887
Årets avskrivningar	-1 166	-780	-1 166	-780
Utgående balans	-10 887	-11 667	-10 887	-11 667
SUMMA	2 981	2 202	2 981	4 081

	Bokslut 2016	Redov. aug -17	Bokslut 2016	Redov. aug -17
13. Mark & byggnader				
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	937 768	920 872	1 421 474	1 483 759
Årets anskaffning	61 947	39 868	145 335	53 030
Erhållen inv intäkt	0	-549	0	-549
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Årets försäljning/utrangering	-78 843	0	-83 050	0
Omklassificering annat tillgångsslag	0	0	0	0
Utgående balans	920 872	960 191	1 483 759	1 536 241
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång	-405 132	-378 598	-598 416	-581 061
Ack avskrivning försäljning/utrangering	52 183	0	54 943	
Årets avskrivningar	-25 649	-18 372	-37 588	-27 208
Utgående balans	-378 598	-396 970	-581 061	-608 269
Pågående ny- till- och ombyggnad	19 222	57 858	35 495	106 549
SUMMA	561 496	621 078	938 193	1 034 521

	Bokslut 2016	Redov. aug -17	Bokslut 2016	Redov. aug -17
14. Maskiner & inventarier				
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	141 394	145 837	174 354	184 294
Årets anskaffning	5 984	4 671	17 584	13 213
Erhållen inv intäkt	0		0	
Årets nedskrivningar	0		0	
Årets försäljning/utrangering	-1 541	0	-7 637	-109
Omklassificering annat tillgångsslag	0		1	0
Utgående balans	145 837	150 508	184 302	197 398
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång	-112 946	-119 224	-131 956	-134 807
Ack avskrivning försäljning/utrangering	556	0	6 661	109
Årets avskrivningar	-6 834	-3 331	-9 504	-6 981
Utgående balans	-119 224	-122 555	-134 799	-141 679
SUMMA	26 613	27 953	49 503	55 719

Östra Göinge kommun

Noter

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

	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
16. Förråd				
Lager skogsförvaltning	0	0	0	0
Tomter till försäljning, exploateringsverksamhet	0	0	0	0
Övrig förrådsverksamhet	81	310	714	581
Summa	81	310	714	581

	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
17. Fordringar				
Kundfordringar	10 703	8 628	15 266	13 859
Fordringar hos anställda	9	58	9	58
Fordringar hos staten	1 087	0	1 087	0
Momsfordran	4 225	3 572	5 122	3 572
Skattefordran	217	144	341	271
Övr. förutbetalda kostn och upplupna intäkter	75 883	78 715	75 286	84 156
Summa	92 124	91 115	97 111	101 916

	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
18. Kortfristiga placeringar				
Svenska aktier o andelar	8 181	8 258	8 181	14 216
Utländska aktier o andelar	7 561	7 604	7 591	7 604
Svenska räntebärande papper	10 905	10 931	16 863	10 931
Summa	26 647	26 792	32 635	32 751

	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
19. Eget kapital				
Resultatutjämningsreserv	37 100	37 100	37 100	37 100
Ändrad redovisningsprincip		0	0	0
Årets resultat	26 694	39 719	35 847	13 720
Övrigt eget kapital	412 322	439 020	486 875	559 830
Summa	476 116	515 838	559 822	610 649

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2016	Redov. aug -17	Bokslut 2016	Redov. aug -17
20. Avsättningar				
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt				
Avsättningar för pensioner exklusive ÖK-SAP *				
Ingående värde	8 739	8 475	8 739	8 475
Ränte- & basbeloppuppräknig	95	76	95	76
Utbetalningar	-456	-291	-456	-291
Intjänad PA-KL	0	0	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Nyintjänade	150	815	150	815
Övrigt	-53	-220	-53	5 350
Summa	8 475	8 855	8 475	14 425
Avsättningar för pensioner avseende ÖK-SAP inkl löneskatt				
Ingående värde	22	0	22	0
Ränte- & basbeloppuppräknig	0	0	0	0
Utbetalningar	0	0	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Övrigt	-22	0	-22	0
Summa	0	0	0	0
Övriga avsättningar				
Ingående värde	1 225	0	1 225	3 694
Avsättning skatter obeskattad reserv	0	0	1 564	-3 694
Avsättning återställningsfond	0	0	2 130	0
Övriga avsättningar	-1 225	0	-1 225	0
lanspråktagande av avsättning till återställningsfond	0	0	0	0
Summa	0	0	3 694	0
Summa totalt	8 475	8 855	12 169	14 425

* ÖK-SAP = Överenskommen särskild avtalspension.

	Bokslut 2016	Redov. aug -17	Bokslut 2016	Redov. aug -17
21. Långfristiga skulder				
Lån	67 300	67 300	370 825	425 810
Vatten & avloppsfond	21 637	26 896	21 637	26 896
Periodiserade investeringsbidrag	22 355	22 333	22 355	22 333
Förutbetalda anslutningsavgifter	4 648	5 718	4 648	5 718
Övriga låneskulder	0	0	0	0
Summa	115 940	122 246	419 465	480 756

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

Uppgifter om lån

Genomsnittlig ränta	-0,16%	-0,13%		
Genomsnittlig räntebindningstid	rörlig ränta	rörlig ränta		
Lån som förfaller inom:				
- 1 år	67 300	67 300	160 382	158 689
- 2-3 år	0	0	51 460	56 939
- 3-5 år	0	0	51 460	51 460
- senare än 5 år	0	0	107 522	157 158

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
22. Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	0	0	7 818	10 177
Leverantörsskulder	15 400	15 463	29 439	25 280
Momsskuld	703	3 644	783	4 230
Personalens skatt, avgift och löneavdrag	8 154	8 967	8 457	9 547
Övriga kortfristiga skulder	9 385	8 353	9 937	15 981
Skulder till anställda	0		0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	159 362	148 731	167 623	162 672
Summa	193 004	185 157	224 057	227 886

	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
23. Borgen & övriga ansvarsförbindelser				
Koncerninterna borgensåtaganden	311 343	368 998	311 343	368 998
-varav Göingehem AB	286 651	339 409	286 651	339 409
-varav Ö G kommuns Industrifastighets AB	0	0	0	0
-varav AB Östra Göinge Fast. Nr 1	11 173	10 808	11 173	0
-varav Ögrab	13 519	11 741	13 519	11 741
- varav IT kommuner i Skåne AB	0	7 042	0	7 042
Förlustansvar egna hem	54	54	54	54
Övriga borgensförbindelser	36 110	35 715	36 290	35 715
Summa	347 507	404 767	347 687	404 767

Östra Göinge kommun har i januari 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner som per 2017-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Östra Göinge kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2017-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 368 097 240 516 kronor och totala tillgångar till 369 960 434 499 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 562 622 349 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 565 819 022 kronor.

	Bokslut 2 016	Redov. aug -17	Bokslut 2 016	Redov. aug -17
24. Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser inkl löneskatt				
Ingående värde	334 319	276 836	334 319	276 836
Försäkring IPR	-45 003	0		
Ränte- & basbeloppuppräknings	4 313	6 960	4 313	6 960
Utbetalningar	-15 355	-9 916	-15 355	-9 916
Sänkning av diskonteringsränta	0		0	0
Bromsen	0		0	0
Aktualisering	434		434	0
Övrigt	-2 139	7 818	-2 139	7 818
Förtroendevalda	267	-620	267	-620
Summa	276 836	281 079	276 836	281 079

Begreppsförklaring

Ord och begrepp

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

AVSKRIVNINGAR

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

AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

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

AVSÄTTNINGAR

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

BALANSLIKVIDITETEN

Visar kommunens effektivitet i lagerhantering och i 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 anläggningsskapitalet.

FINANSIELL LEASING

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

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

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

KAPITALKOSTNADER

Samlingsbegrepp för avskrivning och internränta.

KASSAFLÖDEANALYS

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

KASSALIKVIDITET

Beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt.

KORTFRISTIG FORDRAN/SKULD

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

LIKVIDA MEDEL

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

LÅNGFRISTIG FORDRAN/SKULD

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

NETTOINVESTERINGAR

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

NETTOKOSTNADER

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

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

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

PERIODISERING

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

RESULTATRÄKNINGEN

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

RÖRELSEKAPITALET

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

SKULDSÄTTNINGSGRAD

Beskriver hur stor del av tillgångarna som är skuldfinansierade.

SOLIDITET

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

ÅRSARBETARE

Totalt antal arbetade timmar omräknat till heltidsanställda.

Redovisningsprinciper

Redovisning och finansiell analys

Redovisningsprinciper

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

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

Kommunens redovisningsprinciper har varit de samma sedan 2013.

Intäktsredovisning

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

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

Lokalkostnader

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

Avskrivningar

Avskrivning görs med linjär avskrivning på anskaffningsvärdet. Kapitalkostnadsberäkningen med avskrivning och internränta påbörjas då anläggningen aktiverats i anläggningsregistret. Aktivering ska ske när anläggningen tas i bruk. Den ekonomiska livslängden utgör grunden för bedömningen av avskrivningstidens längd. Byggnader skrivs årligen av med 3-5 %, inventarier/maskiner med 10-30 %. Markanläggningar, såsom gator, vägar och broar skrivs årligen av med 3-5 %. Mark och konst förutsätts ha en obegränsad livslängd.

Internränta

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

Jämförelsestörande poster

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

Anläggningstillgångar

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

Kundfordringar

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

Redovisningsprinciper

Redovisning och finansiell analys

Semesterlöneskuld

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

Pensionsskuld

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

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

Sammanställd redovisning

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

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

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

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

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



Verksamhetsberättelse



Kommunfullmäktige

Uppdrag

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och utses direkt av väljarna vid de allmänna valen vart fjärde år. Kommunfullmäktige är ytterst ansvarigt för den kommunala verksamheten och har exklusiv beslutsanderätt i frågor av principiell natur eller som annars är av större vikt, till exempel budget och skatt. Fullmäktige utser i sin tur kommunstyrelse och de övriga nämnder som behövs för att sköta förvaltningen av den kommunala verksamheten. Kommunfullmäktige fastställer inriktningen för den långsiktiga utvecklingen av kommunen och dess verksamheter. Arbetet med att utarbeta förslag till långsiktiga inriktningar utförs av tillfälliga beredningar i kommunfullmäktige. Kommunfullmäktiges planeringsberedning leder, planerar och följer upp de tillfälliga beredningarnas arbete. Planeringsberedningen ansvarar också för övergripande samordning av den politiska verksamheten i kommunen.

Periodens verksamhet

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

Jämställdhetsberedningen genomförde i april ett kunskapsseminarium med jämställdhetsexperten Gertrud Åström. Seminariet var ett led i beredningens arbete men riktade sig även till en bredare krets av förtroendevalda och tjänstemän i kommunen. Beredningen räknar med att presentera förslag för ställningstagande i fullmäktige under senare delen av 2017.

Översiktsplansberedningen har inledningsvis genomfört ett antal aktiviteter med syftet att öka kunskaperna inom området hos beredningens ledamöter, samt arbetat med projektbeskrivning för uppdraget. Beredningens uppdrag beräknas pågå över årsskiftet och under huvuddelen av år 2018.

Fullmäktiges planeringsberedning har som en del av arbetet med att skapa Sveriges bästa kommunfullmäktige planerat in och genomfört ett antal temadebatter och diskussioner i fullmäktige. I februari genomfördes en bostadspolitisk diskussion i anslutning till arbetet med att ta fram ett bostadsförsörjningsprogram och i april genomfördes en temadebatt om det goda åldrandet. Inplanerat är också en temadebatt inom vart och ett av utmaningsområdena i kommunens vision. Vid fullmäktiges sammanträde i maj genomfördes en utbildning i kommunal ekonomi.

Samverkan mellan revisorerna och planeringsberedningen/kommunfullmäktige har utvecklats ytterligare. Planeringsberedningen och revisorerna har under perioden fört en nära dialog om revisorernas riskbedömning och revisionsplan för revisionsåret 2017. Revisorerna har också vid kommunfullmäktiges sammanträden presenterat sina riskbedömningar och sin revisionsplan.

Med anledning av att AV-medias revisorer riktade anmärkning mot kommunalförbundet beslutade planeringsberedningen föreslå kommunfullmäktige att även för egen del rikta anmärkning, vilket fullmäktige också gjorde vid sammanträdet i maj.

Fullmäktiges presidium var i juni värd för en delegation från kommunens vänort i Litauen, Kelmė, som genomförde studiebesök inom ramen för ett projekt med syfte att utöka sina kunskaper om hur kommuner kan samverka med privata intressen. Kommunfullmäktige fastställde i juni 2017 den reviderade mål- och resultatplanen för 2018-2019.

Resten av året

Arbetet med att utveckla kommunfullmäktiges arbetsformer fortsätter. Temadiskussioner och debatter kommer att genomföras inom utmaningsområdena Arbete och företagande samt Kunskap och kompetens. Ytterligare utbildningsinsatser för förtroendevalda kommer att genomföras under resten av året.

I september är kommunfullmäktiges presidium värd för Nordiskt vänortsmöte 2017 då kommunens nordiska vänorter kommer på besök för erfarenhetsutbyte på temat "Näringsliv, turism och integration".

Valnämnd, Överförmyndare

VALNÄMND

Uppdrag

Valnämndens uppdrag är att i kommunen ansvara för genomförandet av allmänna val till riksdag, regionfullmäktige, kommunfullmäktige och EU-parlamentet samt genomförandet av folkomröstningar som beslutas av riksdag eller kommunfullmäktige.

Periodens verksamhet

Valnämnden har inte haft någon verksamhet under året.

ÖVERFÖRMYNDARE

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

Genom att kartlägga verksamhetens processer tillsammans med berörda intressenter har kundrelationerna stärkts och kvaliteten höjts på samtliga leveranser. I samband med detta har grunden lagts för en gemensam överförmyndarorganisation med Osby kommun för att minska sårbarheten vid sjukdom eller andra oförutsedda händelser.

Resten av året

Överförmyndaren implementerar en gemensam överförmyndarorganisation tillsammans med Osby kommun.

Kommunstyrelse

Kommunchef

Uppdrag

Kommunchefen är förvaltningschef och ytterst ansvarig inför kommunstyrelsen för att politiska besluts- och målformuleringar omsätts i praktisk handling. En väl fungerande ledningsorganisation är en förutsättning för detta. Kommunchefen leder därför förvaltningens arbete genom förvaltningsledningen, i vilken samtliga åtta verksamhetsområdeschefer ingår.

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

Periodens verksamhet

Näringslivsfrågorna står fortsatt högt på agendan. I år har satsningen för bättre företagsklimat i Östra Göinge fortsatt, tillsammans med företagare i kommunen, under ledning av Svenskt Näringsliv.

Under vintern och våren har mycket arbete lagts på försäljning av Pappersbruket i Östanå och detta med gott resultat. Sibbhultsverken Group AB hyr fastigheten från juni år 2017 och förvärvar sedan fastigheten den 1 juli år 2019. Genom detta upplägg har en fortsatt drift av Pappersbruket som hotell- och konferensanläggning säkerställts.

Fler i arbete är den enskilt viktigaste framtidsfrågan för ett växande Östra Göinge. Därför har stor kraft lagts vid att utveckla kommunens kapacitet i arbetsmarknadsfrågor samt vid att säkra arbetsförmedlingens fortsatta närvaro i Östra Göinge.

Sedan år 2009 är Göingemodellen vår ledningsfilosofi. Under året har arbetet med implementeringen av den uppgraderade Göingemodellen 2.0 fortsatt, bland annat genom vidareutveckling av vår resultatstyrningsmodell.

Resten av året

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

Samarbetet med Arbetsförmedlingen, lokala näringslivet och ideella organisationer i syfte att öka antalet Göingar i arbete fördjupas.

Inom ramen för Göingemodellen 2.0 fullföljs vidareutvecklingen av vår resultatstyrningsmodell så att implementeringen av densamma kan slutföras våren 2018.

Kommunstyrelse

Ekonomi och intern service

Uppdrag

Verksamhetsområdet är serviceinriktat inom fastigheter, måltider, ekonomi samt upphandling och ansvarar för alla kommunens fastigheter inklusive städ och underhåll, måltider i alla verksamheter, ekonomiskt stöd och rapportering samt upphandlingar.

Organisationen innefattar de tre avdelningarna: Fastighet och fordonsservice, Måltid och lokalvård samt Ekonomi och upphandling.

Periodens verksamhet

Verksamhetsområdet har under perioden arbetat med flera rekryteringar. Tre nya enhetschefer har anställts och en avdelningschef för fastighet och fordonsservice håller på att rekryteras. Under hösten/vintern 2018 beräknas ledningen för verksamhetsområdet vara komplett. Utvecklingsarbetet kan därmed ta ytterligare kliv framåt.

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

Volymer för Måltider och lokalvård har utökats genom att såväl större volymer och nya lokaler tillkommit. Personalsättningen har varit hög inom lokalvården p.g.a. pensionsavgångar och sjukskrivning. För att höja frisknärvaron görs olika insatser. Förbättring av skolornas måltidsmiljöer har genomförts. Ny livsmedelsupphandling har gjorts och under hösten kommer flera nya och lokala leverantörer introduceras.

En uppdaterad investeringsplan till följd av ny befolkningsprognos är beslutad i Kommunfullmäktige. Den innehåller en större omfattning investeringar än tidigare. Arbetet med lokalförsörjning leds av lokalplaneraren, som tillsammans med verksamhetsområdeschef plus förskolechef/rektors sett över respektive enhet för att analysera behoven.

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

Resten av året

Ledningsgruppens arbete fortsätter att utvecklas under hösten då gruppen blir komplett och en ny verksamhetsplan för 2018 arbetas fram. Miljö är och kommer fortsatt vara ett fokusområde: Östra Göinge kommun ska arbeta för bland annat energieffektiva lokaler, lågt matsvinn och miljövänlig planering av transporter. Medarbetarnas frisknärvaro är ett annat fokusområde. Den nya måltidsstrategin ger flera utmaningar i form av samverkan och integrering i verksamheten, samt hållbara måltider. Översyn av samtliga interna städdavtal kommer att fortgå under 2018.

Många projekt som berör fastigheter startar. Bland annat tas första spadtaget till nya förskolan Magnolian i Knislinge och projektering påbörjas för byggnation av kök och matsal på Prästavångskolan samt för ny förskola i Missionshuset i Broby. Projektet för ombyggnation av Lunnom för samlokalisering av Göingehems och Östra Göinge kommuns medarbetare inom utemiljö och fastighetsdrift pågår och beräknas vara klart våren 2018.

Kommunstyrelse

Strategi och tillväxt

Uppdrag

Verksamhetsområdet Strategi och tillväxt arbetar som strategiskt stöd till politiska ledningen och förvaltningsledningen i frågor kopplade till strategisk planering och utredning (SPU), tillväxt och entreprenörskap (näringslivsfrågor, besöksnäring och platsmarknadsföring), kommunikation och marknad samt kundtjänst.

Periodens verksamhet

SPU har under perioden löpande arbetat med stöd till kommunfullmäktiges planeringsberedning samt kommunstyrelsen i dess arbete att ta fram strategier inom olika prioriterade politikområden. När det gäller uppdraget att skapa goda förutsättningar för kommunens långsiktiga utveckling är kollektivtrafiken och infrastrukturen avgörande. Under perioden har SPU drivit ett projekt som syftar till att klargöra sambandet mellan Göingemodellen och utformningen av kommunens arbetslokaler. Fram till den 1 juni har mycket tid lagts på frågor kring utbyggnad av bredband i och omkring kommunens byar.

SPU har arbetat med frågor kring övergripande kvalitetsarbete och strategier för resultatstyrning. EU-samordnaren har under perioden omvärldsbevakat samt bistått verksamheterna med att ta fram projektansökningar.

Näringslivsfrågor står högt på agendan och arbetet man långsiktigt lagt grunden till fortsätter. Detta sker bland annat genom samarbete med Svenskt Näringsliv och målet förbättrat företagsklimat, samt mässarrangemang tillsammans med företagen där platsvarumärket blir tydligt. Dessutom synligt turismarbete med mobil turistbyrå inom och utanför kommungränsen samt fortsatt utvecklad service till företagare och organisationer genom exempelvis företagslots och etableringsservice.

Enheten för Tillväxt och entreprenörskap har även varit mycket aktiva och drivande i samverkanskommittén Skåne Nordost inom Näringsliv och turism. Här spelar destinationsutvecklingsprojektet och dess fortsättning en viktig roll och planeringen av höstens Näringslivsdag har varit i fokus. Kommunen har blivit beviljade pengar för projektet "Innovativa finansieringslösningar på landsbygden" kopplat till näringslivet samt skrivit ansökan gällande företagsskola.

För att stärka platsvarumärket Skåne gröna hjärta och göra Östra Göinge ännu grönare vajar nu flaggor prydda med platsvarumärket i hela kommunen. Filmer har introducerats

i våra kommunikationskanaler för att informera, inspirera och skapa budskap som bidrar till stolta medarbetare och medborgare. På Instagram har den mobila turistbyrån kommunicerat attraktioner och pågående aktiviteter.

En förstudie om kundtjänsts framtid har inletts.

Resten av året

Under resten av året avsätts mycket tid för arbete med att aktualisera översiktsplanen, trafik- och infrastrukturfrågor, samt för arbetet med strategin "Vägen till arbete". Ett viktigt arbete är att delta i utvecklingen av resultatstyrningen i kommunen samt värdskapet för Nordiskt vänortsmöte 2017. SPU kommer fortsatt att stödja verksamheterna med att ta fram ansökningar för extern finansiering av utvecklingsprojekt.

Näringslivsarenan Östra Göinge 2.0 tar ny fart. Fortsatt arbete med förbättrat företagsklimat samt utvärdering av vårens aktiviteter och planering inför kommande år. Under hösten genomförs Näringslivsdagen och projektet "Innovativa finansieringslösningar på landsbygden" startar.

Revidering av bruk av befintlig grafisk profil för kommun och platsvarumärket Skånes gröna hjärta genomförs och en populärversion blir tillgänglig för alla. Utvecklingen av målgruppsanpassade kommunikationskanaler fortsätter, liksom proaktiv kommunikation kopplat till verksamhetsområdena.

Arbetet med förstudie gällande förändrat arbetssätt i kundtjänst - med anledning av pågående förändringar i kundmötet - fortsätter.

Kommunstyrelse

HR och digital utveckling

Uppdrag

HR och digital utvecklings uppdrag är att ansvara för att vara ett konsultativt stöd till chefer i frågor som rör förhållandet mellan arbetsgivare och arbetstagare samt att stödja verksamheterna med att bemanna korttidsfrånvaro. Vi arbetar också med att stötta verksamheterna i arbetet med digitalisering samt aktivt förvalta och utveckla vårt IT-stöd.

Periodens verksamhet

Kopplat till målet "Attraktiv arbetsgivare" har fokus legat på att stödja verksamheterna med att trygga framtida personalförsörjning och kompetensutveckling. Ett utvecklingsarbete och handlingsprogram är framtaget för att göra Östra Göinge kommun till förstahandsvalet för socialsekreterare i Skåne Nordost (SN). Programmet innefattar bland annat aktiviteter kopplat till ledarskap, introduktion, kompetensutveckling och arbetsmiljö. HR deltar tillsammans med verksamheterna i arbetet med Vård- och omsorgscollege, som är ett samarbete mellan utbildning, arbetsliv och facklig verksamhet inom SN-kommunerna, allt i syfte att öka attraktiviteten för yrken inom vård- och omsorg.

Östra Göinge kommun har genomfört en förstudie som syftar till att erbjuda tillsvidareanställda medarbetare inom äldreomsorgen önskad sysselsättningsgrad. Arbetet görs i projektform med start under hösten i syfte att attrahera och behålla medarbetare med rätt kompetens, förbättra förutsättningarna för personalförsörjning, skapa bättre arbetsmiljö, ge kunder större trygghet och kvalitet samt skapa en flexiblere och mer kostnadseffektiv organisation.

Förvaltningen har fortsatt arbetet med att implementera och förankra de nya gemensamma lönekriterierna som baseras på Göingemodellen 2.0. Ledarutvecklingsinsatser för kommunens chefer pågår tillsammans med SN-kommunerna. Under hösten påbörjas en insats i syfte att stärka våra chefer i att leda medarbetare i förändringsprocesser. En ny arbetsvärdering är påbörjad i syfte att kartlägga och analysera löneskillnader mellan kvinnor och män som utför lika eller likavärdigt arbete, samt skapa handlingsplan för hur de eventuella osakliga löneskillnaderna ska rättas till.

HR har fortsatt fokuserat på arbete med friskvård och hälsa i syfte att öka närvaron och nå kommunens friskvårdsmål om 95 procent. Fortsatt fokus på analys av sjukfrånvaro samt åtgärder. Framöver kommer ett än större fokus läggas på de organisatoriska faktorerna, d.v.s. hur arbetet ordnas, styrs och kommuniceras. Under våren har medarbetare kunnat delta i en motionsutmaning där alla, som tränat minst tre

gångar per vecka å 30 minuter, deltagit i utlottning av enklare priser i syfte att få igång och inspirera medarbetare till träning. I detta har deltagandet varit stort. Det erbjuds även kostnadsfri gruppträning för alla medarbetare efter arbetstid två gånger i veckan.

Digitaliseringen fortskrider och under första halvåret har avdelningen för Digital utveckling fokuserat på införande av en ny plattform för automatisering av processer, öppet wi-fi för kommuninvånarna, IT-arkitektur för mål- och resultatstyrning, flera IT-säkerhetsrelaterade aktiviteter samt flera olika initiativ för att öka digitaliseringsgraden i kommunens alla verksamheter m.m.

Resten av året

För framtida personalförsörjning intensifieras arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare som innebär att hitta nya lösningar för att få fler i arbete inom de verksamheter vi ser kommer få personalförsörjningsbehov. Processen med införandet av önskad sysselsättningsgrad för medarbetare inom äldreomsorgen är ett viktigt steg i det arbetet.

Vi fortsätter rusta chefer i deras ledarskap så att förutsättningarna finns för att kunna leda i förändring och enligt kommunens ledningsfilosofi Göingemodellen. Att kunna attrahera, utveckla och behålla såväl chefer som medarbetare med rätt kompetens är också viktigt från perspektiven god arbetsmiljö och hög frisknärvaro.

Bemanningsfunktionen rustar för att i höst också bemanna korttidsfrånvaro i våra förskolor. Även detta i syfte att vara en attraktiv arbetsgivare, effektivisera och låta verksamheterna ägna sig åt sin kärnverksamhet istället för att lägga tid på att hantera korttidsfrånvaro.

Under hösten intensifierar avdelningen för Digital utveckling arbetet med dataskyddsförordningen, förbättrad IT-arkitektur, upphandling av ett flertal nya informationssystem samt automatisering av processer för ökad effektivitet.

Kommunstyrelse

Stab

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

Staben har under perioden fokuserat på verksamhetsutveckling med särskilt fokus på överförmyndarens processer. Genom att kartlägga överförmyndarens verksamhet tillsammans med berörda intressenter har kundrelationerna stärkts och kvaliteten höjts på samtliga leveranser. Arbets sättet ska fungera som modell för stabens fortsatta verksamhetsutveckling. I samband med detta har grunden lagts för en gemensam överförmyndarorganisation med Osby kommun för att minska sårbarheten vid sjukdom eller andra oförutsedda händelser.

Under perioden har avtal tecknats med kommunalförbundet Sydarkivera där kommunen flyttar fram sin position inom e-arkiv genom att köpa spetskompetens och arkivassistent direkt från Sydarkivera som är kommunens leverantör av e-arkiv.

Resten av året

Staben fortsätter att fokusera på verksamhetsutveckling och ska under resterande del av året genomlys funktionen för bostadsanpassning och de arbetsprocesser som ligger till grund för väl genomförda val till riksdag, region- samt kommunfullmäktige 2018.

Kommunstyrelse

Familj och utbildning

Uppdrag

Verksamhetsområde Familj och utbildning ansvarar för all utbildning till och med årskurs 9, musikskola, kultur, bibliotek, fritid samt Individ och familjeomsorgen (IFO).

Periodens verksamhet

Öppenvården har under våren ändrat namn och inriktning till Individ- och familjesupport. Det är fortsatt stor påverkan på IFO vad det gäller nyanlända, främst försörjningsstöd. I dagsläget finns ca 550 personer inskrivna i etableringen. Många kommer behöva försörjningsstöd såvida de inte påbörjar arbete eller utbildning och når egen försörjning. Antal personer med försörjningsstöd har ökat under året och även utbetald summa per månad, vilket är förväntat.

Fortsatt volymökning i förskola, fritidshem och skola. För att möta det ökande barnantalet i kommunen har vi under våren öppnat en förskoleavdelning i Broby centrum, Hantverksgården, samt ytterligare varsin avdelning på både Möllarps förskola och Vita skolans förskola. P.g.a. volymökning har en översyn av förskole- och rektorsområden påbörjats. Förskolorna i Broby delas i två områden och ytterligare en förskolechef är anställd. Rektorsområdet Västerskolan och Kviingeskolan delas och ny rektor på Kviingeskolan kommer att anställas under hösten.

En skolbibliotekarie har anställts som tillsammans med folkbiblioteken och skolan arbetar för att främja läsförståelse och läslusten, vilket är en viktig del i vårt arbete med att öka elevers måluppfyllelse.

Meritvärdet vänder uppåt igen till 201,2 poäng. För elever som är födda i Sverige eller bött här minst 4 år ligger meritvärdet på 220,4 poäng. Förra året räknades 23 procent av niorna som nyanlända, i år är siffran 19 procent, vilket fortsatt påverkat verksamheten mycket. Trots det ökar alltså meritvärdet liksom behörigheten till gymnasiet i år. Vi ser att flera av våra nyanlända elever börjar få fler betyg och höjer sina meritvärden. Det är skett en markant minskning av elever som inte har betyg i något ämne. Tyvärr är fortfarande skillnaden stor mellan pojkar och flickors resultat, vilket vi ser som ett fortsatt utvecklingsområde.

För att ytterligare nå en högre måluppfyllelse har det under våren tillsatts personal; en samordnare för nyanländas lärande, en IKT-pedagog, en samordnare för projektet Främja skolnärvaro samt ytterligare en föräldrasupport. Detta har möjliggjorts av sökta projektmedel. Dessa övergripande insatser ska under läsår 17/18 utnyttjas så att det blir ett stöd för pedagoger och chefer.

Resten av året

Ett arbete med långsiktig planering av lokaler för förskolor och skolor pågår. Projektering och byggnation av förskolor i Hanaskog respektive Knislinge är igång. Översynen av storleken på rektorsområdena fortsätter.

Arbetet med didaktiker i klassrummet fortsätter, med syfte att öka undervisningskvaliteten. Satsningen på föräldrasupport och föräldrautbildning med mål att stödja föräldrar i deras föräldraskap fortsätter, vilket är en del av ett medvetet arbete för att barn och elever ska må bra och lyckas.

Kommunstyrelse

Familj och utbildning

Nyckeltal

	Bokslut	Prognos
Förskola	2016	2017
Antal inskrivna barn i kommunens förskolor	662	711
- varav förskola	655	704
- varav pedagogisk omsorg	7	7
Ekonomi, kr		
Kostnad/barn		
-förskola	120 932	118 873
-pedagogisk omsorg	80 057	78 571
Kvalitet		
Förskolebarn per årsarbetare, antal	5,0	5,1
Andel personal med pedagogisk högskoleexamen	52%	54%

	Bokslut	Prognos
Grundskola	2016	2017
Samtliga elever i kommunens skolor, antal	1 622	1 742
- varav grundskola	1 457	1 548
- varav förskoleklass	165	194
Antal elever på kommunens fritidshem	617	643
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev		
-grundskola inkl förskoleklass	83 136	86 950
-fritidshem	31 201	33 815
Kvalitet		
Genomsnittligt meritvärde i årskurs 9 i den kommunala grundskolan	198,6	201,2
- genomsitt riket	224	Okt*
Andel elever behöriga till gymnasiet	80%	Okt*
- genomsitt riket	87%	Okt*
Heltidslärare per 100 elever i kommunens grundskolor, antal	8,7	8,5
Andel elever som upplever att läraren förväntar sig att de når målen i alla ämnen.	86%	89%

*uppgifter kommer i oktober

	Bokslut	Prognos
Kultur - och fritidsverksamhet	2016	2017
Antal aktiva ungdomsföreningar	36	36
Antal aktiva kulturföreningar	16	16
Antal aktiva studieförbund	8	8

	Bokslut	Prognos
Musikskola	2016	2017
Prestation/Volym		
Elever i avgiftsbelagd frivillig verksamhet, antal ¹	323	325
Elever i ensemblerverksamhet, antal ²	175	175
Elever i undervisningsprojekt, antal ^{3*}	522	450
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev	8 930	9 126
Kvalitet		
Medelstudietiden (år/elev)	3,3	3,4

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

² Elever i kör, orkester.

³ Pedagogiska projekt som bedrivs i samarbete med ordinarie personal inom ra

IFO

	Bokslut	Prognos
Ekonomiskt bistånd	2016	2017
Antal hushåll per månad med ek bistånd exkl flyktingar	113	130
Ek bistånd per hushåll och månad exkl flyktingar, kr	5 745	5 692
Missbruksvård, vuxna		
Antal vård dygn, institutionsvård ex flyktingar	761	108
- varav vård enl LVM	0	0
Kostnad institutionsvård, kr/vård dygn	2 429	1 988
Barn- och ungdomsvård, 0-20 år		
Antal vård dygn, institutionsvård exkl flyktingar	2 852	1 291
- varav vård enl LVU	2 294	1 013
Kostnad institutionsvård, kr/vård dygn	4 674	5 964

Kommunstyrelse

Hälsa och omsorg

Uppdrag

Verksamhetsområde Hälsa och omsorg omfattar verksamheterna äldreomsorg, särskilt boende, hemtjänst, socialpsykiatriboende, boendestöd, LSS-stöd till vissa funktionshindrade, boende för funktionshindrade, personlig assistans, daglig verksamhet, andra LSS-insatser, boende för ensamkommande, HVB, kommunal hemsjukvård, biståndshandläggning, anhörigstöd och frivilligverksamhet.

Periodens verksamhet

Perioden började med att kvalitetsmålen för år 2017 fastställdes. I verksamheterna pågår omfattande utvecklingsarbeten. Inom Särskilt boende pågår Västanvids om- och tillbyggnad som beräknas vara klar i början av år 2019. Därefter ska särskilda boendet Skogsbrynet genomgå samma process. Projektet omfattar utveckling av verksamheterna med nytt arbetssätt. Digitaliseringen är ett område som prioriteras i den nya verksamheten samt mat och måltider. Särskilda boendet på Lindgården, som idag drivs av Attendo, tar vårdföretaget Vardaga över driften av fr.o.m. november, vilket arbetet är i full gång med. Behovet av fler vårdplatser har inneburit att vi fått köpa fler platser externt än vad tidigare beräknats.

Hemtjänstverksamheten är från årets början utlokaliserad i fyra områden. Fler timmar utförs såväl av externa leverantörer som i kommunal regi. Under sommaren har två nya enhetschefer för hemtjänsten tillträtt.

Inom hela LSS- verksamheten pågår ett gemensamt utvecklingsarbete med hjälp från Malmö högskola där delaktighet och bemötande är i fokus. Inflyttning till vårt senaste LSS-boende pågår och det kommer bli helt uthyrt. Socialpsykiatri står inför förändringar avseende både lokaler och utveckling av verksamheten för att kunna möta nya behov av psykisk ohälsa. Det pågår projekt i samarbete med olika aktörer för att kunna utforma en verksamhet som klarar aktuella behov och förebygga psykisk ohälsa.

Utvecklingsarbetet med anledning av det nya Hälso- och sjukvårdsavtalet har påbörjats. Inskrivning i ny vårdform har skett från och med april månad. Förberedelser för hemtagning från sjukhus då tre betaldagar införs från och med årsskiftet. Ett hemtagningsteam ska organiseras i verksamheten för att klara trygg hemgång. En dietist har anställts som arbetar kliniskt och finns som stöd i verksamheterna.

Hemsjukvården och hemtjänsten i Knislinge flyttat in i nyrenoverade lokaler under april månad.

Verksamheten för ensamkommande barn, HVB-hem, har under våren tagit fram bestämmelser kring ekonomi och också hur verksamheter ska samverka. HVB-verksamheten har minskat och kommer att minska ytterligare under hösten om inget oförutsett inträffar. I sommar har vi haft sommarskola för boende på HVB-hem där ett tiotal ungdomar har deltagit regelbundet. Det har varit en lyckad satsning tillsammans med Göinge In och integrationsteamet.

Utbildning i anhörigstöd för alla chefer har genomförts. En studiecirkeln för seniorer, Passion för livet, har genomförts liksom senioryoga. Projektet Sociala plattan har bedrivits med syfte att öka äldres kunskaper inom det digitala området, bland annat för möjligheten att känna större delaktighet i samhället men även för att främja det sociala välbefinnandet.

Resten av året

Personalförsörjning är ett aktuellt område då det finns en brist av undersköterskor och legitimerad personal. Det här arbetet intensifieras under hösten.

Utvecklingsarbetet inom hemtjänsten drivs vidare med målet att verksamhetens uppdrag klaras. Därtill fortsätter organiseringen för trygg hemgång från sjukhus.

Verksamhetsvolymen inom HVB anpassas, då den väntas minska.

Det kommer förberedas för ny uppsökande verksamhet som beräknas komma igång år 2018, enligt en modell som har tagits fram genom Kristianstads högskola tillsammans med andra kommuner.

Kommunstyrelse

Hälsa och omsorg

Nyckeltal

	Bokslut	Prognos
Hemtjänst	2016	2017
Antal beviljade tim/vecka ¹	1 404	1 674
Antal personer med dagliga insatser	171	187
Nöjd kundindex (rikets snitt) ¹		
Särskilt boende		
Antal platser vid årets slut		
- egen verksamhet	67	67
- entreprenad	72	72
- köpta platser	22	24
Ekonomi, kr		
Kostnad/plats särskilt boende		
- egen verksamhet inkl entreprenad	608 246	618 400
- köpta platser	654 600	655 230
Kvalitet		
Genomsnittlig väntetid från biståndsbeslut till erbjudande av plats, dagar	44	26

	Bokslut	Prognos
Personlig assistans enl SFB o LSS	2016	2017
Antal brukare i egen regi	7	8
Antal brukare i annan regi	25	33

	Bokslut	Prognos
Dagvård äldreomsorg	2016	2017
Antal inskrivna under året	25	25
LSS-boende		
Antal personer vid årets slut	42	43
Kostnad/plats, kr	869 254	895 000
Daglig verksamhet LSS		
Antal personer	62	68
Kostnad/plats, kr	130 498	125 000
Arbetsplatsförlagd verksamhet		
Antal personer	10	10

Kommunstyrelse

Inflyttning och arbete

Uppdrag

Verksamhetsområde Inflyttning och Arbete har i uppdrag att ansvara för gymnasie- och vuxenutbildning, feriearbete, Kommunal aktivitetsansvaret (KAA), arbetsmarknadsfrågor samt inflyttning och integration.

Periodens verksamhet

Huvuduppdrag utifrån resultatmålet 2019 är att bidra till ökade förutsättningar att få ungdomar och vuxna att komma i självförsörjning, samt genom ett gott mottagande vid nyinflyttning till kommunen kunna bidra till kommunens vision om 15 000 stolta Göingar.

Inflyttningsenheten har under året startat upp ett nytt Länsstyrelsefinansierat projekt, "Det nya Göinge", med fokus på ungdomar. Det har även inletts ett samarbete med Kristianstadsbladet gällande deras specialtidning "Mosaik" som ges ut på tre olika språk och som delas ut till samtliga hushåll i kommunen. Under sommaren har inflyttningsenheten ansvarat för sommaraktiviteter för ungdomarna på kommunens HVB-hem. Göinge In som ansvarar för mottagandet av alla nya barn i kommunen har under terminen haft ett jämnt inflöde av familjer och startat nya grupper varje månad.

Göinge Utbildningscenters (GUC) elevantal har ökat med ca 100 nya elever under vårterminen. I januari genomfördes det en flytt av SFI från Sibbhult till Hanaskog. Flytten har inneburit att fler elever kunnat erbjudas SFI och att kommunen numera håller den lagstadgade kötiden. Som resultat av att fler elever läser på SFI har även söktrycket till Grund-Vux samt Yrkesvux ökat. GUC blev under våren certifierade och godkända för att vara en del av Vård- & Omsorgscollege. Gymnasiedelarna IM/IMS har fortsatt en hög andel elever, ca 170 stycken.

Under våren har en Arbetsmarknadsenhet inrättats, där projekten Goinge Forward, WithIn och Young Innovation HUB (YIH) numera ingår. Alla tre projekten har som mål att stärka den enskilda individen för att öka möjligheten till självförsörjning, samt minska arbetslösheten i Östra Göinge kommun. Going Forward har snart varit igång i ett år och har fortsatt förbättra processer i att få utrikesfödda i praktik, arbete eller studier. Fram till juni månad har projektet haft 75 deltagare, varav 19 har fått arbete och 6 stycken börjat studera. WithIn utvecklar metoder och rutiner som ska förhindra att ungdomar avbryter sina studier och hamnar under det Kommunal Aktivitetsansvaret (KAA). Young Innovation HUB startade i maj och är på väg att skapa en mötesplats för unga, med syfte att öka intresset för entreprenörskap samt eget företagande.

Resten av året

Under hösten fortsätter arbetet med att utveckla arbetssätt och processer som sträcker sig över verksamhetsområdets enheter, för att få de synergieffekter som behövs för målen och uppdragen som finns med fokus på ökad självförsörjning. Skåne Nordost-projektet Lärande för integration (LFI) ska bidra till att vi som kommun blir bättre på att ta emot nya medarbetare och kollegor. Det startas ett nytt projekt under hösten som finansieras av Länsstyrelsen. Projektet är en utveckling av projektet "Det nya Göinge".

IMS-klasserna på GUC kommer under hösten få utbildning i arbetsmarknadskunskap. GUC har fått statsbidrag för att utveckla en mer flexibel SFI-utbildning för att studerande lättare ska kunna kombinera SFI med yrkesutbildningar. Parallellt sker det en planering för att möta ett ökande behov, när fler elever väljer att läsa på Komvux. Ett arbete med att utveckla Särsvux kommer att påbörjas för att fler särsvuxelever ska få möjlighet till studier och därmed en stärkt ställning på arbetsmarknaden.

Arbetsmarknadsenheten påbörjar implementeringen av det förstärkta arbetet gällande Kommunal Aktivitetsansvaret (KAA). Projektet Young Innovation HUB kommer att gå in i genomförandefasen genom att projektet får en egen lokal och arrangerar inspirationsevents.

Förutom medarbetarna i projekten har det rekryterats ytterligare två medarbetare som har som huvuduppdrag att utveckla ett arbetssätt och samarbete med Arbetsförmedlingen gällande arbetslösa unga vuxna (20-24 år).

GUC	Bokslut 2016	Prognos 2017
Gymnasieskola		
Samtliga elever i kommunens gymnasieskola, antal	110	150
- varav Östra Göingelever	105	147
- varav andra kommuners elever	5	3
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev på GUC, kr	103 598	108 788
Gymnasiesärskola		
Elever i gymnasiesärskola, antal	2	0
- varav Östra Göingelever	2	0
- varav andra kommuners elever	0	0
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev på GUC	354 800	0
Vuxenutbildning		
Grundläggande vuxenutbildning, årsplatser	70	78
Gymnasial vuxenutbildning, årsplatser	149	92
Särsvux, årsplatser	12	15
Svenska för invandrare, årsplatser	202	293

Kommunstyrelse

Samhällsbyggnad

Uppdrag

Verksamhetsområdet ansvarar för mark- och exploatering, plan- och byggfrågor, miljö och bredband. Ansvaret omfattar bland annat planarbete, strategiskt miljöarbete, exploatering, bygglov, förvaltning och underhåll av all kommunal mark inklusive gator, parker och grönområden samt information, rådgivning och tillsyn i miljöfrågor.

Periodens verksamhet

Fördjupade översiktsplaner (FÖP) för Broby och Glimåkra har antagits. Verksamhetsområdet har varit delaktigt i processen med kommunens arbete med bostadsförsörjningsprogram som också tagits fram och antagits under våren. Detaljplan för ny förskola i Knislinge har vunnit laga kraft. Arbetet för detaljplan med syfte att möjliggöra drivmedelsförsäljning på Bastholmen, Broby har gått framåt. Arbetet med att revidera kommunens antagna översiktsplan har påbörjats.

Anläggande av kvarter Rosenskvarsten (även kallat Nya Väster) har påbörjats i Knislinge och ett utomhusgym i Broby har anlagts. Anläggande av utemiljö på nya förskolan Agneberg har påbörjats. Arbetet rörande nytt resecentrum i Broby samt Trollacenter i Glimåkra fortskrider. Försäljning av mark har skett för bostadsbyggnation både gällande flerbostadshus samt enfamiljshus. Förvärv har skett av fastigheter inom centrala Broby, både för framtida exploatering samt för kommunal verksamhet.

Verksamhetsområdet har arbetat med kommunens VABolag gällande regional vattenförsörjning och tillståndsansökan för Knislinges nya reningsverk, vilket har blivit beviljat. Dialog och yttrande gällande vägplan för väg 19 har genomförts. Därtill deltagande på årets mässa för Hus och Hem, studiebesök på årets 10-mila, samt blivit nominerade till Ullbagepriset för arbetet i projekt Rädda Immeln.

Sedan juni har verksamhetsområdet en bredbandsamordnare med syftet att hantera utbyggnad av bredband i kommunen. Under sommaren gick erbjudande ut till hushåll på landsbygden och för södra delen av kommunen har byggbeslut tagits.

Verksamhetsområdet har under första delen av 2017 haft ett flertal vakanser vilka nu till stor del åter är tillsatta. Vakanser har påverkat bygglovsverksamheten, planarbetet samt det miljöstrategiska arbetet.

Resten av året

Under hösten fortskrider arbetet med Nya väster, processen med revidering av översiktsplan, detaljplan för resecentrum i Broby, drivmedelsförsäljning på Bastholmen och projekttering av Trollacenter.

Dessutom planmedgivande och påbörjande av detaljplan för nya bostäder i Knislinge, samt fortsätta verka för en bred utbyggnad av bredband inom Östra Göinge kommun.

Tillsyns- och tillståndsnämnden

Samhällsbyggnad

Uppdrag

Samhällsbyggnads (Miljö- och byggenhetens) uppdrag inom tillsyns- och tillståndsnämnden omfattar miljö- och hälso-skyddområdet, byggnadsväsendet, brandtillsyn samt tillståndsgivning och tillsyn avseende servering av alkohol.

Periodens verksamhet

Verksamheten fullföljer sitt uppdrag utifrån Tillsyns- och tillståndsnämndens beslutade tillsynsplaner. Vakanser på bygglövssidan har medfört längre handläggningstider.

Resten av året

Verksamheten fortsätter att arbeta utifrån beslutade tillsynsplaner och inkomna ärenden. Verksamheten följs kontinuerligt upp genom en intern kontrollplan för Tillsyns- och tillståndsnämnden. Verksamheten har en stor del nya medarbetare som ska arbetas in i organisationen.

Affärsverksamhet

Vatten och avlopp

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

GeAkut luft/vattenspolning har utförts på vattenledningsnätet i Sibbhult. I Glimåkra pågår förnyelse av främst vattenledningsnätet, men även spill- och dagvattenledningsnätet berörs. Dessa arbeten kommer att fortgå under minst ett par år framöver. I Hjärsås samhälle har ett antal galvade vattenserviser bytts ut.

Ett flertal mindre nyanläggningar har utförts efter beställning av Östra Göinge kommun, bl.a. Backavägen, Fabriks-gatan och Agneberg i Hanaskog samt Knorrevång i Glimåkra. Tilldelad budget för mindre nyanläggningar 2017 är inte anpassad till utbyggnader av denna omfattning och en dialog pågår för att klara ut hur detta ska hanteras.

Den 3 augusti drabbades Knislinge av ett förödande skyfall (uppgifter mellan 50-90 mm på ca 45 min) som bl.a. förorsakade översvämning av festivalområdet för den pågående Helgeå Festivalen, översvämmande källare och förstörda gator. SBVT utreder möjliga åtgärder för att minska skadeeffekterna vid liknande framtida störtregn.

Utbyggnad av VA-systemet i Kollandsvik har pågått under perioden. Tillstånd enligt miljöbalken har erhållits för Östra Göinge nya reningsverk i Knislinge. Det nya tillståndet innefattar krav på kväverening vilket kommer att driva upp investeringskostnaden på det nya reningsverket. Förprojektering av det nya reningsverket har påbörjats.

Ombyggnationer, reinvesteringar för att säkra driftförhållandena på Broby, Knislinge samt Sibbhults reningsverk har gjorts under perioden. Installation av temporär externslammottagning på Broby reningsverk för att processmässigt kunna hantera externslam från ÖGRAB. För att säkra dricksvattenproduktionen har ombyggnationer och reinvesteringar skett på Sibbhult, Glimåkra och Hjärsås vattenverk. Följande arbeten i enlighet med antagen VA-strategi "Det livsviktiga vattnet" har påbörjats under perioden: Anläggning

det av en ny lågreservoar för dricksvatten vid Fäladens vattenverk i Knislinge. Provpumpning av ny grundvattenbrunn i Hjärsås för att undersöka möjligheterna till ökat vattenuttag. Förprojektering av överföringsledningar mellan Knislinge och Sibbhult.

Resten av året

Fortsatt ombyggnad/reinvestering av VA-anläggningar som påbörjats eller planerats. Färdigställande och slutbesiktning av VA-systemet i Kollandsvik. Fortsatt förprojektering av Östra Göinge nya reningsverk samt utredning/simulering av översvämningssrisker vid lokaliseringen av den nya anläggningen. Fortsatt projektering av överföringsledningar. Rivning av gamla Fäladens vattenverk inför anläggandet av den nya lågreservoaren.

Affärsverksamhet

Fjärrvärme

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

En ny anslutning på Brobyvägen 5 i Knislinge har tillkommit under perioden.

Resten av året

Verksamheten löper på enligt planering.

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Ekonomisk utvärdering

Verksamhetens intäkter för årets åtta första månader uppgår till 23,4 mnkr. Verksamhetens kostnader uppgår till 13 mnkr och har ökat med 321 tkr jämfört med föregående år.

Kostnader för köpta tjänster från SBVT har ökat något till följd av fler akuta underhållsätgärder. Elkostnaderna har ökat jämfört med samma period föregående år samtidigt som övriga kostnader är i paritet med föregående års nivå.

Avskrivningskostnaderna har ökat något, 290 tkr, under 2017. Till följd av det beslut som togs under 2016, angående en ny investeringsplan som sträcker sig till år 2040, kommer avskrivningskostnaderna fortsätta att öka framöver.

Anläggningstillgångarna fortsätter att öka eftersom investeringarna är större än avskrivningarna. Årets genomförda investeringar till och med augusti uppgår till 20,6 mnkr. Resurserna har lagts främst på utbyggnaden av VA till Kolundsvik och i projektet Sanering av ledningsnät.

VA-fonden har ökat med 5,3 mnkr hittills under året och uppgår därmed till 26,9 mnkr efter augusti. Fonden innehåller överskott, från 2007 och framåt, som ska användas för att reducera kostnaderna för det nya avloppsreningsverket i Knislinge.

Resultaträkning

tkr		201608	201708
Verksamhetens intäkter	not 1	20 773	23 390
Verksamhetens kostnader	not 2	-12 686	-13 007
Avskrivningar	not 3	-3 173	-3 463
Verksamhetens nettokostnad		4 914	6 920
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-1 922	-1 525
Årets resultat		2 992	5 395

Balansräkning

tkr		201608	201708
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	not 6	119 523	130 876
Maskiner och inventarier	not 7	2 243	2 779
Summa anläggningstillgångar		121 766	133 656
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	Not 8	903	843
Kassa och bank	Not 9	28 415	36 217
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		29 318	37 059
SUMMA TILLGÅNGAR		151 084	170 715
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		0	0
därav årets resultat		0	0
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	not 10	147 289	166 205
Kortfristiga skulder	not 11	3 795	4 511
Summa skulder och avsättningar		151 084	170 715
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		151 084	170 715

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Noter

tkr

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	201608	201708
Anslutningsavgifter	233	251
Vatten- och avloppsavgifter	19 955	22 531
Övriga intäkter	584	608
Summa	20 773	23 390

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	201608	201708
Inköp av vatten för distribution	0	0
Del av kommungemensamma kostnader	0	0
Köpt tjänst från SBVT AB	-10 799	-11 035
Övr kostn för inköp och bidrag	0	0
Kostnader för arbetskraft	-37	0
Förbrukningsavgifter, el	-1 232	-1 406
Övr verksamhetskostnader	-619	-566
Summa	-12 686	-13 007

3. AVSKRIVNINGAR	201608	201708
Byggnader och anläggningar	-3 001	-3 281
Inventarier och maskiner	-171	-182
Summa	-3 173	-3 463

4. FINANSIELLA INTÄKTER	201608	201708
Räntor	0	0

2015 var räntan 0% och under 2016 0%.

5. FINANSIELLA KOSTNADER	201608	201708
Internränta	-1 922	-1 525

Internränta har under 2016 varit 2,4% och 2017 1,75%

6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	201608	201708
Fastigheter för affärsverksamhet	221 089	237 225
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-101 566	-106 348
Summa	119 523	130 876

7. MASKINER & INVENTARIER	201608	201708
Inventarier	415	415
-ack avskrivning inventarier	-415	-415
Övriga maskiner & inventarier	3 482	4 103
-ack avskrivning övr maskiner & inventarier	-1 238	-1 324
Summa	2 243	2 779

8. FORDRINGAR	201608	201708
Kundfordringar	827	777
Värdereglering kundfordringar	47	66
Upplupna intäkter	28	0
Summa	903	843

9. LIKVIDA MEDEL	201608	201708
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	28 415	36 217

10. LÅNGFRISTIGA SKULDER	201608	201708
Östra Göinge kommun	121 766	133 656
VA-fond	21 175	26 896
Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter	4 348	5 653
Summa	147 289	166 205

De förutbetalda anslutningsavgifterna intäktsförs med 13 % år 1, därefter med 3 % per år under

år 2-30.

11. KORTFRISTIGA SKULDER	201608	201708
Leverantörsskulder	3 807	4 654
Upplupna kostnader	-12	-144
Summa	3 795	4 511

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme

Ekonomisk utvärdering

Fjärrvärmeverksamheten redovisar för perioden januari till augusti ett nollresultat eftersom intäkterna är minskade med 328 tkr för förutbetalda intäkter från fjärrvärmekunderna. De förutbetalda intäkterna uppgår efter augusti till 9 965 tkr. Dessa intäkter ska komma fjärrvärmekunderna till del under de kommande åren genom en lägre taxa.

Intäkterna till och med augusti är i paritet med intäkterna för samma period föregående år.

De redovisade intäkterna uppgår till 4 533 tkr. Årets kostnader är i paritet med fjolårets och uppgår till 3 633 tkr. Avskrivningskostnaderna är oförändrade jämfört med föregående år.

Resultaträkning

tkr		201608	201708
Verksamhetens intäkter	not 1	4 509	4 533
Verksamhetens kostnader	not 2	-3 497	-3 633
Avskrivningar	not 3	-418	-418
Verksamhetens nettokostnad		594	481
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-266	-187
Årets resultat		327	295

Balansräkning

tkr		201608	201708
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	not 6	16 436	15 810
Maskiner och inventarier		0	0
Summa anläggningstillgångar		16 436	15 810
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	Not 7	586	364
Kassa och bank	Not 8	7 367	9 861
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		7 953	10 225
SUMMA TILLGÅNGAR		24 390	26 035
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		0	0
därav årets resultat		0	0
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	not 9	14 749	15 810
Kortfristiga skulder	not 10	9 641	10 225
Summa skulder och avsättningar		24 390	26 035
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		24 390	26 035

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme

Noter

tkr

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	201608	201708
Anslutningsavgifter	0	0
Fjärrvärmeavgifter	4 509	4 521
varav koncerninterna avgifter	2 732	2 741
varav kommuninterna avgifter	1 049	721
Övriga intäkter	0	12
Summa	4 509	4 533

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	201608	201708
Kostnader för inköp och bidrag	0	-67
Förbrukningsavgifter fjärrvärme	-3 439	-3 505
Övriga kostnader	-58	-61
Summa	-3 497	-3 633

3. AVSKRIVNINGAR	201608	201708
Byggnader och anläggningar	-418	-418
Inventarier och maskiner	0	0
Summa	-418	-418

4. FINANSIELLA INTÄKTER	201608	201708
Räntor	0	0
2014 var räntan 0,39 % och under 2015 0 %.		0

5. FINANSIELLA KOSTNADER	201608	201708
Internränta	-266	-187

Internränta 2015 2,5 % och 2016 2,4 %

6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	201608	201708
Fastigheter för affärsverksamhet	26 028	26 028
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-9 591	-10 218
Summa	16 436	15 810

7. FORDRINGAR	201608	201708
Kundfordringar	333	364
Upplupna intäkter	254	0
Summa	586	364

8. LIKVIDA MEDEL	201608	201708
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	7 367	9 861

9. LÅNGFRISTIGA SKULDER	201608	201708
Långfristig skuld t Östra Göinge kommun	14 749	15 810
Summa	14 749	15 810

10. KORTFRISTIGA SKULDER	201608	201708
Leverantörsskulder	317	0
Förutbetalda intäkter	9 324	9 965
Upplupna kostnader	0	260
Summa	9 641	10 225

Anteckningar

Anteckningar

