



Delårsredovisning 2018-08-31





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

	2014	2015	2016	2017	2018 P
Antal invånare	13 864	14 102	14 406	14 715	15 000
Kommunens skattesats	21,11	21,11	20,99	20,99	20,99
Anställda i kommunen	946	932	953	986	987
Årets resultat, mnkr	19,6	43,5	26,7	20,8	21,0
Verksamheternas budgetavvikelser, mnkr	7,2	5,2	5,0	19,8	-1,8
Resultat som andel av skatteintäkter & statsbidrag %	2,9	5,9	3,4	2,6	2,5
Nettokostnad per invånare, kr	47 600	49 100	52 800	53 600	55 400
Nettoinvesteringar, mnkr	99	64	69	110	148
Låneskuld, mnkr	67	67	67	67	67
Soliditet, %	61,5	58,0	60	60	58
Pensionsskuld inkl ansvarsförbindelse, mnkr	346	334	277	248	227
Borgen och övr ansvarsförbindelser exkl pensioner, mnkr	293	303	348	448	489
-varav koncerninterna	292	302	311	383	425
Tillgångar per invånare, kr	47 300	54 600	47 400	56 200	58 100
Skulder inkl pensionsförpliktelser per invånare, kr	42 400	46 600	40 700	38 600	36 500

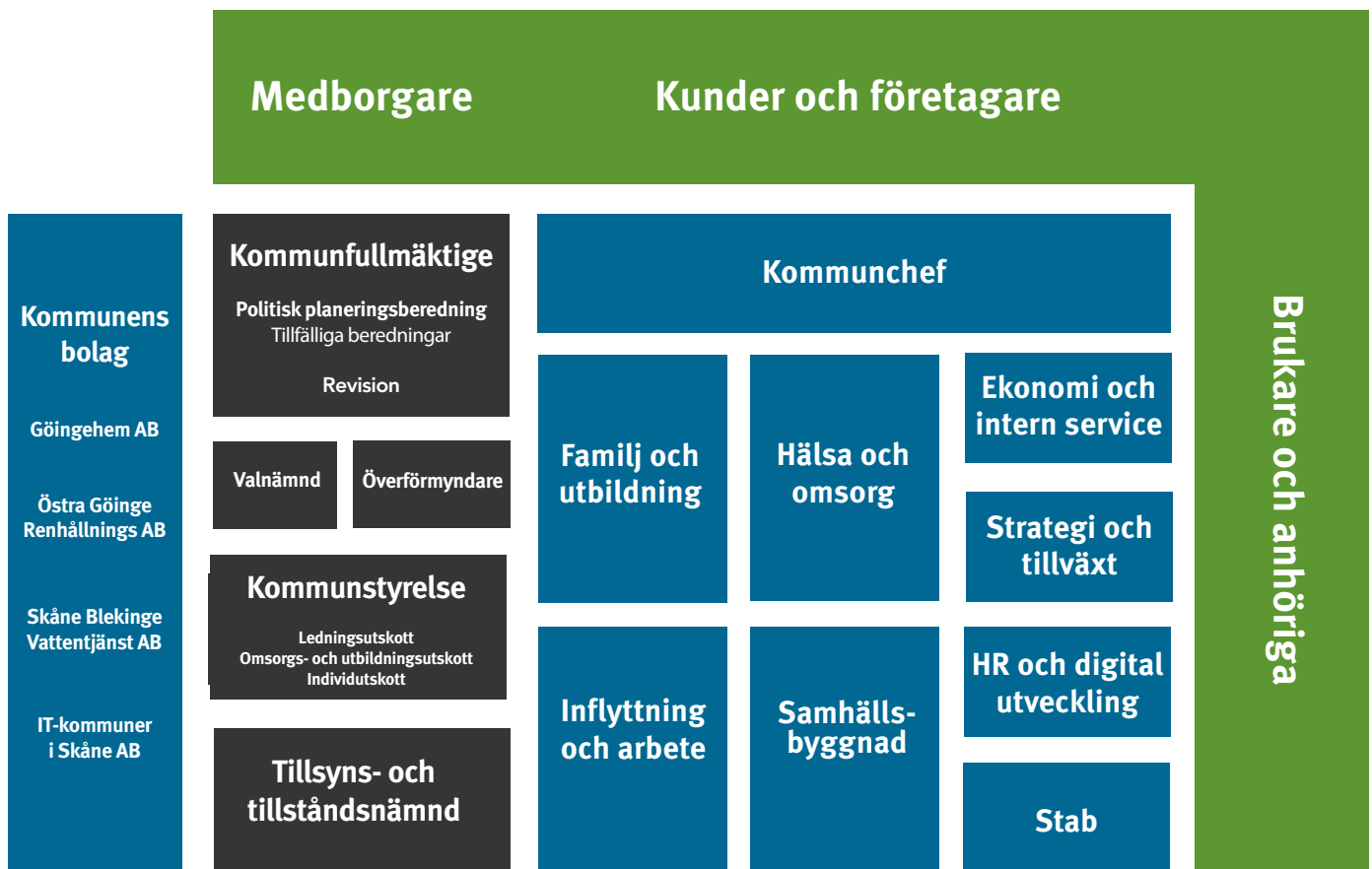
Östra Göinge kommuns organisation

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 återrapportering 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 prognos

- △ Prognos - Förväntas uppnå målet
- ▶ Prognos - Uppnår sannolikt målet
- ▼ Prognos - Uppnår inte målet

Vision	Resultat-indikator	Utgångsläge 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Prognos 2018	Målnivå 2019	Prognos 2019
15 000 stolta göingar	SCB:s medborgarundersökning Nöjd Region Index	52		53	54	65	▶

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Boende

Förbättrade pendlingsmöjligheter innebär att det blir lättare att arbeta på en plats och att bo på en annan. Attraktiva boendemiljöer blir därför allt viktigare när det gäller vart människor väljer att flytta. Dessa boendemiljöer ger också en känsla av identifikation och av stolthet över platsen där man bor.

För att människor ska välja att bosätta sig i Östra Göinge kommun ska det finnas boendemiljöer och bostadstyper som tillfredsställer olika gruppers önskemål och som tillgodoser de behov som uppkommer i olika skeden av livet. Det kan handla om naturnära boende i vacker miljö, marklägenheter nära viktiga servicefunktioner eller ett varierat utbud av upplåtelseformer: hyresrätt, bostadsrätt eller eget småhus.

I Östra Göinge är boendet småskaligt och utspritt på många små byar. Småskalighetens plusvärden är trygghet, gemenskap samt närhet mellan människor. Genom att låta mötesplatser mellan människor vara en central byggsten vid utveckling av byarnas centrummiljöer ökas småskalighetens plusvärden ytterligare.

Viktigt är också det starka engagemang för den egna bygden som finns hos enskilda individer och lokala utvecklingsgrupper. Genom samverkan med lokala grupper och eldsjälar skapas goda förutsättningar för levande byar. Goda förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter är en annan viktig del av det goda boendet som kommunen kan bidra till.

Inriktning

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

Resultatmål	Resultatindikator	Utgångsläge 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Prognos 2018	Målnivå 2019	Prognos 2019
År 2019 finns ett utökat antal bostäder i kommunens byar.	Antal nyproducerade bostäder av Göinge AB	27	9	19	17	70	△
	Nöjd Region Index: nöjd bostad	55	-	46	49	65	▶
	Totalt antal producerade bostäder	-	27	38	45	150	▶

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Arbete och företagande

Det är genom arbete och företagande som välbefinnande och tillväxt skapas. Nya, men också befintliga företag behöver uppmuntran och stimulans för att kunna växa och utvecklas. Genom rätta insatser från bl.a. kommunen skapas förutsättningar för ett varierande och växande näringsliv, så att fler medborgare med olika utbildningar kan arbeta i företag verksamma i kommunen.

Det innebär att det från kommunens sida finns en hög servicenivå, flexibilitet och samarbetsvilja inom ramen för den lagstiftning som reglerar dess arbete. Alla möten kännetecknas av öppenhet, positiv attityd och konstruktiv dialog vilket leder till en förstklassig företagsservice. Myndighetsutövning och tillståndsgivning sker på ett på ett rättssäkert, snabbt och kundorienterat sätt.

Genom god framförhållning när det gäller översiktsplaner, detaljplaner och tillgång till mark skapas goda förutsättningar för etablering och utveckling av företag. Hög markberedskap skapar möjligheter för företag att snabbt expandera eller att etablera sig.

Gedigna utbildningsinsatser i samarbete med arbetsmarknadens olika parter skapar goda villkor för att säkerställa tillgången på välutbildad arbetskraft. Riktade insatser inom olika utbildningsområden kan leda till individuell kompetenshöjning, som därigenom kan stärka företagets konkurrenskraft och säkerställa en förbättrad kvalitet inom de offentliga verksamheterna.

Inriktning

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

Resultatmål	Resultat-indikator	Utgångsläge 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Prognos 2018	Målnivå 2019	Prognos 2019
År 2019 har antalet sysselsatta bland kommuninvånarna ökat	Antal sysselsatta 16+ med bostad i kommunen	6 109*	6 147*	6 179*	6200	6170	△
År 2019 har företagandet ökat genom riktade insatser inom entreprenörskap	Antal registrerade företag med minst 400 tkr i omsättning	515	506	508	515	540	▶

*RESULTATEN KOMMER ETT ÅR I EFTERSKOTT, DVS SIFFRAN FÖR "ÅR 2017" ÄR FÖR 2018, OSV.

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Utmaningsområde Kunskap och kompetens

Vi lever i en tid med snabb omställningstakt vilket leder till förändrade livsvillkor och ändrade förutsättningar för att lyckas på en framtida arbetsmarknad. För att bli anställningsbar ställs nya och ökade krav på kunskap och kompetens, men även i fortsättning krävs vissa grundläggande förutsättningar, som t.ex. språk och matematik. Skolans uppdrag blir därför att ge barn och ungdomar goda villkor för att kunna växa och på sikt bli aktiva samhällsmedborgare. Genom höga förväntningar på elever, lärares och skolledares prestationer finns goda förutsättningar att skapa utvecklande inlärningsmiljöer. I detta arbete är också föräldrarollen mycket viktig och måste hela tiden uppmuntras och stödjas.

En förutsättning för att omsorg och lärande ska fungera är att elever känner en trygghet att vistas i skolan. Arbetsro och gott kamratskap är viktiga villkor för att skapa en lärande miljö som leder fram till goda resultat.

Hög vuxennärvaro ger möjlighet för barn- och ungdomar att tillägna sig och utveckla sina sociala förmågor.

För att stimulera mångfalden inom utbildningsområdet är det viktigt att medborgarna ges möjlighet att själva välja den förskola och skola som passar bäst. En mångfald av förskolor och skolor med olika inriktningar utgör därför grunden för detta.

Förändringar i näringslivsstrukturen mot ökad andel företag inom kunskaps-, service- och utvecklingssektorn leder till att kraven på utbildning ökar och att en högre generell utbildningsnivå efterfrågas. Det livslånga lärandet är därför en viktig utgångspunkt som ställer stora krav på såväl grundutbildning, som möjligheter till återkommande vidareutbildning och fortbildning. Den kommunala vuxenutbildningen är då ett viktigt instrument för kommunen och näringslivet för att främja tillväxten och åstadkomma en hög sysselsättningsgrad inom kommunen.

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	Resultat-indikator	Utgångsläge 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Prognos 2018	Målnivå 2019	Prognos 2019
År 2019 har en kompetent person genom en omfattande pedagogisk utveckling åstadkommit ett tydligt kunskapslyft bland barn och elever.	Andel behöriga till gymnasieskolan (%)	82	80	74	68	90	▼
	Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)	73	80	79	80	82	△
	Resultat på nationella prov i årskurs 3 (%)	82	92	89	90	90	△
	Genomsnittligt meritvärde i åk 9 (poäng)	197	199	202	186	220	▼
	Andel (elever) med meritvärde 300 eller högre (poäng)	7	8	11	6	10	△

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområde

Utmaningsområde Åldrande

Befolkningens medellivslängd ökar i Östra Göinge kommun. Allt fler får fler år att fylla med möjligheter och livskvalitet, men det innebär också att fler äldre åldersskullar kommer att utgöra en större del av befolkningen. För att klara dessa gruppers välbefinnande krävs ett engagemang från olika delar av samhället och stor vikt måste läggas vid förebyggande och rehabiliterande verksamhet. I det arbetet kan frivilliga och allmännyttiga organisationer komplettera de tjänster samhället står för.

De förebyggande insatserna bör ske genom insatser som ökar äldre människors möjligheter att ha en aktiv och meningsfull tillvaro i gemenskap med andra och som leder till delaktighet i samhället. Detta hälsoorienterade synsättet innebär att man arbetar hälsofrämjande utifrån varje individs enskilda förutsättningar, att man stimulerar till en känsla av självständighet och meningsfullhet.

Varje enskild invånare som kommer i kontakt med kommunens äldreomsorgsverksamhet ska bemötas med respekt och integritet. För att skapa trygghet och delaktighet utformas alla insatser utifrån individens egna

förutsättningar och leder till att den enskilde kan leva ett så självständigt liv som möjligt. Det innebär att man har ett avgörande inflytande över valet mellan alternativa insatser och beslut som rör den enskilde.

En utvecklingstendens är att allt fler äldre vill kunna bo i sitt eget hem och bostad. Detta leder till ett ökat behov av anhängvård och hemtjänstomsorg. Det innebär att det finns ett tydligt anhängstöd för att stärka arbetet kring brukaren och dennes familj. Den som vårdar en anhäng har rätt till utbildning och avlastning.

Att själva bestämma hur man ska bo är en central del i en människas självbestämmande. Det finns därför en mångfald av boende anpassade för äldre, både på den vanliga bostadsmarknaden och i särskilda äldreboende.

Inriktning

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

Resultatmål	Resultatindikator	Utgångsläge 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Prognos 2018	Målnivå 2019	Prognos 2019
År 2019 är andelen äldre som bor kvar hemma utan beviljade insatser större.	Andel äldre (80+) som bor kvar i ordinärt boende utan beviljade insatser (%)	48	49	49	51	53	

Måluppfyllelse

Resultatmål för utmaningsområden

Förvaltningsgemensamma mål

Finansiellt mål	Utgångsläge 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Prognos 2018	Målnivå 2019	Prognos 2019
Resultat som andel av skatter och generella statsbidrag ska uppgå till 2 (%)	2	2	2	2	2	△



Omvärlden

Utvecklingen av svensk ekonomi

Svensk ekonomi är inne i en högkonjunktur och SKL räknar med att BNP växer med närmare 3 procent i år. Inhemsk efterfrågan förväntas försvagas under 2019, men samtidigt blir utvecklingen i omvärlden något bättre vilket gynnar svensk export. Högkonjunktureren når då sin topp, men svensk BNP växer långsammare. I och med att antalet arbetade timmar inte beräknas öka alls nästa år sker det en snabb uppbromsning av skatteunderlagstillväxten. Det innebär att ett betydande glapp riskerar uppstå mellan kommunsektorns intäkter och de kraftigt växande behoven av skola, vård och omsorg som den snabba befolkningsutvecklingen för med sig.

Under konjunkturåterhämtningen har det framför allt varit den inhemska efterfrågan som drivit tillväxten. Tillväxten i omvärlden har varit svag. Nu tar den internationella utvecklingen bättre fart och svensk export växer också snabbare. I Europa, där många länder har haft en mycket svag återhämtning sedan 2010, tar det något bättre fart. I USA är förväntningarna, åtminstone på kort sikt, positiva. Även i tillväxtländerna har en negativ trend brutits.

Däremot mattas tillväxten i svensk inhemsk efterfrågan av något. Nästa år förväntas tillväxten i investeringarna växla ned. Det är framförallt bostadsbyggandet som från en hög nivå inte längre kan växa i samma takt som tidigare. Även hushållens och kommunsektorns konsumtion ökar långsammare än tidigare. Sammantaget innebär det att SKL räknar med att kalenderkorrigerad BNP växer med 2,9 procent i år 2018, 2,1 procent 2019 och 1,4 procent 2020.

Trots ett alltmer ansträngt arbetsmarknadsläge antas löneutvecklingen bli fortsatt dämpad. De löneavtal som slutits för de närmaste åren ligger på låga nivåer och löneglidningen är låg. Därmed är den inhemska inflationstrycket svagt. KPI som 2017 ökade med 2,0 procent väntas bli något lägre i år och nästa år, för att 2020 komma något över 2 procent. Riksbanken antas därmed dröja med att höja styrräntan till i början av 2019. I takt med att styrräntan sedan stegvis höjs stiger också de räntor som påverkar hushållens ekonomi, därmed ökar KPI betydligt snabbare än KPIF.

Med den högkonjunktur som Sverige befinner sig i är det rimligt med överskott i de offentliga finanserna. I takt med att konjunkturläget normaliseras minskar överskottet i finansiellt sparande.

Den starka skatteunderlagstillväxt vi kunnat vänja oss vid under den långa konjunkturuppgången sedan 2010 består till och med i år, men dämpas betydligt från och med år 2019. (SKL cirkulär 18:18)

Befolkningsutveckling i Östra Göinge

Under första halvåret 2018 ökade invånarantalet med 193 personer och uppgick per den sista juni till 14 908. Befolkningsstatistiken visar att folkmängden fortsätter att öka och att de senaste årens flyttmönster i huvudsak består: vi förlorar invånare främst till andra kommuner i Skåne (-93) men detta vägs upp mer än väl av en stor inflyttning av utrikesfödda (+184).

Flyttningsnettot i förhållande till kommuner utanför Skåne var också positivt (+63). Sammantaget flyttade det in 154 fler personer än vad som flyttade ut under det första halvåret, vilket är något lägre än motsvarande period 2017. Även ett positivt födelsenetto (+27) bidrog något till befolkningsökningen.

Befolkningsökningen under första halvåret 2017 är sammanlagt något högre än under motsvarande period år 2017, vilket pekar mot en betydande befolkningsökning även när helåret 2018 ska summeras. Sannolikt kommer vi att uppnå 15 000 invånare innan året är slut.

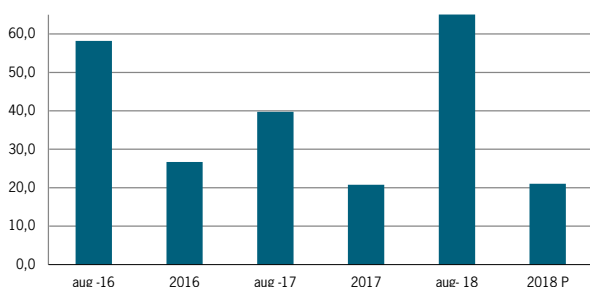
Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Årets resultat

mnkr	aug -17	2017	aug -18	2018 P
Årets resultat	39,7	20,8	65,4	21,0
Resultat utan jämförelsestörande poster	39,7	53,0	65,4	35,6

Årets resultat (mnkr)



Resultatet per den 31 augusti 2018 uppgår till 65,4 mnkr. För motsvarande period år 2017 var resultatet 39,7 mnkr. Den stora skillnaden mellan resultatet för perioden och prognostiserat resultat beror på uppbokning av semesterlöneskuld, försäljning av aktier till räntefonder samt planerad partiell inlösen av pensionsskuld.

Prognosen för året är ett resultat på 21,0 mnkr vilket är 4,7 mnkr bättre än budget. Verksamheterna prognostiserar ett underskott på 1,4 mnkr, överförmyndaren ett underskott på 0,4 mnkr samt finansverksamheten ett överskott på 6,5 mnkr.

De stora avvikelserna är:

- Skatteintäkter -2,0 mnkr
- Generella statsbidrag +17 mnkr
- Dem. förändringar inkl. kapitalkostnader +3 mnkr
- Verksamheternas prognoser -1,4 mnkr

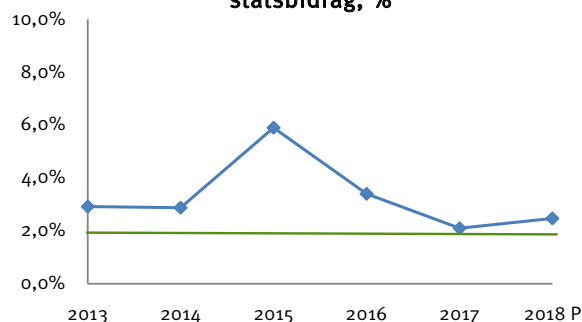
Resultat som andel av skatter och statsbidrag

	aug -17	2017	aug -18	2018 P
Resultat som andel av skatter och statsbidrag	7,4%	2,6%	11,4%	2,5%
Verksamhetens nettokostnader	88%	93%	86%	92%
Avskrivningar	4%	4%	4%	6%
Delsumma	92%	98%	90%	98%
Finansnetto	1%	0%	-2%	0%
Summa löpande kostnader	92,6%	97,4%	88,6%	97,5%
Årlig förändring nettokostnader	6,6%	3,5%	5,0%	5,4%
Årlig förändring skatteintäkter och generella statsbidrag	3,0%	2,9%	7,2%	5,3%

Av tabellen framgår att prognosen för resultatet som andel av skatter och statsbidrag är prognostiserat till 2,5 % vilket innebär att kommunen överträffar sitt finansiella mål på 2 %. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar enligt prognosen med 5,3 %. Nettokostnaderna ökar enligt helårsprognosen med 5,4 % vilket innebär att nettokostnadsökningen är i paritet med ökningen av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Östra Göinge kommun presterar fortfarande ett resultat som är bättre än budget. Nettokostnadsökningen kan variera över tid. 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 2018
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	31,32

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 36 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 visar för perioden ett överskott på 0,1 mnkr. Detta beror på lägre arvode till förtroendevalda än budgeterat. Prognosen visar ett nollresultat.

REVISORER

Revisionen visar för perioden ett överskott på 0,1 mnkr vilket beror på lägre personalkostnader.

VALNÄMND

Valnämnden visar för perioden ett överskott på 0,1 mnkr vilket beror valfinansieringsbidrag.

ÖVERFÖRMYNDAREN

Överförmyndaren redovisar ett underskott för perioden med 0,7 mnkr. Prognosen visar ett underskott på 0,4 mnkr.

KOMMUNSTYRELSE

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott för perioden 0,3 mnkr. Överskottet beror främst på sammanträdesarvode.

Prognosen visar ett nollresultat.

KOMMUNCHEF

Kommunchefen redovisar ett överskott för perioden på 5,8 mnkr. Överskottet beror främst på den resurs som är avsatt för lönerörelse, index och kapitalkostnader.

Volymerna i verksamheterna har ökat mycket och beräknas fortsätta öka, varpå volympotten visar ett stort underskott.

Prognosen visar ett överskott på 3,0 mnkr vilket är hänfört till lägre kapitalkostnader än budgeterat.

EKONOMI OCH INTERN SERVICE

Ekonomi och intern service redovisar ett överskott för perioden på 4,6 mnkr. Den största avvikelsen finns på övergripande nivå där det finns medel avsatta för upphandling av ekonomisystem och nytt beslutsstöd.

Prognosen är ett överskott på 2,5 mnkr vilket beror på att medel avsatt för upphandling av nya system inte kommer tas i bruk i den takt som förutsågs.

HR OCH DIGITAL UTVECKLING

Verksamhetsområde HR och digital utveckling redovisar ett

överskott för perioden på 1,3 mnkr. HR avdelningen redovisar ett överskott för perioden främst beroende på ej upparbetade konsulttjänster utifrån upphandling av nytt HR-system.

Prognosen visar ett överskott på 1,5 mnkr hänfört till lägre kostnader för konsulttjänster samt lägre personalkostnader.

STRATEGI OCH TILLVÄXT

Verksamhetsområde strategi och tillväxt redovisar för perioden ett överskott med 0,7 mnkr. Kostnader kopplat till strategisk planering, utredning och kommunikation väntas komma efter sommaren.

Prognosen visar ett överskott på 1,4 mnkr hänfört till lägre personalkostnader.

STAB

Staben redovisar för perioden ett underskott på 0,2 mnkr. Underskottet beror på bostadsanpassning, till följd av ett högre behov hos äldre.

Prognosen visar ett underskott på 0,3 mnkr.

FAMILJ OCH UTBILDNING

Verksamhetsområde Familj och utbildning redovisar för perioden ett överskott på 0,2 mnkr.

Förskola visar ett överskott på 0,6 mnkr. Gällande grundskola/grundsär och fritidshem har de flesta enheter ett positivt utfall, detta kan härledas till ännu ej utnyttjade statsbidrag samt svårigheter i att hitta behörig personal vilket medför lägre personalkostnader än budgeterat.

Kultur och fritid har ett överskott på 0,5 mnkr. Detta beror på föreningsbidrag som ännu inte betalats ut samt lägre personalkostnader.

Enheten för Individ- och familjeomsorg har för perioden ett underskott på 4,4 mnkr. De största underskotten efter åtgärd ligger på familjehemsvård barn och unga, korttidsboende, kvinnojour, samt HVB- barn och unga. Återsökning av intäkter från Migrationsverket för ensamkommande barn och placeringar är fortsatt en osäkerhetsfaktor som kan påverka resultatet.

Till följd av överskott på vissa förskole- och skolverksamheter samt underskottet på individ- och familjeomsorg blir prognosen för verksamhetsområdet familj och utbildning ett nollresultat.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet - Budgetföljsamhet

INFLYTTNING OCH ARBETE

Verksamhetsområde Inflyttning och arbete visar för perioden ett underskott på 0,7 mnkr.

Inflyttning och arbete övergripande redovisar ett överskott för perioden med 2,2 mnkr. Detta beror på vakanta tjänster under året samt lägre kostnader på interkommunala gymnasieelever under sommarmånaderna. Kostnaden för detta kommer plana ut, men prognosen är likväl ett överskott på 1,5 mnkr.

GUC visar ett underskott på 1,1 mnkr på grund av en del icke periodiserade intäkter, prognosen för året är ett överskott på 0,3 mnkr.

Inflyttningsenheten har för perioden ett överskott på 1,5 mkr som till största delen beror på föräldraledigheter, vakanser och externa bidrag. Prognosen är ett överskott på 1,6 mnkr. Arbetsmarknadsenheten visar ett överskott på 0,4 mnkr. Prognosen är ett överskott på 0,6 mnkr, detta beroende på ifall en ändringsansökan hos ESF beviljas. Annars är prognosen 0,3 mnkr.

Enheten för ekonomiskt bistånd visar ett underskott på ca 3,7 mnkr. Det ekonomiska biståndet är högre än budget och detta förklaras av ökad inflyttning till kommunen, stora barnfamiljer och att nyanlända går ur etableringen. Prognosen för enheten för ekonomiskt bistånd är ett fortsatt underskott på ca 0,5 mnkr per månad vilket ger helårsprognosen minus 5,8 mnkr.

Prognosen för hela verksamhetsområdet Inflyttning och arbete är ett underskott på 1,5 mnkr.

HÄLSA OCH OMSORG

Verksamhetsområde Hälsa och omsorg redovisar för perioden ett underskott på 5,4 mnkr.

Hälsa och omsorg övergripande har ett överskott på 3,4 mnkr vilket till stor del beror på utbildningar samt att införandet av projektet Trygg hemgång ännu inte påbörjats. Prognosen är 2,3 mnkr vid årets utgång.

Myndighet och administration redovisar ett underskott på 5,6 mnkr. Antalet externa särskilt boende platser har under årets första månader varit fler än beräknat samt att hemtjänsten utför fler timmar än budgeterat. Intäkterna för hyror och avgifter inom äldreomsorgen visar ett överskott.

Hemtjänst i egen regi har fortsatta problem med underskott, underskottet är 5,5 mnkr enligt budget eller ca 5,6 mnkr enligt LOV-ersättningen. Under hela 2018 har hemtjänsten utfört fler timmar än beräknat men på bekostnad av personal-

kostnader. Prognosen är att denna trend slätas ut något vid slutet av året och beräknat underskott är 7,8 mnkr.

HSL-enheten redovisar ett överskott på nästan 0,1 mnkr. Prognosen är ett nollresultat.

Enheten för daglig verksamhet och personlig assistans redovisar för perioden ett överskott på 1,7 mnkr. Enheten har under året delats och ny enhetschef har tillsatts för personlig assistans. Prognosen är ett överskott på 2,1 mnkr vid årets utgång där överskottet till stor del avser personalkostnader.

Prognosen för verksamhetsområde Hälsa och omsorg är ett underskott på 9,0 mnkr.

SAMHÄLLSBYGGNAD

Verksamhetsområde Samhällsbyggnad redovisar ett överskott på ca 0,1 mnkr.

Prognosen är ett överskott på 1,0 mnkr hänfört till ej upparbetade konsulttjänster.

SAMHÄLLSBYGGNAD, TT-NÄMND

Den del av samhällsbyggnadsavdelningen som lyder under tillsyn- och tillståndsnämnden redovisar ett underskott på 0,4 mnkr. Anledningen till underskottet är att intäkterna från tillsyn inte är debiterade jämt fördelat under året. Prognosen visar ett nollresultat.

FINANSIERING

Finansieringen redovisar för perioden ett överskott på 52,4 mnkr. Överskottet är hänförbart till inkomst- och kostnadsutjämningsbidraget, partiell inlösning av pensionsskuld som kommer tas i bruk i slutet av året samt omplacering av aktier till räntefonder.

Prognosen visar ett överskott på 6,5 mnkr. Kommunalskatten är något lägre än budget, ca 2,0 mnkr på helår, medan inkomst- och kostnadsutjämningsbidraget blir högre än budgeterat med cirka 15,0 mnkr.

INVESTERINGAR

Under perioden redovisas investeringar för 80,3 mnkr. De hittills största projekten är förskolan i Knislinge, Lunnom, ombyggnaden av missionshuset till förskola samt Trolabadet som hittills uppgår till 48,6 mnkr.

EKONOMIENHETENS AVSLUTANDE KOMMENTARER

Prognosen för året är ett överskott på 4,7 mnkr jämfört med budget. Förvaltningens prognos visar ett underskott på 1,4 mnkr, Överförmyndaren visar ett underskott på 0,4 mnkr medan finanserna visar ett överskott på 6,5 mnkr.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Finansiering

Finansieringen redovisar ett överskott på 52,4 mnkr för perioden. Den större delen av överskottet beror på ökade intäkter avseende generella statsbidrag samt periodisering av partiell inlösning av pensionsskuld. Till överskottet hör också en omplacering av aktier till räntefonder samt välfärdsmiljarder som fördelas till kommunen med hänsyn till flyktingmottagande.

Skatteintäkterna beräknas bli 2,0 mnkr lägre än budgeterat, detta på grund av att intäkten per invånare är lägre än

budget. Däremot blir utjämningsbidrag och generella statsbidrag 17,0 mnkr högre än budget.

Prognosen för Finansieringen för helåret är + 6,5 mnkr. Överskottet är på grund av försäljning av aktier.

Verksamheternas budgetavvikelser

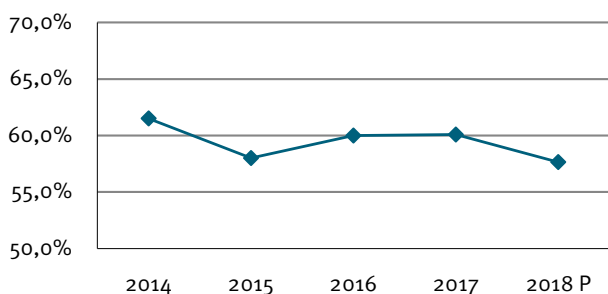
Verksamhet	Redov. aug -18	Period- avvikelse aug -18	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse 2018
Kommunfullmäktige	-1 506	130	-2 457	-2 457	0
Revisorer	-464	140	-907	-907	0
Valnämnd	124	141	-26	-26	0
Överförmyndare	-2 361	-735	-1 913	-2 313	-400
Kommunstyrelse	-3 026	263	-4 937	-4 937	0
Delsumma	-7 233	-61	-10 240	-10 640	-400
- Kommunchef	-25 295	5 767	-36 131	-33 131	3 000
- Ekonomi och intern service	-2 851	4 642	-20 873	-18 373	2 500
- HR och digital utveckling	-9 866	1 256	-16 775	-15 275	1 500
- Strategi och tillväxt	-6 598	711	-10 960	-9 560	1 400
- Stab	-4 052	-245	-6 322	-6 622	-300
- Familj och utbildning	-234 585	239	-349 075	-349 075	0
- Inflyttning och arbete	-62 351	-729	-92 516	-94 016	-1 500
- Hälsa och omsorg	-155 076	-5 401	-223 403	-232 403	-9 000
- Samhällsbyggnad	-22 549	68	-33 850	-32 850	1 000
Tillsyns- och tillståndsnämnd	-302	62	-547	-547	0
- Samhällsbyggnad	-907	-379	-793	-793	0
Delsumma verksamhet	-531 665	5 930	-801 485	-803 285	-1 400
Finansiering	597 085	52 425	817 807	824 307	6 500
Summa	65 421	58 355	16 322	21 023	4 700

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Soliditet

Soliditet i %



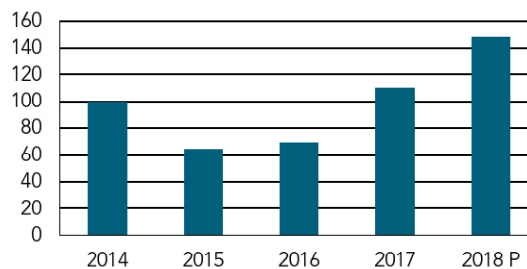
Den senaste femårsperioden har inneburit en svagt nedåtgående trend gällande soliditeten. Enligt prognosen ska soliditeten uppgå till 57,6 % vilket är något lägre än föregående år. Den främsta anledningen till detta är nyupptagna lån för att finansiera kommunens ökade investeringsnivå.

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

Årets nettoinvesteringar

Under perioden januari till augusti har investeringarna uppgått till 80,3 mnkr, varav 8,9 mnkr är avgiftsfinansierade verksamheten. För perioden är genomförandegraden 45,5 %, om man bortser från budgeten för Östra Göinge Reningsverk är genomförandegraden 65,6 %. Prognosen för helåret 2018 är investeringar på 148,1 mnkr varav avgiftsfinansierade står för 40,7 mnkr. Efter en för Östra Göinge kommuns del rekordhög investeringsnivå 2014 sjönk investeringsnivån tillbaka till mer normalt läge 2015 och 2016. År 2017 ökade investeringsnivån igen och år 2018 pekar åter på en hög

Nettoinvesteringar i mnkr



investeringsnivå. Framförallt har det påbörjats stora satsningar på att bygga både lokaler för förskola och skola samt satsningar på VA, avgiftsfinansierad.

Genomförandegraden för året beräknas till 84,0 %, att jämföra med bokslut 2017 då den var 53,8 %. 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 Knislinge, Magnolian, som kommer ersätta tidigare förskoleavdelningar, ombyggnad av Ekebackens förskola (missionshuset) som delvis ersätter befintliga lokaler, ombyggnation av förråd och verkstad på Lunnom, Trollabadet samt ombyggnation av ekens lokaler till Göinge utbildnings centrum.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Nettoinvesteringar

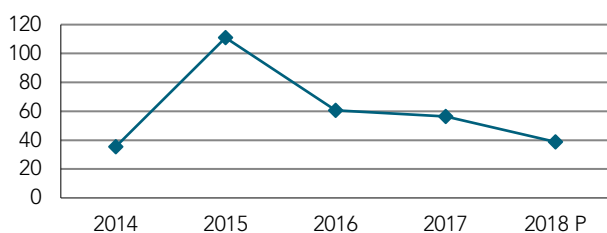
Projekt		Netto- Budget 2018	Prognos 2018	Prognos- avvikelse
		investering		
16320	Skola, Hanaskog	-3 118		
16331	Förskola, Hanaskog	-3 570		
16332	Förskola, Knislinge	-26 996		
17040	Byarna Glimåkra	-4 472		
17010	Nya Väster Rosenkvartsen	-618		
17020	Gång- och cykelvägar	-19		
17310	Prästavångskolans kök	-14		
17320	Ekbackens förskola	-9 147		
17330	Lunnom	-5 597		
17370	Trollabadet	-6 881		
15011	Byarna; Broby	-205		
15411	Kollandsvik VA	-1 638		
18268	Byarna; Hanaskog	-333		
18340	Ekens/GUC ombyggnad	-3 572		
18350	Reinvesteringar fastighet	-2 519		
185**	Verksamheterna inkl inventarier	-2 546		
184**	VA-Investeringar 2018	-8 929		
186**	IT investeringar	-111		
Summa investeringsredovisning		-80 284	-176 300	-148 100
				28 200

Ekonomi Östra Göinge

Risk och kontroll

Likviditet och risk

Likvida medel i mnkr



De likvida medlen (kassa och bank) har fortsatt sjunka under 2018 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.

Borgensättaganden

mnkr	2014	2015	2016	2017	2018 P
Koncerninterna borgensättaganden	293	302	311	383	425
- varav Göinge AB	266	277	287	355	407
- varav Ö G Industrifastighets AB	26	24	0	0	0
- varav AB Östra Göinge Fast. Nr 1	0	0	11	10	0
- varav ÖGRAB	2	1	14	11	9
- varav IT kommuner i Skåne AB	0	0	0	7	8
Övriga borgensförbindelser	1	1	36	66	64
Summa borgensförbindelser	294	303	347	448	489

Borgen för de kommunala bolagen beräknas uppgå till 489 mnkr. Av dessa avser 64 mnkr övriga borgensförbindelser som ej är koncerninterna, vilka främst är Göingebygden Trygga hem. Kommunen är återhållsam med att gå med på borgensättaganden utanför koncernen.

Göinge AB har ökat sin låneskuld jämfört med föregående år till följd av satsningen på nybyggnation i kommunen.

Pensioner

Pensionsförpliktelser och pensionsmedel

mnkr	2015	2016	2017	2018 P
Avsättningar	8,8	8,5	9,4	9,7
Ansvarsförbindelse	334	277	248	227
Finansiell placering, bokf. värde	26,3	26,6	26,9	32,9
Finansiell placering, markn. värde	36,1	39,7	42,7	45,9
Totala förpliktelser minus finansiell placering (återlånade medel)	316,8	258,7	230,4	204,1

Totalt har kommunen pensionsförpliktelser på 237 mnkr, varav 9,7 mnkr är avsättningar i redovisningen och övrigt är ansvarsförbindelse som ligger utanför redovisningen. För att möta detta har kommunen en finansiell placering som per 2018-08-31 är värd 45,9 mnkr.

Prognosen för de totala förpliktelserna är 204,1 mnkr år 2018. I prognosen för 2018 ingår en inlösen av del av ansvarsförbindelsen med 20,6 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 21,0 mnkr.

Kommunen har inga underskott att täcka ifrån tidigare år.

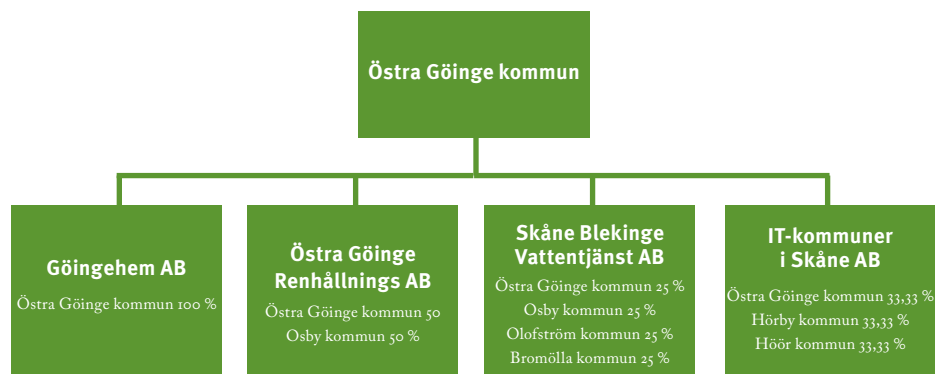
Prognosen för året är därmed att Östra Göinge kommun uppfyller kommunallagens balanskrav.

Uppföljning av verksamhetsmålen finns i avsnittet måluppfyllelse i delårsrapporten, där uppges prognosen för år 2018 samt en prognos för helår 2019. Det finansiella målet prognosticeras 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 2018.

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 Vardaga AB. På Lindgården finns 72 platser för korttid och särskilt boende. Denna verksamhet är upphandlad enligt lagen om offentlig upphandling.

Inom skolan har elever rätt att själva välja skola. Kommunens elever finns 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 mellanhanden och proportionell konsolidering.

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

	aug-17	2017	aug-18
Östra Göinge kommun	39,7	20,8	65,4
Göinge AB	7,4	5,6	8,5
IT kommuner i Skåne AB	1,4	1,2	1,3
AB ÖG Fastigheter nr 1	0,1	0,6	-
Ceiss AB	0,0	-0,3	-
ÖGRAB	5,6	3,3	5,0
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	0,0	0,0	-0,3

not: * bolagets verksamhet startade 1 jan 2017

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

GÖINGEHM AB

Uppdrag

Göingehem AB har sitt säte i Sibbhult, Östra Göinge kommun, och är ett allmännyttigt fastighetsaktiebolag som i sin helhet ägs av Östra Göinge kommun. Verksamheten omfattas bl.a. av aktiebolagslagen, lagen om allmännyttiga bostadsaktiebolag och lagen om offentlig upphandling. Bolaget ska även iaktta kommunallagens lokaliseringsprincip och tryckfrihetslagens offentlighetsprincip.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att i allmännyttigt syfte främja bostadsförsörjningen i kommunen och därtill erbjuda hyresgästerna möjlighet till boinflytande. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer.

Periodens verksamhet

Uthyrningen överträffar budgeterad nivå och ligger på 99,5%. Lokalerna är uthyrda till 95%. Inflyttning har ägt rum i nyproduktionsprojekt Exelsior med fjorton lägenheter i Knislinge den 1 maj. Projektet Svenskingen på Brogatan 24-26 i Knislinge, med tre lägenheter togs i bruk efter ombyggnation av tidigare lokaler till nya lägenheter den 1 april.

Ett extra projekt förutom nyproduktionsplanen har projekterats, Träskon i Sibbhult, ämnad till skollokaler i första hand, men möjlig att konvertera till marklägenheter i senare skede och har projekterats efter önskemål från Östra Göinge kommun. Projektet avvaktar vidare besked och förbereds även för att direkt kunna uppföras som bostadsfastighet.

Göingehem AB förvärvade fastighetsbolaget Lille Mats 2 AB, Sibbhult, i december år 2017 och övertog fastigheten med samma namn, Lille Mats 2, med sammanlagt tolv lägenheter den 1 januari 2018. Fastigheterna kompletterar Göingehems bestånd med den typ av lägenheter som efterfrågas mest, och som efter tidigare ägarens överenskommelse med hyresgästerna har en stor grad av egenförvaltning av utemiljön. Fiberanslutning sker under 2018 och hyrorna justeras då efter överenskommelse med Hyresgästföreningen.

Göingehem AB har fortsatt ett stort antal sökande per lägenhet och för närvarande är cirka 3500 personer anmälda i vår bostadskö.

Arbete med systematisk hyressättning fortsätter och planeras för genomförande under 2018 inför hyresförhandlingar för år 2019. Under våren 2018 har Göingehem låtit besiktiga samtliga lägenheter som en del av detta arbete. Utemiljön har fortsatt prioriterats ytterligare för att motsvara en ökad ambition om en trivsam utemiljö för bolagets hyresgäster

och den delen av bolaget har förstärkts med ytterligare personalresurser.

Projektgruppen har förstärkts med en projektansvarig (byggnation och snickeri) i syfte att fortsätta bolagets produktivtetsarbete och skapande av ekonomisk nytta genom interna projektarbeten och genomförande. Förstärkningen ger även utrymme för mer flexibilitet avseende nyproduktion och underhålls- och byggnationsarbeten i det befintliga fastighetsbeståndet.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 70,0 mnkr (föregående år 66,9 mnkr). Resultat efter finansiella poster 8,5 mnkr (7,5 mnkr).

Prognos för året

Helårsprognosen indikerar ett resultat efter finansiella poster om 6,9 mnkr vilket är i linje med budget. Den huvudsakliga orsaken till det höga resultatet per 31 augusti beror på att Göingehem AB har fortsatt god effektivitet på kostnadssidan gällande underhåll och reparationer. Den höga uthyrningsgraden, det ökade antalet lägenheter i samband med förvärv och nyproduktion samt att ingen avyttring av specialfastigheter har skett bidrar 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 arbetar fortsatt med samtliga komponenter i bolagsordningen och gällande affärsplan för att leverera resultat i enlighet med kommunens vision och planer. Risker och osäkerhetsfaktorer måste beaktas och vägas in i alla beslut och processer utifrån sin grad av väsentlighet och risk för verksamheten och de ekonomiska nyckeltalen.

Inför framtagande av en ny affärsplan har bolaget förberett innehåll och möjliga projekt i en sådan plan från år 2020 och projektplanen omfattar sammanlagt 146 nya lägenheter varav flertalet är i tidiga skeden och drygt 70 lägenheter möjliga att producera inom 2 år, samt uppdaterat underhållsplan för befintliga fastigheter och lägenheter.

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

IT-KOMMUNER I SKÅNE AB

Uppdrag

IT-kommuner i Skåne AB:s 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

Året inleddes med möten med respektive ägarkommuns ledningsgrupp, med genomgång av resultatet från användarenkäten i november 2017 samt serviceavtalet.

Bolaget har lanserat en ny, intern, informationssida (info.unikom.se) där vi presenterar de tjänster vi levererar, aktuella priser, vår organisation samt aktuell driftsinformation.

Med anledning av den nya lagen, GDPR, som trädde i kraft den 25 maj 2018 har bolaget genomfört en hel del aktiviteter, alltifrån att förtydliga rutiner till att implementera nya system i miljön.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 26,2 mnkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 1,3 mnkr.

Bolaget fakturerar löpande, månadsvis i förskott, de tjänster som är avtalade. Utöver personalkostnader består utgifterna till större del utav licenskostnader och underhållsavtal. IT-kommuner i Skåne AB har under året finansierat verksamheten genom debitering av de tjänster vi levererar. Tjänsterna debiteras enligt självkostnadsprincipen.

Bolaget har också lån från Kommuninvest för att finansiera investeringar avseende inventarier.

Prognos för året

Helårsprognosen är ett nollresultat.

Händelser resten av året

Det finns ett intresse för ett utvidgat ägande av bolaget. Under hösten arbetar bolaget med att ta fram förutsättningsarna, ur tekniskt och ekonomiskt perspektiv för att Osby kommun ska kunna gå in som en fjärde delägare och kund. Beslut förväntas fattas innan årsskiftet, och arbetet med att migrera in Osbys IT-miljö kan, om så beslutas, påbörjas efter årsskiftet.

Arbetet med avtal och rutiner gällande de verksamhetskritiska systemen fortsätter under hela 2018. Ägardialogen är viktig, och vi strävar efter att uppnå en enkelhet i vår gemensamma utveckling av såväl IT-miljö som det direkta stödet till kommunernas verksamheter.

Arbetet med att upprätthålla IT-infrastrukturen fortlöper kontinuerligt.

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

Beslutet att sänka taxorna för villor och fritidshus 2018, har minskat intäkterna enligt plan. Tack vare ökade mängder förpackningar, samt ett bättre avtal har det varit möjligt att kompensera delar av bortfallet genom ökade intäkter på förpackningssidan.

Ny upphandling för mottagning av brännbart avfall har genomförts, och det blev återigen Hässleholms Miljö som tog hem avtalet. Kostnaderna ökar med cirka 25 % mot föregående avtal, och gäller i 2+2 år.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 28,3 mnkr. Resultatet efter finansiella poster uppgick till 5,0 mnkr.

Prognos för året

Helårsprognosen för 2018 pekar på ett överskott på 3,7 mnkr.

Händelser resten av året

Fortsatt fokus på flerfamiljshusen. En färsk plockanalys, visar att det finns möjlighet att öka utsorteringen ytterligare även i villor.

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

SKÅNE BLEKINGE VATTENTJÄNST AB (SBVT AB)

Uppdrag

Skåne Blekinge Vattentjänst AB (SBVT) är ett gemensamt driftbolag som ansvarar för driften av vatten- och avloppsanläggningar i Bromölla, Olofström, Osby och Östra Göinge kommuner. Bolaget skall vidare bedriva konsultverksamhet i VA-frågor inom huvudmannens verksamhetsområde. SBVT ägs av Bromölla Energi & Vatten AB, Olofströms kraft AB, Osby Kommun och Östra Göinge Kommun.

Periodens verksamhet

Under perioden 1 juni till 31 augusti rådde bevattningsförbud i Osby och Östra Göinge kommuner då vattenproduktionen var ansträngd i samband med det varma vädret.

Vid flera tillfällen under sommaren drabbades främst Bromölla och Östra Göinge kommuner av skyfall, som bl.a. förorsakade översvämmande källare och bräddning av orenat avloppsvatten från vissa av våra anläggningar.

Andelen akutåtgärder under perioden har varit höga i Osby och Östra Göinge kommuner.

Under året har SBVTs organisation förstärkts med bl.a. en VA-projektör för att möta ägarnas behov och intentioner.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 74,8 mnkr. Resultatet efter finansiella poster uppgick till ett underskott på 0,3 mnkr.

Prognos för året

Årsprognosen är att resultatet ska bli enligt budget.

Händelser resten av året

Bolaget kommer även fortsättningsvis, i nära samarbete med sina ägare, arbeta för att långsiktigt och hållbart driva, och inte minst utveckla, VA-verksamheten inom ägarnas verksamhetsområden. För att möta de behov som VA-verksamheten kräver, kommer SBVT förstärka sin organisation under förutsättning att nyckelkompetens kan attraheras. Bl.a. kommer bolaget fortsatt att söka efter verksamhetschefer för produktion, distribution och projekt.

Bolaget kommer driva och medverka till ökad regional samverkan inom VA. Målsättningen är att på ett hållbart sätt säkra tillgången på dricksvatten och skapa förutsättningar för att minska påverkan från VA i våra vattenförekomster.

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. Specifika utredningar kopplade till de källaröversvämningar som inträffade under sommaren kommer att genomföras.

Vi står inför ett förändrat klimat och genom att lokalisera sårbara delar i VA-systemet kan negativ miljöpåverkan, som kan förväntas med anledning av detta, förebyggas. Arbetet med att säkra dricksvattenförsörjningen på lång och kort sikt måste också fortsätta. Uppdatering av vattenskyddsområden med föreskrifter, nödvattenplaner samt upprättande av reservvattenplaner är viktiga delmoment i detta arbete. Genom detta arbete bidrar SBVT till att miljö kvalitetsnormer för sjöar och vattendrag i kommunerna upprätthåller god status.

Medarbetare

Personalstruktur

Östra Göinge kommun ska uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Det är av största vikt för att kunna rekrytera, utveckla och behålla såväl chefer som medarbetare med rätt kompetens. Detta är i sin tur en förutsättning för att leverera god service till kommunens medborgare.

Kommunen har stort fokus på att trygga framtida personalförsörjning och kompetensutveckling i verksamheterna då konkurrensen om arbetskraften på hela arbetsmarknaden kommer att tillta. Utveckling av yrkesroller pågår i syfte att trygga personalförsörjningen genom att skapa förutsättningar för att öka attraktiviteten och tillvarata medarbetarens kompetens. Nya yrkesroller utvecklas och bidrar till att fler kan komma i egen försörjning vilket stärker kommunens ekonomi och förutsättningar att bedriva en kvalitativ verksamhet. Detta påverkar i sin tur kommunens arbetsgivarvarumärke och möjligheten att attrahera kompetenta medarbetare.

Kommunen arbetar även med att undersöka nya tekniska möjligheter som kan bidra till att dämpa den arbetskraftsbrist som kommunen står i och inför, samt frigöra mer tid för mer värdeskapande insatser för medborgarna.

Ett annat viktigt fokus är att få friskare medarbetare med högre närvaro på arbetet och därför arbetar kommunen med att utveckla styrningen inom hälsoområdet, arbeta med riktade anpassade insatser och åtgärder, skapa bättre förutsättningar för chefer att arbeta för ökad närvaro, använda företagshälsovården bättre, hitta fler vägar tillbaka från sjukskrivning samt på ett bättre sätt ta tillvara kraften och engagemanget hos medarbetarna. Ett aktivt och närvarande ledarskap är nyckeln för att skapa den goda arbetsplatsen. Därför har kommunen upphandlat ledarutvecklingsinsatser tillsammans med Skåne nordostkommunerna för att rusta chefer inom olika områden i syfte att vara den kompetenta chef/ledare som krävs för att verksamheterna ska nå sina mål.

Även en ny arbetsmiljöutbildning erbjuds tillsammans med Hässleholm och Osby kommun till nya chefer och skyddsombud. Utbildningen ger bl.a. en grund för hur vi arbetar för en hälsofrämjande arbetsmiljö och hur vi integrerar det systematiska arbetsmiljöarbetet i det dagliga arbetet. Årligen genomförs även arbetsrättsutbildning tillsammans med Kristianstads kommun i syfte att öka de arbetsrättsliga kunskaperna för att ge större handlingsutrymme, smidigare samarbete och tryggare chefer som vet vad som gäller.

Projektet Önskad sysselsättningsgrad som syftar till att motivera medarbetare inom äldreomsorgen att vilja arbeta heltid genom att önska sysselsättningsgrad pågår och är även det ett sätt att vara en attraktiv arbetsgivare och behålla medarbetare med rätt kompetens, förbättra förutsättningarna för personalförsörjning, skapa bättre arbetsmiljö, ge kunder mer trygghet och kvalitet samt skapa en flexiblere samt mer kostnadseffektiv organisation.

En partsgemensam arbetsgrupp har med stort fokus på delaktighet och inflytande från de som berörs arbetat med frågan och är överens om ett lokalt kollektivavtal om arbets-tidsmodell som Kommunal centralt nu har att ta ställning till.

Personalstruktur

ANTAL ANSTÄLLDA

Östra Göinge kommun hade 987 tillsvidareanställda medarbetare (928 årsarbetare) och 192 tidsbegränsade medarbetare med månadslön (179 årsarbetare) den 31 augusti 2018. Av dessa medarbetare är 922 kvinnor och 251 män. Detta är en ökning av antal tillsvidareanställda med 2 medarbetare samt en ökning av tidsbegränsade månadsanställda med 43 medarbetare jämfört med 2017. Ökningen av antalet visstidsanställda beror till stor del av att kommunen anställt fler i arbetsmarknadspolitiska åtgärder. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för våra månadsavlönade medarbetare är 94 %, vilket är en ökning med 1 procentenhet från föregående år. Medelåldern för våra anställda är 44,3 år.

Frisknärvaro

Den totala frisknärvaron i Östra Göinge kommun är 93,91 % för det senaste året, dvs augusti 2017 till och med juli 2018. Kommunen har bibehållit i stort sett samma frisknärvaro som föregående år då frisknärvaron var 94,00 %. Långtids-sjukskrivna dvs. mer än 60 dagar utgör 34,28 % av andelen sjukskrivna vilket är en minskning jämfört med föregående år då andelen var 35,44%.

Kommunen har en tydlig rehabiliteringsprocess och cheferna arbetar systematiskt med sjukfrånvaron och arbete pågår för att följa upp långtidssjukskrivningar för aktiv planering för återgång i arbete vilket vi ser resultat av i våra verksamheter.



Räkenskaper



Östra Göinge kommun

Resultaträkning

tkr		Kommunen				Koncernen	
		Redov. aug-17	Redov. aug-18	Budget 2018	Prognos 2018	Redov. aug-17	Redov. aug-18
Verksamhetens intäkter	not 1	156 020	161 653	197 442	199 442	240 722	249 583
Verksamhetens kostnader	not 2	-627 961	-658 143	-978 374	-982 174	-722 353	-715 960
Avskrivningar	not 3	-22 498	-22 504	-47 934	-47 934	-35 274	-35 977
Verksamhetens nettokostnad		-494 439	-518 994	-828 865	-830 665	-516 904	-502 354
Skatteintäkter	not 4	359 420	373 303	560 345	566 845	359 420	373 303
Generella statsbidrag och utjämning	not 5	177 504	202 234	283 353	283 353	177 504	202 234
Finansiella intäkter	not 6	835	8 977	1 489	1 489	968	8 419
Finansiella kostnader	not 7	-3 602	-98	0	0	-6 328	-1 982
Resultat före extraordinära poster		39 719	65 421	16 322	21 023	14 660	79 620
Extraordinära intäkter		0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0	0	0
Skattekostnader		0	0	0	0	-941	-2 589
Årets resultat		39 719	65 421	16 322	21 023	13 720	77 032

Östra Göinge kommun

Kassaflödesanalys

tkr	Kommunen			Koncernen	
	Bokslut 2017	Redov. aug-18	Prognos 2018	Bokslut 2017	Redov. aug-18
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	20 774	65 421	21 023	25 692	77 032
Justering för av- och nedskrivningar	34 073	22 504	47 934	57 087	35 977
Justering för avskrivning investeringsbidrag	-864	-623	-935	-864	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster not 8	8 336	2 943	2 943	6 912	2 150
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	62 318	90 245	70 965	88 827	115 158
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga fordringar	27 461	-4 656	0	18 992	-8 590
Ökning (-)/minskning (+) av förråd och varulager	-122	-28	0	193	-226
Ökning (+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	10 581	-32 955	0	30 119	-35 848
Kassaflöde från den löpande verksamheten	100 239	52 607	70 965	138 131	70 494
Investeringsverksamheten not 9					
Nettoinvestering immateriella anläggningstillgångar	215	0	0	0	0
Nettoinvestering materiella anläggningstillgångar	-109 880	-80 284	-148 100	-201 187	-117 348
Försäljning materiella anläggningstillgångar	5 030	0		5 249	0
Nettoinvestering finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-104 636	-80 284	-148 100	-195 938	-117 348
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån not 10	0	0	50 000	80 018	58 000
Amortering av skuld not 11	0	0	0	-8 455	-5 637
Förändring anslutningsavgifter	1 647	5 050	5 050	1 647	5 050
Förändring långfristig skuld	-1 357	4 451	4 451	-1 357	4 451
Minskning av långfristiga fordringar			0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	290	9 502	59 502	71 853	61 865
Förändring av likvida medel	-4 106	-18 175	-17 633	14 045	15 011
Likvida medel vid årets början	60 613	56 507	56 507	76 170	88 606
Likvida medel vid periodens slut	56 507	38 332	38 873	90 215	103 617

Östra Göinge kommun

Balansräkning

tkr		Kommunen		Koncernen	
		Bokslut	Redov.	Bokslut	Redov.
TILLGÅNGAR		2017	aug -18	2017	aug -18
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	not 12	1 736	982	1 736	982
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 13	627 826	687 243	1 076 474	1 147 928
Maskiner och inventarier	not 14	26 670	25 483	54 662	52 245
Finansiella anläggningstillgångar	not 15	22 969	22 812	15 956	15 943
Summa anläggningstillgångar		679 201	736 520	1 148 828	1 217 098
Omsättningstillgångar					
Förråd mm	not 16	202	230	521	746
Fordringar	not 17	64 397	63 040	77 884	78 680
Kortfristiga placeringar	not 18	26 912	32 925	32 870	38 883
Kassa och bank (likvida medel)		56 507	38 332	90 215	103 617
Summa omsättningstillgångar		148 018	134 527	201 491	221 926
SUMMA TILLGÅNGAR		827 220	871 047	1 350 319	1 439 024
EGET KAPITAL					
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	not 19				
Årets resultat		20 774	65 421	25 692	77 032
Resultatutjämningsreserv		43 700	43 700	43 700	45 700
Övrigt eget kapital		432 416	453 190	516 127	540 070
Summa eget kapital		496 890	562 311	585 519	662 802
Avsättningar					
Avsättningar pensioner och liknande	not 20	9 377	9 744	9 377	9 744
förpliktelser					
Övriga avsättningar		1 137	2 631	12 627	13 657
Summa avsättningar		10 514	12 375	22 004	23 401
Skulder					
Långfristiga skulder	not 21	116 229	125 731	488 620	541 634
Kortfristiga skulder	not 22	203 586	170 631	254 176	211 187
Summa skulder		319 815	296 362	742 796	752 821
SUMMA EGET KAPITAL		827 220	871 047	1 350 319	1 439 024
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
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 -17	Redov. aug -18	Budget 2018	Prognos 2018	Redov. aug -17	Redov. aug -18
1. Verksamhetens intäkter						
Försäljningsintäkter	8 149	8 701	13 402	13 402	28 040	10 029
Taxor & avgifter	34 562	36 852	60 047	60 047	34 562	46 618
Hyror & arrende	9 648	10 081	17 445	17 445	47 403	67 597
Bidrag	96 482	96 277	97 085	99 085	96 680	96 341
Försäljning av verksamhet & konsulttjänster	5 219	6 889	8 298	8 298	29 515	24 591
Realisationsvinster	1 208	2 313	0	0	1 208	2 313
Försäkringsersättningar	317	518	230	230	318	518
Övriga intäkter	435	22	935	935	2 996	1 576
Summa	156 020	161 653	197 442	199 442	240 722	249 583
<i>varav jämförelsestörande poster</i>						
<i>- Återbetalning av försäkringspremie</i>						

	Redov. aug -17	Redov. aug -18	Budget 2018	Prognos 2018	Redov. aug -17	Redov. aug -18
2. Verksamhetens kostnader						
Löner & sociala avgifter	-346 597	-360 122	-583 234	-591 134	-366 063	-381 753
Pensionskostnader	-22 121	-24 472	-32 051	-32 051	-22 692	-25 332
Köp av huvudverksamhet	-136 937	-145 932	-195 384	-195 284	-136 937	-146 340
Övriga tjänster	-23 199	-21 901	-23 193	-23 193	-39 494	-22 356
Lämnade bidrag	-22 736	-30 602	-33 219	-33 219	-22 736	-30 602
Lokalkostnader	-30 113	-27 090	-40 664	-40 664	-38 025	-15 743
Inköp av anläggnings & underhållsmaterial	-1 384	-5 821	-887	-887	-5 645	-7 824
Realisationsförluster & utrangeringar	0	0	0	0	0	
Bolagsskatt	0	0	0	0	-717	-705
Övriga kostnader	-44 874	-42 203	-69 743	-65 743	-90 044	-85 305
Summa	-627 961	-658 143	-978 374	-982 174	-722 353	-715 960

	Redov. aug -17	Redov. aug -18	Budget 2018	Prognos 2018	Redov. aug -17	Redov. aug -18
3. Avskrivningar						
Immateriella anläggningstillgångar	-780	-763	-1 566	-1 566	-1 070	-763
Byggnader mm	-18 372	-18 326	-36 602	-36 602	-27 208	-27 850
Inventarier och maskiner	-3 345	-3 415	-9 766	-9 766	-6 995	-7 364
Nedskrivning reala anläggningstillgångar	0				0	0
Summa	-22 498	-22 504	-47 934	-47 934	-35 274	-35 977
<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.

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen				Koncernen	
	Redov. aug -17	Redov. aug -18	Budget 2018	Prognos 2018	Redov. aug -17	Redov. aug -18
4. Skatteintäkter						
Preliminär kommunalskatt	361 948	372 127	560 345	566 845	361 948	372 127
Preliminär slutavräkning innevarande år	-3 694	10	0	0	-3 694	10
Slutavräkningsdifferens föregående år	1 166	1 166	0	0	1 166	1 166
Summa	359 420	373 303	560 345	566 845	359 420	373 303

	Redov. aug -17	Redov. aug -18	Budget 2018	Prognos 2018	Redov. aug -17	Redov. aug -18
5. Statlig utjämning & generella statsbidrag						
Inkomstutjämningsbidrag	133 186	145 933	0	0	133 186	145 933
Kostnadsutjämningsbidrag	6 450	13 046	0	0	6 450	13 046
Strukturbidrag	0	0	0	0	0	0
Regleringsbidrag	0	1 536	0	0	0	1 536
Bidrag LSS-utjämning	4 626	5 780	0	0	4 626	5 780
Kommunal fastighetsavgift	14 920	16 068	0	0	14 920	16 068
Generellt statsbidrag	18 414	19 871	0	0	18 414	19 871
Summa	177 596	202 234	0	0	177 596	202 234

Regleringsavgift	-92	0			-92	0
Summa	-92	0	0	0	-92	0
Summa totalt	177 504	202 234	283 353	283 353	177 504	202 234

	Redov. aug -17	Redov. aug -18	Budget 2018	Prognos 2018	Redov. aug -17	Redov. aug -18
6. Finansiella intäkter						
Räntor likvida medel	76	0	0	0	78	0
Borgensavgifter	0	878	0	0	0	204
Avkastning kapitalförvaltning	146	6 718	0	0	146	6 718
Övriga finansiella intäkter	614	1 381	1 489	1 489	744	1 497
Summa	835	8 977	1 489	1 489	968	8 419

	Redov. aug -17	Redov. aug -18	Budget 2018	Prognos 2018	Redov. aug -17	Redov. aug -18
7. Finansiella kostnader						
Räntor lån	-41	0	0	0	-2 103	-1 853
Ränta pensionsskuld	-94	-97	0	0	-94	-98
Övriga finansiella kostnader	-3 468	0	0	0	-4 131	-31
Summa	-3 602	-98	0	0	-6 328	-1 982

varav jämförelsestörande poster

- Nedskrivning av finansiell anläggning

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen			Koncernen	
	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Prognos 2018	Bokslut 2017	Redov. aug -18
8. Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster					
Pensionsskuldens förändring	902	367	367	902	367
Övriga avsättningar	1 137	1 494	1 494	8 933	1 494
Reavinst anläggningstillgångar	-1 298	-2 313	-2 313	-1 302	-2 313
Reaförlust anläggningstillgångar	3 517	0	0	3 517	0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	4 077	3 395	3 395	-5 138	2 602
Summa	8 336	2 943	2 943	6 912	2 150

	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Prognos 2018	Bokslut 2017	Redov. aug -18
9. Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	215	0	0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-122 133	-80 284	-148 100	-213 439	-117 348
Investeringsbidrag, materiella anläggningstillgångar	12 252	0	0	12 252	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	5 030	0	0	5 249	0
Investering i övriga finansiella anl tillgångar	0	0	0	0	0
Försäljning av övriga finansiella anl tillgångar	0	0	0	0	0
Summa	-104 636	-80 284	-148 100	-195 938	-117 348

	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Prognos 2018	Bokslut 2017	Redov. aug -18
10. Nyupptagna lån					
Långfristiga lån	0	0	50 000	80 018	58 000
Summa	0	0	50 000	80 018	58 000

	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Prognos 2018	Bokslut 2017	Redov. aug -18
11. Amortering av lån					
Långfristiga lån	0	0	0	-8 455	-5 637
Summa	0	0	0	-8 455	-5 637

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut	Redov.	Bokslut	Redov.
12. Immateriella tillgångar	2017	aug -18	2017	aug -18
Anskaffningsvärde	0	0	0	0
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	13 868	13 453	13 868	13 453
Årets anskaffning	0	0	0	0
Erhållen inv intäkt	0	0	0	0
Årets försäljning/utrangering	-415	0	-415	0
Omklassificering annat tillgångsslag	0	0	0	0
Utgående balans	13 453	13 453	13 453	13 453
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång	-10 887	-11 717	-10 887	-11 717
Ack avskrivning försäljning/utrangering	200		200	
Årets avskrivningar	-1 031	-754	-1 031	-754
Utgående balans	-11 717	-12 471	-11 717	-12 471
SUMMA	1 736	982	1 736	982

	Bokslut	Redov.	Bokslut	Redov.
13. Mark & byggnader	2017	aug -18	2017	aug -18
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	920 875	1 019 685	1 485 674	1 648 511
Årets anskaffning	108 748	10 809	185 641	45 676
Erhållen inv intäkt	-1 602	0	-1 602	0
Årets nedskrivningar	-8 335	0	-8 335	0
Årets försäljning/utrangering		0	0	0
Omklassificering annat tillgångsslag	0	0	-292	0
Utgående balans	1 019 685	1 030 494	1 661 085	1 694 187
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång	-378 598	-391 859	-581 060	-596 224
Ack avskrivning försäljning/utrangering	0	0	-56	-9 298
Årets avskrivningar	-27 967	-18 326	-44 911	-29 804
Utgående balans	-406 564	-410 185	-626 027	-635 326
Pågående ny- till- och ombyggnad	14 705	66 934	41 415	89 067
SUMMA	627 826	687 243	1 076 474	1 147 928

	Bokslut	Redov.	Bokslut	Redov.
14. Maskiner & inventarier	2017	aug -18	2017	aug -18
Anskaffningsvärde				
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	145 837	147 847	184 302	193 746
Årets anskaffning	8 654	2 232	19 503	6 673
Erhållen inv intäkt	0	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Årets försäljning/utrangering	-6 645	0	-6 781	0
Omklassificering annat tillgångsslag	0	0	292	0
Utgående balans	147 847	150 079	197 316	200 419
Ack av- och nedskrivning				
Ack avskr vid årets ingång	-119 214	-121 177	-134 799	-140 806
Ack avskrivning försäljning/utrangering	3 114	0	2 931	0
Årets avskrivningar	-5 077	-3 419	-10 785	-7 368
Utgående balans	-121 177	-124 596	-142 653	-148 174
SUMMA	26 670	25 483	54 662	52 245

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
15. Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar	22 683	22 526	15 533	15 657
Långfristiga fordringar	6 501	6 501	6 638	6 501
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	0	0
Summa	22 969	22 812	15 956	15 943

	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
16. Förråd				
Lager skogsförvaltning	0	0	0	0
Tomter till försäljning, exploateringsverksamhet	0	0	0	0
Övrig förrådsverksamhet	202	230	521	746
Summa	202	230	521	746

	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
17. Fordringar				
Kundfordringar	15 897	11 251	18 772	15 227
Fordringar hos anställda	0	83	0	83
Fordringar hos staten	1 104	0	1 111	178
Momsfordran	5 043	3 529	5 157	3 976
Skattefordran	222	928	662	1 377
Övr. förutbetalda kostn och upplupna intäkter	42 132	47 249	52 183	57 839
Summa	64 397	63 040	77 884	78 680

	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
18. Kortfristiga placeringar				
Svenska aktier o andelar	8 356	8 440	8 356	12 417
Utländska aktier o andelar	7 618	3 841	7 618	3 841
Svenska räntebärande papper	10 938	20 644	16 896	22 625
Summa	26 912	32 925	32 870	38 883

	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
19. Eget kapital				
Resultatutjämningsreserv	43 700	43 700	43 700	45 700
Ändrad redovisningsprincip	0	0	0	0
Årets resultat	20 774	65 421	25 692	77 032
Övrigt eget kapital	432 416	453 190	516 127	540 070
Summa	496 890	562 311	585 519	662 802

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
20. Avsättningar				
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt				
Avsättningar för pensioner exklusive ÖK-SAP *				
Ingående värde	8 475	9 377	8 475	9 377
Ränte- & basbeloppuppräknig	227	295	227	295
Utbetalningar	-431	-322	-431	-322
Intjänad PA-KL	0	0	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Nyintjänade	1 156	625	1 156	625
Övrigt	-50	-231	-50	-231
Summa	9 377	9 744	9 377	9 744
Avsättningar för pensioner avseende ÖK-SAP inkl löneskatt				
Ingående värde	0	0	0	0
Ränte- & basbeloppuppräknig	0	0	0	0
Utbetalningar	0	0	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Övrigt	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0
Övriga avsättningar				
Ingående värde	0	0	3 694	12 627
Avsättning skatter obeskattad reserv	0	0	215	
Avsättning återställningsfond	0	0	220	-86
Övriga avsättningar	1 137	2 631	8 498	1 116
lanspråktagande av avsättning till återställningsfond	0	0	0	
Summa	1 137	2 631	12 627	13 657
Summa totalt	10 514	12 375	22 004	23 401

* ÖK-SAP = Överenskommen särskild avtalspension.

	Bokslut 2 017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
21. Långfristiga skulder				
Lån	67 300	67 300	439 691	483 203
Vatten & avloppsfond	19 541	24 621	19 541	24 621
Periodiserade investeringsbidrag	23 093	22 465	23 093	22 465
Förutbetalda anslutningsavgifter	6 295	11 345	6 295	11 345
Övriga låneskulder	0	0	0	0
Summa	116 229	125 731	488 620	541 634

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
22. Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	0	0	10 515	8 923
Leverantörsskulder	26 946	14 966	42 113	18 547
Momsskuld	1 074	2 324	1 966	4 007
Personalens skatt, avgift och löneavdrag	8 627	9 203	9 526	10 065
Övriga kortfristiga skulder	15 932	2 077	17 062	9 145
Skulder till anställda	0	0	0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	151 007	142 061	172 995	160 500
Summa	203 586	170 631	254 176	211 187

	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
23. Borgen & övriga ansvarsförbindelser				
Koncerninterna borgensåtaganden	382 904	424 824	0	424 824
-varav Göingehem AB	354 585	407 350	0	407 350
-varav Ö G kommuns Industrifastighets AB	0	0	0	0
-varav AB Östra Göinge Fast. Nr 1	10 443	0	0	0
-varav Ögrab	11 148	9 370	0	9 370
- varav IT kommuner i Skåne AB	6 728	8 104	0	8 104
Förlustansvar egna hem	47	47	47	47
Övriga borgensförbindelser	65 596	64 199	65 781	64 199
Summa	448 547	489 070	65 828	489 070

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 förplikelser. 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 ianspråktagande 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.

	Bokslut 2017	Redov. aug -18	Bokslut 2017	Redov. aug -18
24. Ansvarsförbindelser				
Pensionsförplikelser inkl löneskatt				
Ingående värde	276 836	277 809	276 836	277 809
Försäkring IPR	-30 052	-27 570	-30 052	0
Ränte- & basbeloppuppräknig	7 860	6 506	7 860	6 506
Utbetalningar	-14 859	-10 455	-14 859	-10 455
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Bromsen	0	0	0	0
Aktualisering	66	0	66	0
Övrigt	7 833	5 023	7 833	5 023
Förtroendevalda	224	455	224	455
Summa	247 907	251 768	247 907	279 338

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.

KASSAFLÖDESANALYS

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. Vi tillämpar K3 fullt ut för avskrivningar på våra fastigheter. 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 2018 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 ej kompenserad övertid har bokförts som kortfristig skuld.

Pensionsskuld

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

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

Sammanställd redovisning

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

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

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

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

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



Verksamhetsberättelse



Kommunfullmäktige

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

Under perioden har de två beredningar som kommunfullmäktige tillsatte under förra året arbetat vidare med sina uppdrag. Jämställdhetsberedningen har bland annat arbetat med kunskapsuppbyggnad inom jämställdhetsområdet och mätning av och dialog kring jämställdhet i kommunens verksamheter. I och med att kommunfullmäktige fastställde förslag till slutrapport från Jämställdhetsberedningen i juni 2018 har den därmed avslutat sitt uppdrag.

Översiktsplanberedningen har under perioden tagit fram ett förslag till ny översiktsplan som varit ute på samråd under våren och sommaren. Öppna samråd har genomförts i de fem största byarna. Därutöver har beredningen närvarat vid Broby marknad, träffat elevrådet, haft dialog med elever vid Svenska för invandrare (SFI) och informerat vid möte med kommunala pensionärsrådet. Särskilda samrådsmöten med länsstyrelsen, kringliggande kommuner och andra myndigheter har också genomförts. Samrådsperioden avslutades den 15 augusti. Inkomna synpunkter ska nu sammanställas och besvaras i en samrådsredogörelse som beredningen avser att behandla vid ett avslutande möte i september.

Den parlamentariska kommitté som kommunfullmäktige tillsatte under förra året för att utvärdera den politiska organisationen på fullmäktigenivå avlämnade sin slutrapport i januari 2018. Med utgångspunkt i den har fullmäktige därefter fastställt en ny arbetsordning, vilket bland annat innebär att fullmäktige planeringsberedning upphör, i och med den nya mandatperioden, och att dess ansvar tas över av presidiet. Ytterligare ett resultat av den parlamentariska kommitté-

téns arbete är att kommunfullmäktige i april fastställde ett nytt koncept, kallat Göinge Tänker Nytt, för att behandla, diskutera och öka kunskapen inom aktuella samtids- och framtidsfrågor, som ett alternativ till arbetet med fullmäktigeberedningar.

I april genomfördes i anslutning till ordinarie sammanträde en utbildning av fullmäktiges ledamöter i frågor kring hot och våld mot förtroendevalda.

Kommunens styrmodell har kompletterats och utvecklats i de delar som handlar om uppföljning och utvärdering. Det innebär att rapporter från verksamheterna kring målfyllelse och resultat nu presenteras löpande under året vid fullmäktiges sammanträden, tillsammans med en analys som genomförts av verksamhetsansvarigt utskott. I samband med presentationerna hålls en debatt inom det område som är aktuellt för redovisning.

Samverkan mellan revisorerna och planeringsberedningen och kommunfullmäktige har utvecklats ytterligare. Planeringsberedningen och revisorerna har under perioden fört en nära dialog om revisorernas riskbedömning och revisionsplan. Revisorerna har också vid fullmäktiges sammanträden presenterat riskbedömningar och revisionsplan.

Resten av året

Den 9 september 2018 är det allmänna val till riksdag, landsting och kommuner. Det nyvalda kommunfullmäktige påbörjar sin mandatperiod den 15 oktober och har sitt första sammanträde den 30 oktober. I enlighet med tidigare beslut kommer fullmäktige 2018 att välja ny kommunstyrelse redan vid sitt första sammanträde.

I och med den nya mandatperioden upphör planeringsberedningen och dess ansvar tas över av fullmäktiges presidium. Partiernas gruppleddare kommer att få en ny och utökad roll som länk mellan presidiet och fullmäktiges ledamöter i de olika partigrupperna. Mycket av denna samverkan kommer att ske inom ramen för gruppleddarforum, till vilket fullmäktiges ordförande är sammankallande. Gruppleddarna kommer i början av mandatperioden också att ha en viktig roll i arbetet att ta fram ett eller flera politiska underlag till arbetet med mål- och resultatplan för fyraårsperioden 2020–2023.

Efter valet 2018 kommer en viktig uppgift att vara att utbilda nyvalda förtroendevalda.

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 genomfört allmänna val till riksdag, regionfullmäktige och kommunfullmäktige.

Resten av året

Valnämnden utvärderar och analyserar årets verksamhet och påbörjar planeringsprocessen inför valet till EU-parlamentet 2019.

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 skapa en gemensam överförmyndarorganisation med Osby kommun har sårbarheten vid sjukdom eller andra oförutsedda händelser minskat. Under året har Göingemodellen implementerats i den nya organisationen.

Resten av året

Under föregående år kartlade och utvecklade Överförmyndaren sina arbetsprocesser. Nu ska resultatet av processkartläggningen följas upp och analyseras. Utifrån analysen ska processerna förfinas ytterligare.

Kommunstyrelse

Kommunchef

Uppdrag

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

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

Periodens verksamhet

Näringslivsfrågorna står fortsatt högt på agendan. Satsningarna för ännu bättre företagsklimat i Östra Göinge har fortsatt dels tillsammans med företagare i kommunen dels tillsammans med Krinova och Skåne Nordost.

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

Sedan 2009 är Göingemodellen vår ledningsfilosofi. Under året har arbetet med implementeringen av den uppgraderade Göingemodellen 2.0 gått in i sitt slutskede genom vidareutveckling av vår resultatstyrningsmodell.

Resten av året

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

Samarbetet med arbetsförmedlingen, det lokala näringslivet och ideella organisationer i syfte att öka antalet Göingar i arbete intensifieras.

Inom ramen för Göingemodellen 2.0 fullföljs implementeringen av vår resultatstyrningsmodell.

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

Ett nytt livsmedelsavtal har börjat gälla där det är mer ekologiska varor och mer lokalt producerade varor. Det höjer andelen ekologiskt som serveras i våra kök. Som ett led i att arbeta med framtida effektivisering inom verksamhetsområdet har ledningsstrukturen setts över och den framtida organisationen samverkas i början av hösten. Den vakanta tjänsten som enhetschef för lokalvård är tillsatt och under september månad blir ledningsorganisationen fulltalig igen.

Arbetet med Göingemodellen 2.0 fortsätter på flera olika fronter. Framtagande av mått för uppföljning av verksamheternas effektivitet görs där alla verksamheter får sin unika uppsättning nyckeltal för att ge dem bästa möjliga underlag. Införande av nytt beslutsstöd (Stratsys och QlikSense) ska stötta den process som är framtagen för styrning och ledning, automatisera det som går men också ge större möjligheter att på ett bra sätt följa processen. En illustration av styr- och ledningsmodellen är framtagen och förankrad, som ska stötta kommunikationen kring vår modell.

Utredning av vår framtida fordonsflotta har pågått under våren och ett förslag är presenterat och samverkat. Det innebär att vi primärt kommer att arbeta med elbilar framöver, för att nå målet om ett fossilfritt arbete år 2025. Digitala körjournaler hjälper oss att kartlägga behoven och de första laddstolparna är redan på väg att monteras, till hälften finansierade av EU-bidrag.

Byggnation pågår just nu av ny förskola i Knislinge, Magno-
lian, som kommer att ersätta tidigare förskoleavdelningar. I Broby pågår ombyggnad av Ekebackens förskola som delvis ersätter befintliga lokaler. En ombyggnad av förråd och lokaler på Lunnom kommer att göra att Göingehem och Östra Göinge kommun i framtiden är samlokaliserade kring både miljögrupper och fastighetsgrupper. Detta kommer att ge framtida samverkansvinster. Mindre ombyggnader och renoweringar pågår på flera ställen, för att säkerställa att lokalerna täcker vårt framtida behov.

Resten av året

Arbetet med den framtida serveringen på äldreboenden i Östra Göinge kommun fortsätter, planering för det första boendet (Västanvid) pågår för fullt och någon gång under sommaren 2019 är planen att det nya arbetssättet ska vara igång.

Upphandlingsenheten står inför flera större upphandlingar av verksamhetssystem, såsom ekonomisystem, personalsystem samt för de sociala verksamheterna. Upphandlingarna är väldigt stora och tar mycket tid i anspråk, men en bra upphandling kan ge mycket goda förutsättningar för verksamheterna i framtiden.

Lokalförsörjningsutredningen pågår inom förvaltningen just nu och den ska mynna ut i en långsiktig plan för den framtida lokalförsörjningen i kommunen. Den baseras på befolkningsprognosen och har som mål att utnyttja befintliga lokaler i största utsträckning, men också strategiskt föreslå eventuella förändringar i fastighetsbeståndet.

Kommunstyrelse

Strategi och tillväxt

Uppdrag

Verksamhetsområdet Strategi och tillväxt ansvarar för kundtjänst, intern och extern kommunikation, platsmarknadsföring samt näringslivs- och besöksnärlingsfrågor. Verksamhetsområdet är stöd till den politiska ledningen och förvaltningsledningen i frågor kopplade till strategisk planering och utredning.

Periodens verksamhet

Tillväxt och entreprenörskap är i fokus och större projekt som Hus och hem-mässan med Göingegatan och Göinge Afton har genomförts. Samarbetet med Nyföretagarcentrum håller på att förstärkas och ett nytt avtal är tecknat. Synligt turismarbete med mobil turistbyrå inom och utanför kommun-gränsen samt fortsatt utvecklad service till företagare och organisationer genom exempelvis företagslots och etableringsservice har genomförts.

Enheten för Tillväxt och entreprenörskap har även varit mycket aktiv och drivande i samverkanskommittén Skåne Nordost inom Näringsliv och turism. Här spelar destinationsutvecklingsprojektet och dess fortsättning en viktig roll och planeringen av höstens Näringslivsdag.

Kommunen avslutar etapp ett; Inventering och identifiering i projektet "Innovativa finansieringslösningar på landsbygden" och inleder etapp två: modellframtagning. Den sker i nära samverkan med Krinova.

Med Östra Göinge kommun som initiativtagare har Krinova beviljats medel i medfinansiering till projektet Företagsutveckling Nordost (IIE). Syftet med projektet är att utveckla och testa bättre metoder och samarbeten för att fler personer med utländsk bakgrund i nordost ska få lättare att etablera och utveckla företag.

Under perioden har Strategisk planering och utredning arbetat som tjänstemannastöd till fullmäktigeberedningar. De har deltagit i Närkomm+: samverkan med Malmö universitet med syftet att skapa en brygga mellan forskning och kommunal praktik har skett.Handledning till kommunförsäkringstjänst på Integrationsenheten har skett. Utvecklat konceptet "Göinge tänker nytt", en arena för föreläsningar och kunskapsförmedling kring aktuella samhällsutmaningar. Startat projekt "Digital arbetsyta" samt planering av process "Omvärldsdag 2018". Processledning för politiska analyser av verksamhetsrapporter, för utvärdering av den politiska organisationen, utvärderat kommunstyrelsens arbetssätt och arbetsformer samt projektledning av att ta fram ny översiktsplan samt deltagit i arbetet med den även i övrigt. Tagit fram

ny befolkningsprognos. Enheten har också fungerat som ett stöd vid ansökningar om EU-medel och annan extern finansiering.

Revidering av befintlig grafisk profil för kommun och platsvarumärket Skånes gröna hjärta har genomförts och en populärversion blir tillgänglig för alla i form av digital plattform. 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.

Resten av året

Arbetet fortsätter med att öka Östra Göinges attraktivitet främst för de personer, organisationer och företag som redan är etablerade i kommunen men också för dem som skulle kunna flytta hit.

Näringslivsstrategin ska aktualiseras och revideras och arbetet för fler företag med högre omsättning samt nyetablering av företag i Östra Göinge intensifieras. Ytterligare satsningar för ett bättre företagsklimat och därmed fler företag i kommunen genomförs.

Första föreläsningarna i konceptet "Göinge tänker nytt", arrangeras samt "Omvärldsdag 2018". Projektet "Digital arbetsyta" tar form.

Förankring av den reviderade grafiska profilen ska genomföras internt och externt i kommunen.

Arbetet 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

Utifrån målet attraktiv arbetsgivare fortsätter arbetet med att trygga framtida personal- och kompetensförsörjning. Vi stödjer verksamheterna i deras arbete med att hitta nya lösningar för att få fler i arbete. Det innebär att vi både måste attrahera de nya medarbetare, få befintliga medarbetare att vilja stanna kvar, samt få de som arbetar deltid att vilja arbeta mer då vi inte nyttjar vår arbetskraft till fullo.

Ett annat prioriterat område är medarbetarnas hälsa, som också är kopplat till frågan om personal- och kompetensförsörjning och därmed en förutsättning för att kunna leverera god välfärd av hög kvalitet till medborgarna i Östra Göinge. En plan för friskare medarbetare är framtagen, likaså prioriterade aktiviteter där fyra framgångsfaktorer är identifierade:

1. Förutsättningar för chefen att bedriva ett närvarande och aktivt ledarskap.
2. HR och företagshälsovård som expertresurs.
3. Ledarutvecklingsinsatser och utbildning.
4. Bra digitala verktyg som underlättar i arbetet och processerna.

Olika insatser kopplade till de här framgångsfaktorerna är påbörjade. Fortsatt fokus på analys av sjukfrånvaro samt åtgärder tillsammans med verksamhetens chefer fortskrider.

Alla chefer har vid fyra tillfällen genomgått en ledarutvecklingsinsats på temat förändringsledning. Cheferna har fått med sig olika verktyg att använda för att leda medarbetare i förändringsarbete. Ett batteri av olika individuella ledarutvecklingsinsatser är också upphandlade tillsammans med Skåne nordostkommunerna och startar upp hösten 2018, allt i syfte rusta våra chefer och därmed bidra till en god arbetsmiljö och friskare medarbetare.

Arbetet med projektet Önskad sysselsättningsgrad inom äldreomsorgen i syfte att få fler att vilja arbeta heltid fortskrider och innefattar många olika delar, bland annat ny arbetstidsmodell, hälsosamma scheman, förändringar i hur

verksamheten planeras och bemannas. Alla verksamhetsområden som har deltidsanställda medarbetare har i uppdrag att ta fram en handlingsplan för att få fler som arbetar heltid.

Nya HR-system såsom lön, bemanning- och rehab-system håller på att upphandlas i syfte att effektivisera och förenkla för våra chefer och medarbetare.

Digitaliseringen fortskrider och under första halvåret har avdelningen för Digital utveckling fokuserat på upphandling av nya verksamhetssystem, införande av nya integrationer, utveckling av system för ökad effektivisering samt en rad olika initiativ för att öka digitaliseringsgraden i kommunens olika verksamheter.

Resten av året

Arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare har högsta prioritet och här behöver vi vara än mer kreativa för att hitta nya sätt att personal- och kompetensförsörja oss. Även arbetet med ohälsa kommer att kräva nya och innovativa lösningar för att komma tillrätta med den.

Vi fortsätter rusta chefer i deras ledarskap och fokus under hösten 2018 blir att tillsammans med Skåne nordostkommunerna ta fram ett koncept för att fånga och attrahera potentiella ledare i våra kommuner.

Under hösten fortsätter avdelningen för Digital utveckling arbetet med införandet av nya verksamhetssystem 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, informationssäkerhet, registratur och överförmyndaren.

Periodens verksamhet

Staben har under perioden fokuserat på att implementera datasäkerhetsförordningen (GDPR) med tillhörande nationell lagstiftning samt att förbereda och genomföra allmänna val till riksdag, regionfullmäktige och kommunfullmäktige.

Resten av året

Efter valet till kommunfullmäktige ökar administrationen som är kopplad till politikens processer. Stabens målsättning är att göra det lätt för nya politiker att komma in i sina roller och hjälpa de som varit med ett tag att utvecklas ytterligare.

Kommunstyrelse

Familj och utbildning

Uppdrag

Verksamhetsområde Familj och utbildnings uppdrag är att ansvara för musikskolan, kultur, bibliotek, fritid, särskola, fritidshem, grundskola, förskola och IFO (Individ- och familjeomsorgen).

Periodens verksamhet

Det är fortsatt stort inflöde av förskolebarn. Klockarebackens förskola har flyttat in i nybyggda Agnebergs förskola. Ytterligare en avdelning har startat upp på Åvillans förskola. Lokalförsörjningen är fortfarande en prioriterad fråga då även skolorna ökar i elevantal. Kviingeskolan har flyttat in i förskolans lämnade lokaler och det innebär att paviljongerna i Hanaskog avvecklats. Rekryteringen av behörig personal är fortsatt en utmaning.

En omfördelning har skett av budgeten på personalsidan inom IFO, med förstärkning på vuxensidan och minskning på barnsidan. Orsaken är att antal ensamkommande barn minskat, samtidigt som det finns behov av att stärka upp på vuxensidan och i det förebyggande arbetet. Enheten har fått två riktade statsbidrag, varav det ena är nytt för i år och riktat mot att förebygga barns och ungas psykiska ohälsa. Det används därför till en extra fältassistent.

Verksamheterna har fortsatt fokus på det förebyggande arbetet med ett nära samarbete mellan skola, elevhälsa och Individ- och familjesupporten. Flera utbildningar för föräldrar har erbjudits för att stödja dessa i sitt föräldraskap. Projektet Främja närvaro fortsätter. Kampanj för att ytterligare trycka på vikten av att sakna elever, som inte är i skolan, fortgår. För att knyta ihop alla övergripande insatser arbetar all utbildningsverksamhet mot två målbilder, "Verksamheterna har en organisation som stödjer lärandet" och "Undervisningen håller god kvalitet".

Årets måluppfyllelse har fallit avsevärt gentemot förra året, både i åk 6 och 9. Det finns en viss förklaring i våra nyanländas resultat men det ger inte hela bakgrunden. Vi har en hel del nyanlända elever som har en relativt hög eller hög måluppfyllelse och en hel del elever födda i Sverige med låg måluppfyllelse. För att möta detta pågår ett brett arbete inom Familj och utbildning för att analysera orsakerna och sätta in rätt åtgärder.

Lovskola har erbjudits åk 6-9, av vilka åk 8-9 är lagstadgad. Läxhjälp erbjuds regelbundet under läsåret på alla våra skolor. Musikskolan har under läsåret erhållit ett statsbidrag som hanteras av Statens Kulturråd. Det övergripande målet för bidraget är att öka tillgängligheten. Musikskolan har med det kunnat köpa in hyrinstrument (främst digitalpiano), genomfört kostnadsfri prova-på-verksamhet samt

arrangerat större musikarrangemang inom olika projekt. Sibbhults fritidsgård har övergått till att drivas av Skolföreningen Växthus Ekonomiska förening med stöd av föreningsbidrag. I dagsläget har kommunen tre fritidsgårdar och Fryshuset kommer arbeta upp sin verksamhet under hösten riktat mot de äldre ungdomarna.

En serviceavgift har införts på kanotleden i sjön Immeln i syfte att utveckla servicen till medborgarna och besöksnäringen. Detta är också ett sätt att bevara miljövärdena i sjön. En stor investering är gjord på Trollabadet med nybyggnation av kiosk, entré och omklädningsrum. En satsning som är en del av utvecklingen av Glimåkra som fritids- och rekreationsområde.

Resten av året

Volymökningen i förskolan kommer att påverka lokalförsörjningen inom grundskolan. När Ekbackens förskola är inflyttningsklar, under senhösten, kommer Prästavångsskolan att ta över Solrosens förskolelokaler. Göinge utbildningscenter lämnar några lokaler till Mölleskolan samtidigt som Glimåkraskolan utökar med några klasser.

Fortsatta utmaningar är kompetensförsörjningen med behörig personal och att arbeta med de nyanlända elevernas lärande. Framöver har verksamhetsområdet fortsatt fokus på ökad måluppfyllelse, att kunna möta den ökande andelen barn och elever med särskilda behov och stötta föräldrar i deras föräldraskap.

Kommunstyrelse

Familj och utbildning

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Prognos 2018
Förskola		
Antal inskrivna barn i kommunens förskolor	719	799
- varav förskola	713	793
- varav pedagogisk omsorg	6	6
Ekonomi, kr		
Kostnad/barn		
-förskola	119 147	118 219
Kvalitet		
Förskolebarn per årsarbetare, antal	5,0	5,1
Andel personal med pedagogisk högskoleexamen	50%	45%
Grundskola		
Samtliga elever i kommunens skolor, antal	1 756	1 854
- varav grundskola	1 556	1 690
- varav förskoleklass	200	164
Antal elever på kommunens fritidshem	668	680
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev		
-grundskola inkl förskoleklass	93 469	87 950
-fritidshem	33 005	36 255
Kvalitet		
Genomsnittligt meritvärde i årskurs 9 i den kommunala grundskolan	202	200
- genomsnitt riket	224	Okt*
Andel elever behöriga till gymnasiet	74%	Okt*
- genomsnitt riket	83%	Okt*
Heltidslärare per 100 elever i kommunens grundskolor, antal	7,9	7,8
Andel elever som upplever att läraren förväntar sig att de når målen i alla ämnen.	90%	90%

*uppgifter kommer i oktober

	Bokslut 2016	Prognos 2017
Musikskola		
Prestation/Volym		
Elever i avgiftsbelagd frivillig verksamhet, antal ¹	323	325
Elever i ensembleverksamhet, 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

	Bokslut 2017	Prognos 2018
Missbruksvård, vuxna		
Antal vård dygn, institutionsvård ex flyktingar	175	808
- varav vård enl LVM	0	0
Kostnad institutionsvård, kr/vård dygn	2 003	2 144
Barn- och ungdomsvård, 0-20 år		
Antal vård dygn, institutionsvård exkl flyktingar	1 872	2 266
- varav vård enl LVU	1 478	1 013
Kostnad institutionsvård, kr/vård dygn	6 187	5 201

Kommunstyrelse

Hälsa och omsorg

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

Verksamhetsområdet har under perioden haft ett flertal vakanser av nyckelpersoner och de flesta är tillsatta dock har vi haft betydande svårigheter att anskaffa vikarier till semesterledigheterna. Bristen på kunnig och kompetent personal är en utmaning och mer- och övertidsuttaget är större än förra året. Verksamheterna inom kommunen liksom Vardaga arbetar med att hitta nya och andra lösningar för att kunna rekrytera och anställa. Vårt arbete i vård och omsorgscollegemöjliggör att hitta nya och gemensamma lösningar inom kommun och region.

Det pågår ett stort arbete med önskad sysselsättningsgrad och förhöjd grundbemanning som sjuksätts 2019.

Andelen äldre som bor hemma utan insatser är 2018, 51 % (15/8), mål 2019 minst 53 %. Det pågår en diskussion bl. a om trygghetslarm är en insats eller en förebyggande insats.

De hälsobefrämjande åtgärderna och förebyggande insatserna fortgår dock behöver vi synliggöra och marknadsföra insatserna betydligt bättre. Projektet Sociala plattan har bedrivits med gott resultat och kommande grupper är fullteknade.

Ny aktivitet, "senior sport school", där flertal män deltagit i samverkan med fritid, skåneidrotten samt föreningar har slagit väldigt väl ut. Om och nybyggnationen på Västanvid fortgår enligt fastställd plan. Nakterhuset ska färdigställas och inflyttning påbörjas i september. Kompassen, mötesplats för personer med psykiska funktionsnedsättningar har fler besökare och de nya besökarna är yngre personer som mår dåligt.

Det omfattande utvecklings- och omställningsarbetet på Västanvid och Skogsbyrnet med att anpassa bemanning och ett nytt arbetssätt inför kommande avdelningskök fortgår. Behovet av särskilt boende platser och korttidsplatser har periodvis varit större vilket medfört att verksamheten behövt köpa externa platser. Betalningsansvarslagen är ändrad och dygnspriset för medicinskt färdigbehandlade är väsentligt höjd. Trygg hemgång startar hösten 2018 för att kunna ge bättre och tryggare hemgång efter sjukhusvistelse.

Socialstyrelsens brukarundersökning har genomförts för särskilt boende och hemtjänst, resultat för denna redovisas i höst.

Statliga stimulansmedel inom äldreomsorgen tom 2018 används för ökad bemanning för bland annat aktivering till personer inom särskilt boende och för att förstärka arbetsledning inom hemtjänsten.

Efterfrågan på extern och intern LOV hemtjänst i timmar fortsätter att öka, bl. a ökar antalet timmar per brukare. Det pågår ett arbete med att se över insatser utifrån skälig levnadsnivå. Det pågår även ett arbete med att förbättra den kort- och långsiktiga insatsplaneringen då den ekonomiska prognosen pekar mot ett sämre resultat än tidigare år.

Samtliga HVB-hem är nedlagda sedan årsskiftet, kvarstår gör en handfull insatser i stödlägenheter. Daglig verksamhet har fortfarande ett ökat antal beslut gällande daglig sysselsättning och arbetet med utflyttad integrerad verksamhet till företag har kunnat utökas under året.

Flera uppskattade DMO-slingor inom daglig verksamhet, boende och politiker har genomförts. DMO är en arbetsmetod som gör det möjligt för brukare att vara delaktiga. Genomfört upphandling gällande demensutbildningar som genomförs under hösten. Övriga utbildningsinsatser i enlighet med utbildningsplan.

Resten av året

Demografin och volymökningar utmanar och kräver flexibla men även långsiktiga lösningar för äldreomsorg och omsorg om funktionsnedsatta. Under kommande år fortsätter kompetensutvecklingen i ett långsiktigt perspektiv anpassat efter målgrupp och utvecklingsbehov med bl. a digital utveckling. GO-Dig projektets analysarbete ska övergå till genomförande och därefter implementering. Hemtjänstpersonal är numera utrustade med varsin mobiltelefon och därmed kan man dokumentera hemma hos kunden och då kan även kundtiden öka.

Fokusområdet 2018 och 2019 är mer och fler satsningar att stärka tillgången av och kunskapen kring användandet av digital teknik. Teamet för trygg hemgång ska utvärderas. Det förebyggande, frivilliga arbetet och anhörigstödet behöver satsas på för att kunna breddas och hitta nya former så att det blir attraktivt för nya grupper och därmed skjuter på kommunala insatser till senare del av livet.

Kommunstyrelse

Hälsa och omsorg

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Prognos 2018
Personlig assistans enl SFB o LSS		
Antal brukare i egen regi	9	8
Antal brukare i annan regi	24	24

	Bokslut 2017	Prognos 2018
Dagvård äldreomsorg		
Antal inskrivna under året	29	27
LSS-boende		
Antal personer vid årets slut	38	40
Kostnad/plats, kr	876 204	823 033
Daglig verksamhet LSS		
Antal personer	69	68
Kostnad/plats, kr	121 594	116 588
Arbetsplatsförlagd verksamhet		
Antal personer	26	30

	Bokslut 2017	Prognos 2018
Hemtjänst		
Antal beviljade tim/vecka ¹	1 827	1 577
Antal personer med dagliga insatser	215	201
Nöjd kundindex (rikets snitt) ²	98 (89)	Okt
Särskilt boende		
Antal platser vid årets slut		
- egen verksamhet	67	67
- entreprenad	72	72
- köpta platser	23	23
Ekonomi, kr		
Kostnad/plats särskilt boende		
- egen verksamhet inkl entreprenad	611 992	615 033
- köpta platser	671 739	697 313
Kvalitet		
Genomsnittlig väntetid från biståndsbeslut till erbjudande av plats, dagar	23	37

¹ Ej jämförbar mellan åren. Undersökningen görs

vartannat år.

²Undersökning klar i oktober

Kommunstyrelse

Inflyttning och arbete

Uppdrag

Verksamhetsområdet Inflyttning och Arbete har i uppdrag att ansvara för gymnasie- och vuxenutbildning, feriearbete, Kommunala aktivitetsansvaret (KAA), inflyttning- och integration, ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsfrågor samt ansvar för samarbetet med Fryshuset.

Periodens verksamhet

Fryshuset har under våren etablerats i Östra Göinge genom ett IOP-avtal med kommunen. Ett arbete pågår med att bygga relationer med de unga för att de själva ska vara med och skapa innehållet i Fryshusets verksamhet.

Ett uppföljningsteam KAA har skapats för att förebygga avbrott ifrån gymnasieskolan, samt för att arbeta med att motivera ungdomar inom det Kommunala aktivitetsansvaret att återgå till studier.

Göinge Utbildningscenter (GUC) har under våren arbetat med flytten av grundläggande- och gymnasiala Vux till nya lokaler på Ekens. Planering har även skett för att starta Vård-SFI under hösten. IM-programmen har haft en minskning i elevantal sedan hösten 2017. Däremot har det skett en ökning av elever som har stora behov av stöd och anpassningar.

Inflyttningsenheten driver under hela 2018 projektet "Tillsammans för vär(l)dskap" som finansieras av Länsstyrelsen, vars syfte är att öka mottagningskapaciteten för civilsamhället att inkludera nyanlända i samhället.

Arbetsmarknadsenheten har haft ett gott inflöde, både från Arbetsförmedlingen och från Ekonomiskt bistånd. Det finns en överenskommelse med kommunal kring 50 extratjänster och den nivån är nu i princip nådd. Anställningarna med extratjänst har inneburit att 23 individer kunnat avslutas från ekonomiskt bistånd.

Ett avtal om förstärkt arbetsträning har gjorts med Arbetsförmedlingen och vårt Serviceteam har utökats till 18 platser. En gemensam planering med Göinge Utbildningscenter har skett för att möjliggöra att studera inom ramen för sin extratjänst. Arbetsmarknadsenheten har från i år tagit över feriearbetet och 122 ungdomar fick erbjudande om arbete under sommaren.

Young Innovation HUB har genomfört sommarlovsentreprenörerna med syfte att stimulera ungas intresse för entreprenörskap samt eget företagande.

Resten av året

Under hösten kommer fokus att läggas på att intensifiera arbetet med att få ungdomar och vuxna i arbete och/eller studier för att nå en snabb och hållbar självförsörjning. I fokus ligger både våra interna processer och samarbeten, men även att förstärka samarbetet med inblandade myndigheter och näringslivet. Till hjälp i detta arbete har kommunen blivit beviljade projektmedel ifrån Samordningsförbundet för att stärka unga vuxna som står långt ifrån arbetsmarknaden.

I september kommer även en ansökan om att få ingå i projektet "Hela familjen" göras hos Samordningsförbundet. Projektet vänder sig till familjer med långvarigt försörjningsstöd pga. komplexa svårigheter.

GUC kommer att starta Industribas som kommer att vara en grund för vidare studier inom industrisektorn.

Projektet Going Forward inom Arbetsmarknadsenheten avslutas i november. Förhandlingar om en ny överenskommelse gällande extratjänster kommer att ske med mål att öka från 50 idag till 100. I september startar ett SkNo-projekt kopplat till validering av kompetenser.

Genom statsbidrag från DELMOS kommer det under hösten genomföras kartläggningar hur vi framåt ska arbeta med att minska och motverka segregationen.

Projektet Young Innovation HUB kommer att avslutas i november men planeringen är att Hubben ska fortleva i Fryshusets regi.

GUC	Bokslut 2017	Prognos 2018
Gymnasieskola		
Samtliga elever i kommunens gymnasieskola, antal	150	129
- varav Östra Göingelever	147	124
- varav andra kommuners elever	3	5
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev på GUC, kr	108 788	123 008
Gymnasiesärskola		
Elever i gymnasiesärskola, antal	0	0
- varav Östra Göingelever	0	0
- varav andra kommuners elever	0	0
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev gymnasiesär på GUC	0	0
Vuxenutbildning		
Grundläggande vuxenutbildning, årsplatser	78	113
Gymnasial vuxenutbildning, årsplatser	92	204
Särvux, årsplatser	15	15
Svenska för invandrare, årsplatser	293	280

Kommunstyrelse

Samhällsbyggnad

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

Samrådshandling för ny översiktsplan har arbetats fram och varit ute på samråd bland annat genom flera samrådsmöten. Gällande detaljplaner har två stycken antagits, en för att möjliggöra utbyggnad av Lille Mats förskola och en som möjliggör försäljning av drivmedel på Bastholmen i Broby. Planförslag har tagits fram för Trollacenter i Glimåkra samt Lejonet i Knislinge.

Arbetet rörande nytt resecentrum i Broby samt anläggande av Trollacenter i Glimåkra fortskrider. Försäljning av mark har skett för bostadsbyggnation både gällande flerbostadshus och enfamiljshus. Förvärv har skett av fastigheter inom centrala Broby för framtida exploatering. Anläggande av utemiljö för nya förskolan Ekebacken pågår. Större delen av landsbygden har fått erbjudande om utbyggnad av fiber och besked om byggbeslut från leverantören IP-only dock råder det osäkerhet om när och om byggnation kommer att ske. Gällande miljöstrategiskt arbete har arbete utifrån resevanundersökning och målet med fossilfria transporter fortsatt.

Resten av året

Arbetet med översiktsplan och pågående detaljplaner fortskrider. Även arbetet med Broby centrum ska startas upp och inledas med en dialogprocess. Under hösten står Östra Göinge värd för Skånes plan- och byggdag. Anläggningsarbetet med Trollacenter fortskrider. Fortsätta verka för en bred utbyggnad av bredband bland annat med att få bidrag för utbyggnad till kommunen.

Tillsyns- och tillståndsnämnden

Samhällsbyggnad

Uppdrag

Samhällsbyggnads uppdrag inom Tillsyns- och tillståndsnämnden omfattar miljö- och hälsoskyddsområdet, byggnadsväsendet och brandtillsyn samt tillståndsgivning.

Periodens verksamhet

Verksamheten fullföljer sitt uppdrag utifrån Tillsyns- och tillståndsnämndens beslutade tillsynsplaner och handläggning. Betydande händelser för verksamheten under året har varit att ett nytt ärendehanteringssystem för miljöenheten tagits i bruk i form av Ecos 2:0 och att Länsstyrelsen har utfört en livsmedelsrevison. På byggsidan har ett par större bygglov beviljats bland annat för Centraltorget i Knislinge.

Resten av året

Verksamheten fortsätter att arbeta utifrån beslutade tillsynsplaner och inkomna ärenden och följs kontinuerligt upp genom Intern kontrollplan för Tillsyns- och tillståndsnämnden. Verksamheten arbetar vidare mot att bli mer digital och få ihop kopplingar till arkivering och ekonomi till det nya ärendehanteringssystemet.

Affärsverksamhet

Vatten och avlopp

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

I Glimåkra pågår förnyelse av främst vattenledningsnätet, men även spill- och dagvattenledningsnätet berörs. Primärt har under perioden omläggning av Hemlingevägen ägt rum. Arbetena i Glimåkra kommer att fortgå under minst ett par år framöver.

Utbyggnad enligt detaljplan har pågått efter beställning av Östra Göinge kommun på bland annat Fabriksgatan och Linneberg.

I Sibbhult har galvade vattenserviser bytts ut på Lindgatan-Hasselgatan och samtidigt har rundmatning byggts ut.

Under perioden 1 juni till 31 augusti rådde bevattningsförbud i hela kommunen då vattenproduktionen var ansträngd i samband med det varma vädret.

Den 13 juni och den 14 augusti drabbades kommunen av skyfall (uppgifter mellan 50-90 mm på kort tid) som bl.a. förorsakade översvämmade källare och bräddning av orenat avloppsvatten från vissa av våra anläggningar. SBVT kommer att utreda möjliga åtgärder för att minska skadeeffekterna vid liknande framtida störtregn på berörda platser.

Under perioden har ett flertal vattenläckor ägt rum varav två mycket omfattande. I Broby inträffade en läcka på matarledningen ut från vattenverket och i Sibbhult inträffade en läcka på en ledningsträcka som ligger under ån. Båda läckorna medförde att nivåerna i vattentornen sjönk dramatiskt och hela samhällena riskerade att stå utan vatten.

Under sommaren har Immelns vattenproduktion kompletterats med råvatten från en tidigare nedlagd borra för att kunna upprätthålla vattenförsörjningen.

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 och upphandling av det nya reningsverket har påbörjats.

Vidare har även utredning/simulering av översvämningsrisker vid lokaliseringen av den nya anläggningen genomförts. Ombyggnationer, reinvesteringar för att säkra driftförhållandena på Broby, Knislinge samt Sibbhults reningsverk har gjorts under perioden. 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 pågått under perioden: Anläggandet av en ny lågreservoar för dricksvatten vid Fälädens vattenverk i Knislinge. Förprojektering av överföringsledningar mellan Knislinge och Sibbhult.

Resten av året

Fortsatt ombyggnad/reinvestering av VA-anläggningar som påbörjats eller planerats.

Färdigställande av ombyggnation av Mejeriets pumpstation samt tillhörande tryckavloppsledning i Knislinge. Fortsatt upphandling och projektering av Östra Göinge nya reningsverk.

Fortsatt projektering av överföringsledningar kopplade till VA-strategin "Det livsviktiga vattnet".

Utredningar som är kopplade till de källaröversvämmningar som inträffat under 2018 fortsätter.

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

Göingehems bostadshus på Brogatan 4 anslöts i början av året till fjärrvärmenätet i Knislinge.

Under sommaren kopplades förskolan Magnolian i Knislinge till nätet. SBVT fortsätter utbyggnad av radionät för fjärravläsning. På grund av prioriteringar inom bolaget är utbyggnaden i Östra Göinge försenad men fortfarande aktuell.

Resten av året

I Knislinge kommer det nya punkthuset som Göingehem uppför att kopplas på fjärrvärmenätet. Avtal för leverans är tecknat.

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Ekonomisk utvärdering

Verksamhetens intäkter för årets åtta första månader uppgår till 23,7 mnkr. Verksamhetens kostnader uppgår till 13,2 mnkr och har ökat med 0,3 mnkr jämfört med föregående år. Avskrivningskostnaderna har ökat något, 0,3 mnkr, under 2018.

Anläggningstillgångarna fortsätter att öka eftersom investeringarna är större än avskrivningarna. Inga investeringar fram tom augusti är aktiverade. Aktivieringarna kommer ske tidigast i september.

VA-fonden har ökat med 5,1 mnkr hittills under året och uppgår därmed till 24,6 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		201708	201808
Verksamhetens intäkter	not 1	23 390	23 736
Verksamhetens kostnade	not 2	-13 007	-13 282
Avskrivningar	not 3	-3 463	-3 802
Verksamhetens nettokostnad		6 920	6 652
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-1 525	-1 572
Årets resultat		5 395	5 080

Balansräkning

tkr			
TILLGÅNGAR		201708	201808
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	not 6	130 876	137 418
Maskiner och inventarie	not 7	2 779	3 009
Summa anläggningstillgångar		133 656	140 427
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	not 8	843	2 401
Kassa och bank	not 9	36 217	35 948
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		37 059	38 349
SUMMA TILLGÅNGAR		170 715	178 776
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		0	0
därav årets resultat		0	0
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	not 10	166 205	176 394
Kortfristiga skulder	not 11	4 511	2 383
Summa skulder och avsättningar		170 715	178 776
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		170 715	178 776

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Noter

tkr

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	201708	201808
Anslutningsavgifte	251	157
Vatten- och avloppsavgifte	22 531	22 971
Övriga intäkter	608	608
Summa	23 390	23 736

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	201708	201808
Inköp av vatten för distributio	0	
Del av kommungemensamma kostnade	0	
Köpt tjänst från SBVT AF	-11 035	-11 014
Övr kostn för inköp och bidra	0	
Kostnader för arbetskraf	0	
Förbrukningsavgifter, e	-1 406	-1 605
Övr verksamhetskostnade	-566	-663
Summa	-13 007	-13 282

3. AVSKRIVNINGAR	201708	201808
Byggnader och anläggninga	-3 281	-3 586
Inventarier och maskine	-182	-216
Summa	-3 463	-3 802

4. FINANSIELLA INTÄKTER	201708	201808
Räntor	0	0

5. FINANSIELLA KOSTNADER	201708	201808
Internränta	-1 525	-1 572

6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	201708	201808
Fastigheter för affärsverksamhe	237 225	245 035
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-106 348	-107 618
Summa	130 876	137 418

7. MASKINER & INVENTARIER	201708	201808
Inventarier	415	415
-ack avskrivning inventarie	-415	-415
Övriga maskiner & inventarie	4 103	4 414
-ack avskrivning övr maskiner & inventarie	-1 324	-1 404
Summa	2 779	3 009

8. FORDRINGAR	201708	201808
Kundfordringar	777	2 241
Värdereglering kundfordringa	66	160
Upplupna intäkter	0	0
Summa	843	2 401

9. LIKVIDA MEDEL	201708	201808
Restpost, avräkning Östra Göinge kommu	36 217	35 948

10. LÅNGFRISTIGA SKULDER	201708	201808
Östra Göinge kommun	133 656	140 427
VA-fond	26 896	24 622
Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifte	5 653	11 345
Summa	166 205	176 394

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

11. KORTFRISTIGA SKULDER	201708	201808
Leverantörsskulde	4 654	2 383
Upplupna kostnader	-144	0
Summa	4 511	2 383

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme

Ekonomisk utvärdering

Fjärrvärmeverksamheten redovisar för perioden januari till augusti ett nollresultat eftersom intäkterna är minskade med 0,5 mnkr för förutbetalda intäkter från fjärrvärmekunderna. De förutbetalda intäkterna uppgår efter augusti till 10,3 mnkr. Dessa intäkter ska komma fjärrvärmekunderna till del under de kommande åren genom en lägre taxa.

Resultaträkning

tkr		201708	201808
Verksamhetens intäkter	not 1	4 533	4 677
Verksamhetens kostnade	not 2	-3 633	-3 621
Avskrivningar	not 3	-418	-418
Verksamhetens nettokostnad		481	637
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-187	-179
Årets resultat		295	458

Balansräkning

tkr		201708	201808
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	not 6	15 810	15 182
Maskiner och inventarie		0	0
Summa anläggningstillgångar		15 810	15 182
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	not 7	364	329
Kassa och bank	not 8	9 861	9 920
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		10 225	10 249
SUMMA TILLGÅNGAR		26 035	25 431
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		0	0
därav årets resultat		0	0
Avsättningar		0	0
SKULDER			
Långfristiga skulder	not 9	15 810	15 182
Kortfristiga skulder	not 10	10 225	10 249
Summa skulder och avsättningar		26 035	25 431
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		26 035	25 431

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme

Noter

tkr

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	201708	201808
Anslutningsavgifter	0	0
Fjärrvärmeavgifter	4 521	4 677
varav koncerninterna avgifter	2 741	2 808
varav kommuninterna avgifter	721	839
Övriga intäkter	12	0
Summa	4 533	4 677

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	201708	201808
Kostnader för inköp och bidrag	-67	-30
Förbrukningsavgifter fjärrvärme	-3 505	-3 546
Övriga kostnader	-61	-46
Summa	-3 633	-3 621

3. AVSKRIVNINGAR	201708	201808
Byggnader och anläggningar	-418	-418
Inventarier och maskiner	0	0
Summa	-418	-418

4. FINANSIELLA INTÄKTER	201708	201808
Räntor	0	0

2014 var räntan 0,39 % och under 2015 0 %.

5. FINANSIELLA KOSTNADER	201708	201808
Internränta	-187	-179

Internränta var år 2017 och 2018 1,75 %

6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	201708	201808
Fastigheter för affärsverksamhet	26 028	26 028
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-10 218	-10 846
Summa	15 810	15 182

7. FORDRINGAR	201708	201808
Kundfordringar	364	329
Upplupna intäkter	0	0
Summa	364	329

8. LIKVIDA MEDEL	201708	201808
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	9 861	9 920

9. LÅNGFRISTIGA SKULDER	201708	201808
Långfristig skuld till Östra Göinge kommun	15 810	15 182
Summa	15 810	15 182

10. KORTFRISTIGA SKULDER	201708	201808
Leverantörsskulder	0	
Förutbetalda intäkter	9 965	10 249
Upplupna kostnader	260	0
Summa	10 225	10 249

Anteckningar

Anteckningar

