



## Delårsredovisning 2020-08-31



**ÖSTRA  
GÖINGE**



# Innehållsförteckning

<b>Inledning</b>	<b>4</b>
Utveckling i sammandrag	4
Östra Göinge kommuns organisation	5
<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>6</b>
Mål och måluppfyllelse	7
Omvärlden	18
Ekonomi Östra Göinge	19
RESULTAT OCH KAPACITET	20
RISK OCH KONTROLL	26
Kommunala bolag	27
Medarbetare	32
<b>Räkenskaper</b>	<b>33</b>
Östra Göinge kommun	34
RESULTATRÄKNING	34
KASSAFLÖDESANALYS	35
BALANSRÄKNING	36
NOTER	37
Begreppsförklaring	46
Redovisningsprinciper	47
<b>Verksamhetsberättelse</b>	<b>49</b>
Kommunfullmäktige	50
Valnämnd	51
Överförmyndare	51
Kommunstyrelse	52
KOMMUNCHEF	52
EKONOMI OCH UPPHANDLING	53
STAB	54
HR	55
UTBILDNING OCH ARBETE	56
HÄLSA OCH OMSORG	59
SAMHÄLLSUTVECKLING	61
Tillsyns- och tillståndsnämnd	62
SAMHÄLLSUTVECKLING	62
Affärsverksamhet	63
VA	63
FJÄRRVÄRME	64
Bilaga 1 – Affärsverksamhet VA	65
Bilaga 2 – Affärsverksamhet Fjärrvärme	67

# Utveckling i sammandrag

## Ekonomisk översikt för de fem senaste åren

	2016	2017	2018	2019	2020 p
Antal invånare	14 406	14 715	14 915	15 007	15 044
Kommunens skattesats	20,99	20,99	20,99	20,99	20,99
Anställda i kommunen	953	986	1 018	1 089	1 093
Årets resultat, mnkr	26,7	20,8	21,4	17,9	22,1
Verksamheternas budgetavvikelser, mnkr	5,0	19,8	1,4	-15,0	-3,7
Resultat som andel av skatteintäkter & statsbidrag %	3,4	2,6	2,5	2,0	2,3
Nettokostnad per invånare, kr	52 800	53 600	56 800	60 100	62 100
Nettoinvesteringar, mnkr	69	110	148	123	119
Låneskuld, mnkr	67	67	67	157	157
Soliditet, %	60	60	57	55	56
Pensionsskuld inkl ansvarsförbindelse, mnkr	277	248	211	206	212
Borgen och övr ansvarsförbindelser exkl pensioner, mnkr	348	448	515	575	602
-varav koncerninterna	311	383	421	422	421
Tillgångar per invånare, kr	55 100	56 200	61 000	65 900	68 000
Skulder inkl pensionsförpliktelser per invånare, kr	40 700	38 600	39 400	42 700	41 500

# 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 tre verksamhetsområden och tre huvudavdelningar. Verksamhetsområdena är Utbildning och arbete, Samhällsutveckling och Hälsa och Omsorg. De tre huvudavdelningarna är Ekonomi och upphandling, Stab och HR.

Under Kommunchef finns även Räddningstjänsten, Säkerhet och beredskap samt löneadministration. 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.

### 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 fem prioriterade områdena är:

- En bra start i livet
- Vägen till arbete
- Det goda åldrandet
- Attraktiva byar
- Hållbara Östra Göinge

Inom respektive prioriterat område 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 resultatindikatorer som är mer konkreta och som anger vad som skall uppnås under fyraårsperioden. Resultatmålet sammantaget skall vara uppfyllt vid den innevarande fyraårsperiodens slut. En analys av resultatmålet genomförs vid delårs- och årsbokslut.

# Måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### En bra start i livet

Ett gott och självständigt liv förutsätter att individen har redskap och förmågor att göra de val som han eller hon önskar att göra. Därför behöver alla barn och unga en bra start i livet.

Resultatmål	Resultatindikator	Källa	Utgångsläge 2018	Riket 2018	Målnivå 2023
År 2023 har barn och unga kunskaper, lust att lära och är motiverade för vidare utbildning	Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, %	Öppna jämförelser	71,3	71,5	80
	Elever som avslutat åk 9 på våren och som återfanns i gymnasieskolan på hösten, %	Kolada N17528	96,7	97,5	97,5
	Elever i åk 8: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, %	Kolada N15532	67,7	61,7	80
	Elever i åk 8: Skolarbetet stimulerar mig att lära mig mer, positiva svar, %	Kolada N15526	67,7	58,8	80
	Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, %	Kolada N15436	66,9	82,7	90
	Elever i åk 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)	Kolada N15505	185p	223p	225p
	Elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), kommunala skolor, %	Kolada N15543	64,9	75,9	80
	Nationella prov åk 3– Läsa: berättande text	Skolverket SIRIS	79,1	93,3	94

### Kunskaper

I skolan rustas individen för en framtid där olika vägval är möjliga. Därför måste arbetet för ökade kunskaper och förbättrade skolresultat hos våra elever vara skolans fokus. Det är viktigare än någonsin då kommunen under de senare åren tagit emot många nyinflyttade elever med annat modersmål än svenska. En bra grundutbildning som leder fram till en gymnasieutbildning är nödvändig för alla så att inte framtida möjligheter vad gäller arbete eller fortsatt högre utbildning begränsas.

### Läraren

Den viktigaste resursen för att nå kunskapsmålen i skolan är läraren. Ett gott ledarskap och gedigna ämneskunskaper är lärarens viktigaste verktyg för framgång. Varje lärare måste ha de förutsättningar den behöver för att arbeta med kunskapsmålen. Kompetensutveckling och arbete med att få fler behöriga lärare ska prioriteras. Läraren ska ha ledningens stöd för att skapa en stimulerande undervisningssituation som präglas av ordning och reda, respekt och tydliga förväntningar dels på vad eleverna ska prestera dels på hur de ska bemöta varandra och skolans personal.



# Mål och måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### Eleven

Varje elev ska få det stöd den behöver men också utmanas utifrån sina egna förutsättningar. Nyfikenhet och motivation för att lära mer ska genomsyra alla elevers skolgång oavsett deras individuella förutsättningar. Allas förmågor ska tas tillvara.

### Familjen

Skolan är viktig för att rusta individen för ett gott liv och för en framtid där olika vägar ligger öppna. Men det är i familjen som individen får den grundläggande trygghet som är nödvändig för att den ska kunna utveckla sina möjligheter fullt ut och kunna tillgodogöra sig det skolan lär. Det är alltid föräldrarna som har det yttersta ansvaret för sina barn och för deras trygghet och fostran.

Ett gott och självständigt liv förutsätter att individen har redskap och förmågor att göra de val som han eller hon önskar att göra. Därför behöver alla barn och unga en bra start i livet.

Föräldrarollen behöver uppmuntras och stödjas på flera olika sätt. Perspektivet ”hela familjen” och samverkan med familjen i förebyggande syfte ska stärkas ytterligare, som ett komplement till det som sker i skolan. Särskilt för att stödja elever och familjer när skolgången inte fungerar. Ett bra exempel är föräldrasupporten som inrättats inom elevhälsan.

### Hälsa

Hälsoperspektivet ska vara viktigt i skolan. God psykisk och fysisk hälsa är en grund för att eleverna ska lära sig tillräckligt och kunna klara kunskapsmålen i skolan. Det handlar dels om bra kost och fysiska aktiviteter dels om ett öppet och respektfullt klimat. Hälsoperspektivet är också centralt i den förebyggande familjesamverkan.

### Fritt val

Det fria skolvalet är viktigt eftersom varje familj själv vet vad som passar dem och deras barn bäst. Göingeborna ska kunna välja bland ett brett utbud av förskolor och skolor med olika pedagogiker och profiler. Därför ska fristående aktörer uppmuntras att etablera sig i kommunen.

### Företagande

Skolan måste tidigt stimulera eleverna till nyfikenhet på företagande och entreprenörskap. Därför ska skolan tydligare kopplas samman med arbetslivet. Det kräver utökad samverkan mellan skolan och näringslivet så att elever och företagare får mötas tidigare och mer än de gör idag. Eleverna behöver bättre kunskaper om arbetsmarknaden och om möjligheter att utbilda sig för anställning inom olika yrken eller för att starta eget företag.

### Digitalisering

Skolan i Östra Göinge ska vara en modern kunskapsskola för alla. Därför ska metoder där digitala verktyg används för att underlätta inlärning och förstärkelse fortsätta att utvecklas.

### Analys

Antal behöriga elever till gymnasiet och meritvärdena är fortfarande på för låga nivåer. Överlag är måluppfyllelsen låg för samtliga årskurser i kommunen, framförallt i ämnen Svenska och Matematik. De ämnen som har högst måluppfyllelse är de praktisk/estetiska (inte idrott) samt Svenska. En viktig faktor för att höja måluppfyllelsen är att rekrytera och behålla behöriga lärare, kontinuiteten bidrar till en bättre och snabbare utveckling av undervisningen så den möter alla barns behov. Ett särskilt fokus behöver sättas på att utveckla undervisningen så den bättre möter våra pojkar som har ett lägre resultat än tidigare. En utvecklingsplan är framtagen med aktiviteter som innebär ett ännu större barn- elev- och resultatfokus som kommer att gynna en högre måluppfyllelse.

För att stödja att våra barn når en högre måluppfyllelse arbetar förvaltningen sedan hösten 2019 med metoden *Tidiga Samordnande Insatser*, som innebär att barn och familjer erbjuds stöd där barnet befinner sig dvs. i skolan och i ett tidigt skede utifrån barnets individuella behov. Redan efter ett år ser skolorna att metoden är ett bra stöd, och en framgångsfaktor är att rektors organisation och struktur i arbetet tillsammans med Centrala Barn- och Elevhälsan.

Bedömningen är att förvaltningen når de politiska målen 2023.

# Måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### Vägen till arbete

Att kunna försörja sig själv genom arbete eller företagande är en grund för delaktighet i samhället. Det är också en förutsättning för den enskildes självständighet och ekonomiska oberoende.

Resultatmål	Resultatindikator	Källa	Utgångsläge 2018	Riket 2018	Målnivå 2023
År 2023 är Göingebon aktiv och självständig genom arbete eller företagande	Andel hushåll med ekonomiskt bistånd, %	Socialstyrelsen nov, befolkning föreg. år	2,6	–	2,3
	Andel arbetslösa och sökande i program, 16–64 år	Arbetsförmedlingen	13	7	11
	Svenskt Näringsliv: Företagsklimat, mätning "Service till företag"	Svenskt Näringsliv: Företagsklimat	3,6	3,1	4,1

### Arbete

Alltför många är utan arbete i Östra Göinge, främst bland utrikesfödda och bland dem som inte klarat gymnasiet. En tydlig prioritering de kommande åren måste vara att fler ska komma i arbete för att klara sin egen försörjning. Det är också en viktig förutsättning för lyckad integration.

Östra Göinge behöver fler jobb och enklare vägar till jobb. Trösklarna in på arbetsmarknaden för främst ungdomar, utrikesfödda, funktionsnedsatta och äldre måste sänkas. De som står långt från arbetsmarknaden måste genom utbildning rustas med de kunskaper och färdigheter som krävs för att kunna ta ett arbete. För en del är den bästa lösningen att komma ut på en arbetsplats, knyta kontakter, prova på att jobba och få visa vad man kan.

### Samarbete

Om alla som behöver ska få möjlighet att prova på ett arbete behöver inte bara kommunen utan även andra aktörer som företag, föreningar, idéburna sektorn och inte minst arbetsförmedlingen bidra. Samarbete är ett nyckelord för att lyckas med att få många i arbete.

### Eget ansvar

Alla som kan arbeta ska få chansen till ett jobb. På vägen dit kan det vara nödvändigt med stöd i olika former. Men det ska vara mycket tydligt att det alltid krävs en motprestation för att få tillgång till samhällets stöd.

En skyldighet att delta i aktiviteter för att få ekonomiskt eller annat stöd ger ett tydligt incitament för den enskilde att själv bidra till integration och delaktighet i samhället. Det är viktigt att alla utifrån sin förmåga tar ett ansvar för att uppnå självständighet genom arbete, utbildning och språkkunskaper. Att kunna försörja sig själv är det överlägset bästa sättet att motverka ofrihet, fattigdom och utanförskap.

### Nya jobb

För att fler ska komma i arbete behövs fler företag och fler arbetsplatser. Därför ska arbetet med att öka attraktiviteten för entreprenörer och företag att vilja verka och utvecklas i Östra Göinge intensifieras. Fler ska uppmuntras att se företagande och entreprenörskap som en möjlighet, inte minst unga och nyinflyttade.

### Nya företag

I framtiden kommer efterfrågan på välfärdstjänster att öka ytterligare. Därför ska det bli enklare för fristående aktörer inom välfärdssektorn att etablera sig i Östra Göinge. Arbetet för att ytterligare förbättra näringslivsklimatet ska fortsatt ha hög prioritet. De gröna näringarna och turismen är viktiga i det framtida näringslivet och bland annat där bör kommunen verka för nyetableringar.

# Måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### Analys

Arbetslösheten i kommunen har under 2020 ökat. Flertalet faktorer har påverkat resultatet negativt; en försvagad arbetsmarknad, en Arbetsförmedling i omvandling och pandemin covid-19. Ungdomar är den grupp som drabbats hårdast av minskade arbetstillfällen p g a covid-19, vilket är generellt över landet. Förvaltningen har aktivt arbetat med att möta den ökade arbetslösheten på olika sätt. En viktig framgångsfaktor i förvaltningens arbete är att arbeta med det personliga mötet i samtliga insatser ex. mellan arbetsgivare – arbetssökande, arbetskonsulent – arbetssökande m m.

Andelen hushåll med beviljat bistånd ligger fortfarande högre än det uppsatta målet i mål- och resultatplanen men förhållande jämt över perioden. För augusti månad hade antalet ärende minskat något. Förvaltningen har arbetat aktivt med att få ut sökande till arbete/extra tjänster som kan vara en förklaring till den positiva utvecklingen i augusti.

Arbetslösheten i kommunen visar en fortsatt uppåtgående trend, dock visar Skåne och Riket en brantare ökning från januari till augusti.

Det sammanfattade omdömet av företagsklimatet i Östra Göinge sjönk under 2019. Troligtvis sjunker det ytterligare i årets mätning. I enkätundersökningen som ligger till grund för det sammanfattade omdömet, ligger kommunen på en god nivå avseende myndighetsutövning men på sämre nivåer gällande upphandling och brottslighet mot företagare. Eftersom enkäten som mäter företagsklimatet nu även börjat fråga om brottslighet mot företagande kan den sociala oro som varit i kommunen under våren som även fått mycket negativ media-uppmärksamhet påverka företagen lokalt och hur de kommer att svara i kommande mätningar. För att möta utmaningarna och stödja företagarna ytterligare har kommunen bedrivit ett aktivt arbete med att stärka och utveckla samarbetsforum gentemot och tillsammans med näringslivet som kommer ge bättre resultat och nöjdare företagare.

Avgörande för om förvaltningen kommer att nå resultatmålet 2023 är utvecklingen av konjunkturen och vilken roll kommunen kommer att få arbetsmarknadspolitiken framöver vilket starkt påverkar förvaltningens förutsättningar att nå målet.

Bedömningen är att förvaltningen når de politiska målen 2023.

# Måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### Det goda åldrandet

Göingeborna lever allt längre. För att kunna vara aktiv, oberoende och delaktig i samhällslivet långt upp i åldrarna måste var och en ta eget ansvar för att må bra och ha en god psykisk och fysisk hälsa. Att utveckla intressen och att möta andra människor är viktigt för välbefinnandet precis som hjärngympa och fysisk aktivitet. Därför ska hälsofrämjande insatser och frivilligarbetet, med sina olika mötesplatser och former, fortsatt uppmuntras.

Resultatmål	Resultatindikator	Källa	Utgångsläge 2018	Riket 2018	Målnivå 2023
År 2023 ska äldre Göingebor kunna leva ett aktivt liv och åldras med fortsatt deltagande i samhället	fallskador bland personer 80+ (antal per 1000 invånare, sjukhusbesök)	Kolada - N20402	63	60	60
	Invånare 65+ utan hemtjänst eller särskilt boende form		88,1	89	88

### Bra bostäder

Fler bra bostäder med hög tillgänglighet och i olika upplåtelseformer behöver byggas. De ger valmöjligheter för äldre som inte längre vill eller kan bo kvar i sin bostad. Behovet av seniorbostäder i byarna kommer att öka eftersom allt fler göingebor kommer att bli äldre än 80 år framöver.

### Gemenskap

Ensamhet är vanligt när man blivit äldre och förlorat sin livskamrat eller sina vänner. Att minska ensamheten och öka de sociala kontakterna är då särskilt viktigt. Frivilligarbete, vänjtjänster, mötesplatser och gemensamma måltider är exempel som bidrar till gemenskap.

### Anhöriga

När vi blir äldre är familjen och de nära relationerna extra viktiga för vår trygghet och vårt välbefinnande. Många anhöriga drar ett tungt lass när det gäller att sköta en åldrad familjemedlem eller släkting. Därför är det viktigt att stödet till dem som hjälper sina anhöriga utvecklas. Men det måste vara tydligt att anhörigas insatser också i fortsättningen är frivilliga och inte upplevs som påtvingade eller övermäktiga.

### Självbestämmande

När vi blivit äldre och är beroende av samhällets stöd ska vi fortsatt ha rätt att bestämma över våra egna liv. Äldreomsorgen ska vara serviceinriktad och ha som mål att underlätta

för sina kunder att forma vardagen efter sina egna önskemål. Så långt möjligt ska man kunna välja såväl utförare i hemtjänsten som särskilt boende.

### Digitalisering

Kvalitetstiden i vården behöver öka. En väg dit är att använda digital teknik för att minimera tidskrävande rutinuppgifter så att personalen får mer tid till personlig och individuell utformad omsorg om den enskilde. Digitalisering som direkt påverkar den enskilde ska alltid göras i samförstånd och ta hänsyn till kundens individuella behov.

### Kompetens

En förutsättning för att kunna erbjuda vård- och omsorgstjänster anpassade efter individuella behov och förutsättningar är att det finns personal med rätt kompetens. Den särskilda satsningen för att stärka medarbetarnas kompetens kring demens behöver fullföljas.

### Viktiga jobb

Arbetet med att stärka Östra Göinge kommun som en attraktiv arbetsgivare är viktigt för att kunna tillgodose behovet av personal med rätt kompetens. Det är också viktigt att få fler aktörer som erbjuder vård- och omsorgstjänster i Östra Göinge eftersom det gynnar både kundernas och medarbetarnas möjligheter att påverka.

# Måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### Analys

Folkhälsomyndigheten har definierat fyra viktiga hörn-pelare för goda levnadsvanor för ett hälsosamt åldrande; social gemenskap och stöd, meningsfullhet, fysisk aktivitet och goda matvanor. Det är från dessa faktorer den förebyggande verksamhetens aktiviteter utgår. Trenden är att det är färre som uppger att de ofta besväras av ensamhet. Detta trots att det är en högre andel, jämfört med 2017/18 som uppger att de inte bor tillsammans med någon annan vuxen.

Antalet personer som är 80 år eller mer har ökat något. Det är framförallt männen som står för den största ökningen. Målnivån, att 53 % av de äldre (80+) som bor kvar i ordinarie boende ska göra det utan beviljade insatser, nåddes under 2019.

Det är svårt att bevisa vilka insatser som gjort att vi nådde målet för 2019. För att kunna göra det behövs en longitudinell studie. En longitudinell studie är en undersökning över en viss tid där man följer upp studieobjekten, i detta fall målgruppen 80+, och gör upprepade mätningar för att se att de aktiviteter som görs är det som ger resultat.

Det förebyggande arbetet med aktiviteter som positivt förväntas påverka det hälsosamma åldrandet genom ett stort utbud av aktiviteter som minskar känslan av ensamhet kommer att fortsätta under 2020. Covid 19 och rekommendationer från Folkhälsomyndigheten har medfört att mötesplatser har fått stängas ned och aktiviteter pausas. Men mer och fler digitala möten har skapats. Regeringen ger statsbidrag (2020) för att minska ensamhet bland äldre, både till kommuner och civilsamhället och där kommunen planerar aktiviteter som kan vara en del som gör att förvaltningen kan nå de uppsatta målen.

Även om antalet 65 + kommer att öka och då framförallt de över 80 fram till 2030 är bedömningen att förvaltningen når de politiska målen 2023.

# Måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### Attraktiva byar

Östra Göinges livskraftiga byar med sina olika karaktärer är Östra Göinges själ. Detta är en viktig utgångspunkt för byautvecklingen där vi tar tillvara det som är unikt och förädlar det som skapar trivsel, trygghet och hållbarhet. Göingeborna ska vara stolta över att bo i Skånes gröna hjärta.

Resultatmål	Resultatindikator	Källa	Utgångsläge 2018	Riket 2018	Målnivå 2023
År 2023 upplevs byarna som välkomnande, levande och hållbara	Nöjd Region Index: Parker/Grönområden	SCB Medborgarundersökningen	7,7	–	8,2
	Nöjd Medborgar Index: Miljöarbete	SCB Medborgarundersökningen	62	57	70
	Nöjd Medborgar Index: Kultur	SCB Medborgarundersökningen	60	62	63
	Nöjd Medborgar Index: Idrotts/Motionsanlägg.	SCB Medborgarundersökningen	57	61	62
	Nöjd Medborgar Index: Gator och vägar	SCB Medborgarundersökningen	56	61	61
	Trygghetsmätning: Konkret känsla av otrygghet	Polisen	2,7	–	2,3
	Trygghetsmätning: Nedskräpning	Polisen	52	–	40

### Bostäder

En viktig nyckel för att vilja bo och verka i kommunen är att det finns bra bostäder i trivsamma byar. Östra Göinge har de senaste åren gått från en situation med bostadsöverskott till en med begränsad bostadsbrist. Därför behöver det byggas nya bostäder av olika typer och med olika upplåtelseformer. Ett mer varierat utbud av bostäder kan efterfrågas av människor med olika bakgrund och behov. Det gynnar en fortsatt positiv befolkningsutveckling och en balanserad inflyttning. Dessutom skapar det förutsättningar för omflyttning och positiva flyttkedjor. Kommunens främsta verktyg i detta arbete är Göingehem, som genom att gå före kan stimulera privata aktörer att satsa i Östra Göinge.

### Trivsel och trygghet

Ambitionsnivån när det gäller gestaltning och utformning av våra byamiljöer behöver höjas ytterligare. Byarna ska förmedla trygghet, närhet och omtanke. Att vistas i Östra Göinges byar ska kännas som att komma hem. För att nå dit krävs fördjupad samverkan mellan kommunen, Göingehem och andra aktörer på bostads- och fastighetsmarknaden. Arbetet för att få bort vanskötta eller förfallna byggnader, sk skamfläckar, måste fortsätta.

En attraktiv by är trygg, levande och hållbar. I byn finns naturliga mötesplatser såsom butiker, café, busstation, bibliotek, idrottsanläggningar och föreningslokaler. Gående och cyklister är prioriterade framför andra trafikant vid planering och omgestaltning av byn. Att vistas i byn ska kännas tryggt under dygnets alla timmar.

# Måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### Kommunikationer

För att stärka byarnas attraktionskraft är kommunikationer av olika slag avgörande för vår kommuns långsiktiga utveckling. Den viktigaste pulsådern för vägtrafiken i Östra Göinge är väg 19, som sträcker sig längs med Helgeådalen. I samband med den kommande ombyggnaden av vägen finns stora möjligheter att ytterligare förbättra kollektivtrafiken bl.a. genom satsning på riktiga superbussar. Våra större byar ska fortsätta att vara de viktiga knutpunkterna för kollektivt resande. För att gynna landsbyggdens utveckling måste nya lösningar utformas som knyter ihop omlandet med byarna. Utbyggda gång- och cykelleder är en dellösning, som dessutom innebär tydliga vinster för miljön och folkhälsan. Digital kommunikation är också en viktig förutsättning för att kunna leva och verka i Östra Göinge. Det gäller därför att driva på för en fortsatt utbyggnad av fiber, som möjliggör digitala kommunikationer med hög kapacitet.

Östra Göinges livskraftiga byar med sina olika karaktärer är Östra Göinges själ. Detta är en viktig utgångspunkt för byautvecklingen där vi tar tillvara det som är unikt och förädlar det som skapar trivsel, trygghet och hållbarhet. Göingeborna ska vara stolta över att bo i Skånes gröna hjärta.

### Analys

Arbetet kring attraktiva byar sker tillsammans med Göingeborna, föreningar, företag och besökare för att våra byar ska upplevas som välkomnande, levande och hållbara. Under innevarande period har kommunens hållbarhetsarbete lyfts genom en resultatorienterad avfallsplan, med en tydlig instruktion till kommunens verksamheter, att gå före och visa vägen i hållbarhetsarbetet. Genom att samverka med akademien och eldsjälarna har arbete påbörjats med att ställa om grönytor till ängsmark för att öka den biologiska mångfalden, tillsammans med akademien drivs även ett projekt för att stärka den sociala hållbarheten genom att utveckla parkerna. Andra viktiga aktiviteter ur ett hållbarhetsperspektiv är fritidsbanken med återbruk av sportutrustning, fokus på återbruk i kommunens verksamheter, och valet att anställa en specialist på hållbara upphandlingar.

Under året har första delen av pappersbruksvägen i Broby byggts om för att med hjälp av gång- och cykelstöd samt förstärkt belysning öka trafiksäkerheten och därigenom stärka den upplevda tryggheten. En annan åtgärd för att hålla ner hastigheterna och minska buskörning är fortsatt satsning på hastighetsdisplayer som håller ner hastigheterna. Det långsiktiga tillsynsarbete med att driva processer mot fastighetsägare med ovärdade tomter har fortlöpt under perioden och kommer fortsätta under de kommande åren.

Våren har präglats av Covid-19 vilket medfört att flera stora evenemang har ställts in och många andra har genomförts i mindre skala eller via videolänk. Trots detta är vår bedömning att kommunen har haft möjlighet att erbjuda ett relevant kulturutbud, och att kommunen tillsammans med föreningslivet och näringslivet visat styrka genom krisen och burit våra byar framåt.

Under våren har kommunen tillsammans med högskolan i Kristianstad startat upp ett projekt med syftet att ta reda på vad det är som skapar attraktivitet i våra byar. Resultatet kommer stärka det fortsatta byutvecklingsarbetet.

Under perioden har planarbetet i Knislinge lyfts fram som möjliggjort att gamla skofabriken i Knislinge nu kan byggas om till lägenheter och centrum verksamheter.

Den samlade bedömning är att våra byars attraktivitet kommer stärkas under resultatperioden, samt att gamla och nya Göingebor ska uppleva våra byar som ännu mer välkomnande och levande vilket innebär att bedömningen är att förvaltningen når de politiska målen för 2023.

# Måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### Hållbara Östra Göinge

Östra Göinge ska byggas långsiktigt hållbart. Därför ska dagens behov tillgodoses utan att kommande generationers behov äventyras. Hållbar utveckling omfattar tre områden som måste balanseras mot varandra: ekonomisk, miljömässig och social hållbarhet.

Finansiellt mål	Utgångsläge 2018	Riket 2018	Målnivå 2023
Resultat som andel av skatter och generella statsbidrag ska uppgå till 2 (%)	3	–	2

#### Ekonomi

Ekonomisk hållbarhet innebär balanserad tillväxt utan negativa konsekvenser. Östra Göinge kommun har byggt en stabil grund genom en stark och sund ekonomi. För att kunna möta behoven hos ett ökande antal invånare och en förändrad åldersstruktur måste resursutnyttjandet vara effektivt. Göingebornas skattepengar ska skötas varsamt och med gott omdöme.

Alla har ansvar för sin del av ekonomin och alla har också ansvar för helheten. En hållbar ekonomisk utveckling förutsätter både nya verktyg och smartare arbetssätt t ex att återanvända och samutnyttja resurser samtidigt som vi drar nytta av digitaliseringens möjligheter.

#### Miljö

Arbetet med att stärka den miljömässiga hållbarheten ska drivas vidare. Att värna vår natur med sin biologiska mångfald och att förvalta våra gröna, sköna omgivningar är ett gemensamt ansvar, som delas med näringslivet och andra aktörer som påverkar vår miljö. Fossila bränslen behöver successivt ersättas av förnybara energikällor och vi måste använda miljövänliga transportlösningar för att säkra en långsiktigt hållbar utveckling.

Kommunens arbete ska präglas av en hög miljöambition. Ett ökat användande av digital kommunikation och strävan efter att köpa närproducerade varor och tjänster bidrar också till minskad belastning på miljön. Arbetet för ännu bättre pendlingsmöjligheter genom utveckling av kollektivtrafiken ska drivas med kraft. Utbyggnaden av gång- och cykelvägar ska fortsätta.

#### Göingebor

Den sociala hållbarheten avser människorna och handlar om alla som bor här i Östra Göinge. Under senare år har vi haft en kraftig inflyttning främst av utrikesfödda. Många av de nya göingeborna har svårt att komma in på arbetsmarknaden och riskerar att hamna i utanförskap och bidragsberoende. En sådan utveckling är inte hållbar vare sig för individen eller för Östra Göinge. En lyckad integration för nyinflyttade är avgörande för långsiktig social sammanhållning och hållbarhet. För att lyckas med detta krävs bred samverkan mellan alla som kan bidra till ett gott resultat: kommunen, staten, näringslivet, organisationer, ideella krafter och inte minst de nyinflyttade själva.

Utanförskap uppstår när människor inte får möjligheter att bli en del av den större gemenskap som omfattar hela samhället. Särskilda värderingar och tankemönster kan växa fram och identiteter formas i de isolerade miljöer där man vistas. Ett långsiktigt hållbart samhälle förutsätter tydlighet kring vilka värderingar som det bygger på och som alla måste respektera. I Östra Göinge handlar det om åsikts-, yttrande- och religionsfrihet, jämställdhet mellan kön, frihet från hedersförtryck etc. Dvs sådana grundläggande värden som utgör de västerländska demokratiernas syn på individens fri- och rättigheter. För att vi i Östra Göinge ska kunna leva ett gott och hållbart liv tillsammans måste vi kunna föra ett öppet och ärligt samtal om dessa grundläggande frågor.

I ett hållbart Östra Göinge finns det tillit mellan göingeborna. Det betyder att vi litar på varandra, även dem vi inte känner. Ärlighet, förtroende och respekt bygger tillit, vilket är det kitt som håller byarna och göingeborna samman. Utan detta kitt glider samhället isär. På sikt kan minskande tillit vara ett hot mot vårt öppna demokratiska samhälle. Kommunen måste på alla sätt verka för en hög tillit i Östra Göinge.



# Måluppfyllelse

## Resultatmål för prioriterade områden

### Kommunen

Stolthet och tillit hänger samman. Utan tillit ingen stolthet. För att vara en stolt göingebo är det nödvändigt att känna tillit till kommunen. Det i sin tur förutsätter att de tjänster som kommunen tillhandahåller är av god kvalitet och i nivå med göingebornas förväntningar. Därför måste arbetet med ständiga förbättringar och uppföljning av verksamheternas resultat fortsätta att utvecklas i enlighet med Göingemodellen.

### Möten

Möten mellan människor betyder mycket för tilliten. Mötesplatser av olika slag ska säkerställas genom samhällsplaneringen. En av de viktigaste mötesplatserna är arbetsplatsen. Därför ska arbetet med inkludering genom jobbskapande åtgärder ha högsta prioritet de kommande åren.

Förskolan och skolan är den viktigaste mötesplatsen för att bygga tillit hos barn och unga. I skolan möts barn från alla grupper i lokalsamhället. Skolan har en unik möjlighet att främja förståelse och tillit. Skolan har också en viktig roll för förståelsen av det svenska samhället och de västerländska demokratiska värderingar som det bygger på. Under kommande mandatperiod ska samtalet kring dessa frågor ha hög prioritet i skolans verksamhet för att långsiktigt bygga förståelse, social sammanhållning och tillit i Östra Göinge.

### Jämställdhet

Ett socialt hållbart samhälle präglas också av jämställdhet mellan kvinnor och män. Kommunen ska tillämpa likavärdesprincipen, d v s att alla göingebor ska ha lika rätt till service, oavsett bakgrund eller kön. Därför ska arbetet för jämställdhetsintegrering av kommunens verksamheter genomföras successivt fram till år 2025. Under de närmaste åren ska särskilt fokus vara likvärdig utbildning och hälsa för flickor och pojkar, kvinnor och män i Östra Göinge.

### Trygghet

En hållbar kommun är trygg att vistas i. Oavsett vem man är eller var man är ska man vara trygg i Östra Göinge. Men idag är det tyvärr för många som känner sig otrygga i våra byar, framför allt under dygnets mörka timmar, trots att mycket få har utsatts för något brott. Den som är otrygg kan inte känna tillit till och stolthet över sin kommun.

Känslan av otrygghet beror på många olika faktorer. Därför ska det trygghetsskapande arbetet ske på bredden och i nära samverkan mellan göingeborna, kommunen, polisen, andra myndigheter, ideella organisationer och frivilligverksamheter såsom nattvandrare och grannsamverkan.

Samhällsplaneringen är ett verktyg för trygghet som kommunen till stora delar råder över. Därför ska trygghetsfrågorna ha en framträdande plats, t ex när utemiljöer, gator och belysning i bostadsområden planeras. Att använda övervakningskameror på utsatta platser för att öka tryggheten kan vara en möjlighet.

Alldeles för många upplever trafiken i våra byar som otrygg på grund av att hastighetsbegränsningar och andra trafikregler inte respekteras. Trafikmiljön måste därför fortsatt ha en framträdande roll i samhällsplaneringen. Fartkameror i byarna är ett verktyg som kan övervägas.

Narkotika och andra droger är vanligt förekommande. Inte minst bland ungdomar och unga vuxna. Den utvecklingen måste brytas för att öka tryggheten. Förebyggande insatser genom samarbete mellan föräldrar, frivilligverksamheter, föreningsliv, mötesplatser, kommunen och polisen är av största vikt.

Polisens närvaro i Östra Göinge och framför allt i byarna är grundläggande för den upplevelse av trygghet göingeborna har. Därför måste trygghetsfrågan drivas även utanför kommunen för att påverka politiken på rikspanet, så att det avsätts resurser till en rejäl lokal polisen närvaro i kommunerna. Men om detta dröjer kan det bli nödvändigt att överväga att införa kommunala ordningsvakter.

Östra Göinge ska vara en hållbar plats som präglas av trygghet, tillit och stolthet.

### Analys

Det finansiella målet prognostiseras att uppfyllas då resultatet förväntas uppgå till 2,3 % av skatter och statsbidrag samt att koncernens soliditet prognostiseras bli 30 % vilket är en förbättring jämfört med tidigare år. En viktig förklaring till ökningen av soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser i länet var att pensionsförpliktelserna utanför balansräkningen sjönk under perioden. Östra Göinge hade 2019 den 17:e starkaste soliditeten i länet. En viktig faktor för att få en god ekonomi är budgetföljsamhet och en långsiktig finansiell planering. En djupare analys kring hållbarhet kopplat de prioriterade område kommer presenteras i årsbokslutet 2020.

Bedömningen är att förvaltningen når de politiska målen 2023.

# Omvärlden

## Utvecklingen av svensk ekonomi

Coronakrisen medför djup svensk lågkonjunktur. De senaste månaderna har inneburit en global konjunkturkollaps, med exceptionella ras för produktion, inkomster och sysselsättning i de flesta regioner/länder världen över. Någon klar bild över hur stora tapp det rör sig om kommer vi inte ha förrän längre fram. Betydande ovisshet råder därtill kring vad som väntar framöver. Osäkerheten är hög även på kort sikt, och är kopplad till en rad osäkerhetsfaktorer: kring smittspridning och vårdbehov, kring de smittbegränsande åtgärderna, kring ekonomisk-politiska krisinsatser för att stötta konjunkturen samt kring hur stora de negativa effekterna blir på samhällsekonomin som följd av den initiala chocken.

Givet exceptionellt hög osäkerhet, är det inte rimligt att göra sedvanliga konjunkturprognoser i nuläget. Den beräkning som ligger till grund för skatteunderlaget åren 2020–2023 är ett scenario. Scenariot är konstruerat utifrån historiska krisepisoder och konjunkturförlopp och analysen beskriver en tänkbar utveckling, men är alltså inte en prognos i vanlig bemärkelse. I scenariot beräknas ett dramatiskt fall i svensk produktion och sysselsättning under kvartal två, samt en markant rekyl under det andra halvåret i år. Trots att återhämtningsfasen antas starta relativt tidigt (i kvartal tre) och innebära ett snabbt återtag landar BNP för helåret 2020 på en minskning om hela 4,1 procent. Nästa år antas fasen av hög tillväxt fortgå, innebärande ett BNP-lyft på 3,3 procent. Jämförs den beräknade BNP-nivån 2021 med den före krisen (2019) syns ett tapp om nästan en procent. Oförändrad BNP (nolltillväxt) är dock ingen rimlig måttstock; trendmässigt har ju BNP växt med cirka 2 procent årligen. Bortfallet av produktion och inkomster är således mycket stort, trots den rekyl av hög BNP-tillväxt scenariot antar. Den skisserade utvecklingen för svensk ekonomi liknar endast två tidigare dramatiska episoder i modern tid: dels vid den svenska 1990-talskrisen, dels vid den globala finanskrisen 2008–2009.

Arbetsinsatsen faller också markant i år då det är inhemsk tjänstesektor som framförallt drabbas av införda restriktioner och minskad konsumtionsbenägenhet. Hög sjukfrånvaro samt permitteringar innebär dock att sysselsättningen i antalet personer minskar mer beskedligt än det fall som beräknas för antalet arbetade timmar. Timförändringen jämfört med 2019 antas uppgå till -3,3 procent för helåret 2020, trots återhämtning under det andra halvåret. Trots den mer beskedliga nedgången i antalet sysselsatta stiger andelen arbetslösa snabbt. Relativ arbetslöshet antas stiga med cirka 2 procentenheter mellan 2019 och 2020.

(SKL cirkulär 20:20 Budgetförutsättningar 2020–2023)

## Befolkningsutvecklingen

Under första halvåret 2020 ökade invånarantalet med 37 personer och uppgick per den sista juni till 15 044. Befolkningsstatistiken visar att folkmängden ökar långsammare än tidigare. De senaste årens flytt mönster består i huvudsak; kommunen förlorar invånare främst till andra kommuner i Skåne (-65). I förhållande till övriga kommuner i riket utanför Skåne hade kommunen, till skillnad mot vad som brukar vara fallet, ett flyttningsöverskott på +38 under första halvåret. Antalet inflyttare från utlandet var under första halvåret 50 fler än antalet utflyttare, vilket är betydligt färre än motsvarande period 2019 (+122). Detta bekräftar trenden att inflyttningen av utrikesfödda nu gradvis avtar. Sammantaget flyttade det in 23 fler personer än vad som flyttade ut under det första halvåret, vilket är ca hälften av antalet under motsvarande period 2019. Även ett litet födelseöverskott (+4) bidrog till befolkningsökningen under första halvåret 2020.

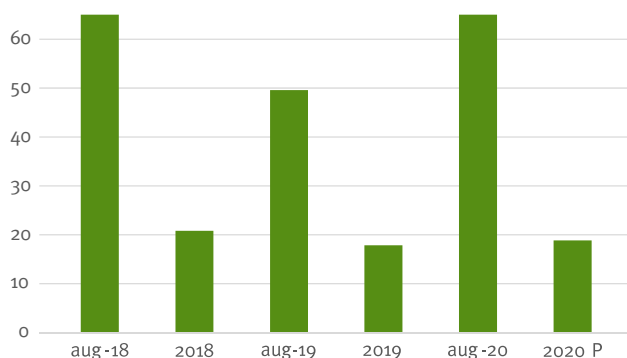
# Ekonomi Östra Göinge

## Resultat och kapacitet

### Årets resultat

mnkr	aug-19	2019	aug-20	2020 P
Årets resultat	49,6	17,9	68,3	22,1
Resultat utan jämförelsestörande poster	49,6	31,2	50,9	22,1

### Årets resultat (mnkr)



Resultatet per den 31 augusti 2020 uppgår till 68,3 mnkr. För motsvarande period år 2019 var resultatet 49,6 mnkr. Prognostiserat resultat uppgår till 22,1 mnkr. Den stora skillnaden mellan resultatet för perioden och prognostiserat resultat beror på uppbokning av semesterlöneskuld, avsättning till pensioner samt förbättrat skatteunderlagsprognos.

Prognosen för året är ett resultat på 22,1 mnkr vilket är 3,3 mnkr bättre än budget. Verksamheterna prognostiserar ett underskott på 3,7 mnkr, samt finansverksamheten ett överskott på 7,0 mnkr.

De stora avvikelserna i prognosen är:

- Generella statsbidrag +6,0 mnkr
- Valfärdsmiljarder +1,0 mnkr
- Verksamheternas prognoser -3,7 mnkr

### Resultat som andel av skatter och statsbidrag

	aug -19	2019	aug -20	2020 P
Resultat som andel av skatter och statsbidrag	8,2%	2,0%	10,4%	2,3%
Verksamhetens nettokostnader	89,4%	95,1%	86,0%	92,6%
Avskrivningar	4,1%	4,1%	3,9%	4,9%
<b>Delsumma</b>	<b>93,6%</b>	<b>99,1%</b>	<b>89,9%</b>	<b>97,5%</b>
Finansnetto	-1,8%	-1,1%	-0,2%	0,2%
<b>Summa löpande kostnader</b>	<b>91,8%</b>	<b>98,0%</b>	<b>89,6%</b>	<b>97,7%</b>
Årlig förändring nettokostnader	9,0%	10,7%	4,6%	4,0%
Årlig förändring skatteintäkter och generella statsbidrag	5,1%	9,0%	8,9%	5,8%

En viktig förutsättning för god ekonomi är en god kostnads-kontroll vilket innebär att det råder balans mellan löpande intäkter och kostnader. Verksamhetens nettokostnader bör inte öka i snabbare takt än skatteintäkter och generella statsbidrag. För att långsiktigt ha en god ekonomi måste skatteintäkternas ökningstakt vara större än nettokostnadernas.

Av tabellen framgår att prognosen för resultatet som andel av skatter och statsbidrag är prognostiserat till 2,3 % vilket innebär att kommunen når sitt finansiella mål på 2,0 %.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar enligt prognosen med 5,8 %. Nettokostnaderna ökar enligt helårsprognosen med 4,0 % 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. Det behövs en fortsatt god kontroll över nettokostnadsökningen i framtiden för en långsiktigt hållbar ekonomi.

# Ekonomi Östra Göinge

## Resultat och kapacitet

### Skattesatser

Den totala skattesatsen för Östra Göinge kommun är 32,17 kr per beskattningsbar hundralapp. Det är 43 öre lägre än snittet för samarbetskommunerna i Skåne Nordost samt 34 öre högre än Skånesnittet. Jämfört med alla Sveriges kommuner är kommunens skattesats 11 öre lägre.

Total skattesats, kommun och region	2020
Östra Göinge kommun	32,17
Hörby kommun	32,26
Hässleholms kommun	32,38
Kristianstads kommun	32,64
Bromölla kommun	32,94
Osby kommun	33,44
Snitt Skåne Nordost	32,60
Snitt Skåne	31,83
Snitt Sverige	32,28

# 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 0,3 mnkr. Detta beror ej utbetalt partistöd. Prognosen för året är ett nollresultat.

### Revision

Revisionen visar för perioden ett resultat på 0,0 mnkr. Prognosen för året är nollresultat.

### Valnämnd

Valnämnden visar för perioden ett resultat på 0,0 mnkr. Prognosen för året är ett nollresultat

### Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar för perioden ett överskott på 0,4 mnkr. Överskottet beror på lägre utbetalt arvode. Prognosen för året är ett nollresultat.

### Kommunchef

Kommunchefen redovisar ett överskott för perioden på 19,7 mnkr. Överskottet beror främst på den resurs som är avsatt för kapitalkostnader motsvarande 7 mnkr. Under året har även kommunen blivit ersatt för sjuklönekostnader på totalt 7 mnkr till följd av COVID-19. Prognosen visar ett överskott på 20,8 mnkr. Överskottet beror på kapitalkostnader indexuppräknings samt lönepott.

### Ekonomi och upphandling

Ekonomi och upphandling redovisar ett resultat på 0 för perioden. Prognosen för året är ett resultat på 0,3 mnkr.

### HR

HR redovisar för perioden ett underskott på 0,5 mnkr som bland annat beror på inhyrda konsulter och facklig ersättning. Prognosen för året är ett nollresultat.

### Stab

Staben redovisar för perioden ett underskott om 0,1 mnkr. Prognosen är enligt budget.

### Utbildning och arbete

Verksamhetsområde Utbildning och arbete redovisar ett underskott för perioden på 1,9 mnkr.

Förskolorna visar en överskott på 2,9 mnkr och skolorna visar ett underskott på 2,1 mnkr för perioden. Skolchef visar ett överskott om 7,7 mnkr på grund av statsbidrag 4 mnkr, taxor och avgifter 1,2 mnkr, måltidsinköp 1,3 mnkr samt personal 0,4 mnkr. Prognosen för avdelning förskola/skola året ut är ett överskott på 5,3 mnkr.

Avdelning stödande funktion visar ett överskott på 0,7 mnkr. Överskottet beror på vakanta tjänster, mindre kostnaderna för skolskjuts under sommaren. Prognosen vid årets slut är ett överskott på 0,7 mnkr.

Avdelning Arbetsliv och stöd redovisar ett underskott för perioden om 14,5 mnkr. Underskottet är i huvudsak hänförligt till kostnader för externa placeringar, kostnader för familjehem, samt utbetalt ekonomiskt bistånd.

Verksamhetsområde Utbildning och arbete prognosticerar totalt ett underskott för helåret på 15,3 mnkr.

### Hälsa och omsorg

Verksamhetsområde Hälsa och omsorg redovisar ett underskott för perioden med 4,3 mnkr. I underskottet är direkta kostnader för pandemin COVID-19 inkluderade om 3,2 mnkr.

Hemtjänst i egen regi har problem med underskott, efter åtta månader är det ca 8,4 mnkr. Under samma period föregående år var avvikelse 8,0 mnkr. Utifrån LOV ersättningen är kostnaderna det krävs för att utföra det antal timmar som gjorts för höga. Antalet utförda timmar har ökat något samtidigt som kravet om förhöjd grundbemanning och avtalet kring önskad sysselsättning kvarstår vilket medför att bemanningen inte kan förändras på kort sikt.

Kommunens särskilda boenden redovisar ett underskott för perioden med 1,0 mnkr vilket beror på ökad grundbemanning medan övriga verksamheter som LSS, HSL och Socialpsykiatri visar ett gemensamt överskott med 2,1 mnkr.

Myndighet och utveckling visar ett överskott på 3,2 mnkr. Överskottet beror på lägre kostnader för köp av särskilda boendeplatser.

Prognosen för verksamhetsområdet är ett underskott på 6,0 mnkr. Ett överskott förväntas inom myndighet och utveckling samt LSS då kommunen köper färre särskilda boendeplatser externt än budgeterat samtidigt som den interna hemtjänsten går med underskott.

# Ekonomi Östra Göinge

## Resultat och kapacitet – Budgetföljsamhet

### Samhällsutveckling

Samhällsutveckling redovisar ett underskott på 1,7 mnkr. Underskottet beror på uteblivna intäkter för måltidsenheten pga Covid-19 samt hyror som varit högre än budget. Del av underskottet täcks av lägre kostnader på Tillväxtavdelningen och Samhällsbyggnadsavdelningen. Prognosen för året är ett underskott om 3,6 mnkr.

### Samhällsbyggnad, Tillsyn- och tillståndsnämnden

Den del av samhällsbyggnadsavdelningen som arbetar på uppdrag under tillsyn- och tillståndsnämnden redovisar ett underskott om 0,4 mnkr.

### Finans

Finans redovisar för perioden ett överskott på 44,6 mnkr. Överskottet för perioden beror på avsättning av pensioner, semesterlöneskuld samt generella statsbidrag. Prognosen visar ett överskott på 7,0 mnkr. Överskottet är hänförbart till SKRs justerade prognoser för den beskattningsbara inkomsten.

### Avslutande kommentar

Förvaltningens prognos för året är en positiv budgetavvikelse på 3,3 mnkr. Den stora utmaningen under året är att komma tillrätta med de ekonomiska avvikelserna inom hemtjänst och IFO placeringar barn och vuxen samt försörjningsstöd.

De direkta kostnaderna för pandemin, COVID-19 uppgår till totalt 4,5 mnkr.

I de direkta kostnaderna ingår inte personalkostnader. I augusti sökte kommunen ersättning för Hälsa och Omsorg utifrån Socialstyrelsens riktlinjer, totalt 13,7 mnkr. I prognosen har inga ersättningar för pandemin beräknats. I tabell visas de beräknade kostnaderna för respektive verksamhetsområde.

Verksamhet	Merkostnad, mnkr aug -20
Kommunchef inkl. stabsfunktion	1,2
Utbildning och arbete	2,2
Hälsa och omsorg	13,7
Samhällsutveckling	3,6
<b>Delsumma verksamhet</b>	<b>20,7</b>

# Ekonomi Östra Göinge

## Resultat och kapacitet

### Verksamheternas budgetavvikelser

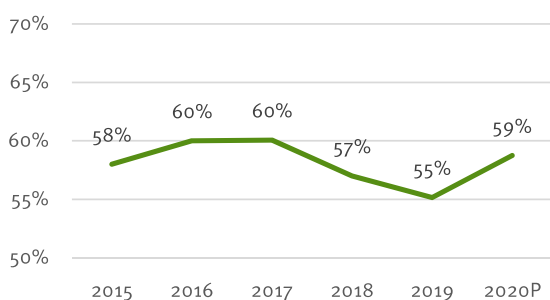
Verksamhet	Budget	Redov.	Period- avvikelse	Budget	Prognos	Budget- avvikelse
	aug -20	aug -20	aug -20	2020	2020	2020
Kommunfullmäktige	-1 397	-1 123	274	-2 098	-2 098	0
Revisorer	-617	-582	34	-926	-926	0
Valnämnd	-29	-17	12	-42	-42	0
Överförmyndare	-1 382	-2 419	-1 036	-2 076	-2 076	0
Kommunstyrelse	-3 811	-3 426	385	-5 722	-5 722	0
<b>Delsumma</b>	<b>-7 235</b>	<b>-7 567</b>	<b>-332</b>	<b>-10 863</b>	<b>-10 863</b>	<b>0</b>
Kommunchef	-50 147	-30 425	19 722	-75 414	-54 614	20 800
-Ekonomi och upphandling	-11 918	-11 157	761	-17 932	-17 232	700
-Stab	-4 394	-4 495	-101	-6 656	-6 656	0
-HR	-6 982	-7 437	-455	-10 483	-10 783	-300
Utbildning och arbete	-317 780	-319 691	-1 911	-478 768	-494 068	-15 300
Hälsa och omsorg	-164 253	-168 530	-4 277	-245 545	-251 545	-6 000
Samhällsutveckling	-47 034	-48 706	-1 673	-69 500	-73 100	-3 600
Tillsyns- och tillståndsnämnd	-308	-300	8	-462	-462	0
Samhällsbyggnad	-612	-968	-356	-918	-918	0
<b>Delsumma verksamhet</b>	<b>-603 427</b>	<b>-591 709</b>	<b>11 718</b>	<b>-905 678</b>	<b>-909 378</b>	<b>-3 700</b>
Finansiering	622 957	667 594	44 636	935 371	942 371	7 000
<b>Summa</b>	<b>12 295</b>	<b>68 318</b>	<b>56 023</b>	<b>18 838</b>	<b>22 138</b>	<b>3 300</b>

# Ekonomi Östra Göinge

## Resultat och kapacitet

### Soliditet

#### Soliditet i %



Soliditeten är det viktigaste måttet på kommunens ekonomiska styrka på långsikt. Soliditeten påverkas av investeringsvolym, upplåning och resultatutveckling. Hög soliditet ger låga finansiella kostnader och större utrymme att bedriva verksamhet.

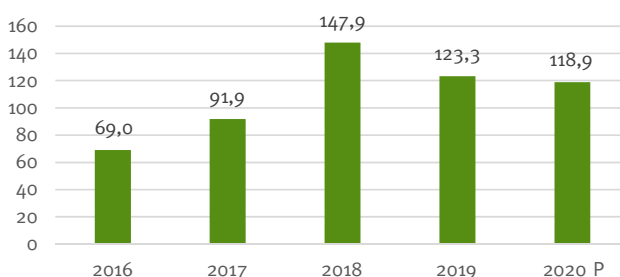
Den senaste femårsperioden har kommunen haft en neutral trend gällande soliditeten. Enligt prognosen ska soliditeten uppgå till 58,7 % vilket är något högre än föregående år. Den främsta anledningen till detta är kommunens resultat för perioden.

Mellan 2017 och 2019 uppvisade Östra Göinge samma utvecklingsmässiga trend som snittet i länet. Kommunen redovisade en förstärkt soliditet med 6 procentenheter, från 30 % till 36 %, medan den genomsnittliga soliditeten i länet förbättrades med 2 procentenheter, från 34 % till 36 %. En viktig förklaring till ökningen av soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser i länet var att pensionsförpliktelserna utanför balansräkningen sjönk under perioden. Östra Göinge hade 2019 den 17:e starkaste soliditeten i länet

### Årets nettoinvesteringar

Under perioden januari till augusti har investeringarna uppgått till 82,5 mnkr, varav 28,4 mnkr är avgiftsfinansierade verksamheten. För perioden är genomförandegraden 30,2 % (29,3 %). Om man bortser från budgeten för Östra Göinge Reningsverk är genomförandegraden 44,6 % (47,0 %). Prognosen för helåret 2020 är investeringar på 118,9 mnkr varav avgiftsfinansierade står för 33,9 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. År 2019 pekade på en lägre investeringsnivå än år 2018, men på en högre investeringsnivå än normalläget. För år 2020 ligger investeringsnivån på samma nivå som år 2016 och 2017. Det har gjorts fortsatta stora satsningar på lokaler. Under våren köptes två LSS boende från Göingehem, P Anton samt Nejlikan. Postens gamla lokaler har köpts och renoverats till daglig verksamhet. Det innebär att verksamheten kan utvidgas och köpta platser minskas. Genomförandegraden för året beräknas till 50,0 % exklusive Östra Göinge reningsverk. Den nuvarande investeringsplanen gäller till och med år 2023 och förväntningen på en långsiktig investeringsplan är att genomförandegraden ökar. För perioden är de stora investeringarna Byarna Glimåkra som avser Trollacenter i Glimåkra samt VA investeringar.

#### Nettoinvesteringar i mnkr





# Ekonomi Östra Göinge

## Resultat och kapacitet

### Nettoinvesteringar

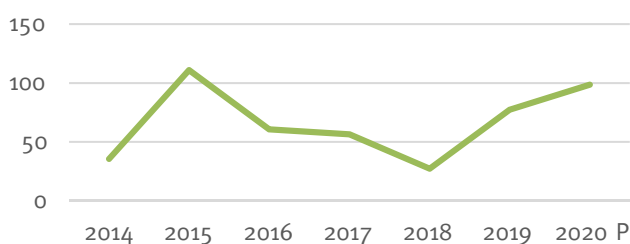
Projekt		Nettoinvestering (tkr)	Budget 2020	Prognos inkl. VA
15011	Byarna; Broby	-132		
17040	Byarna Glimåkra	-14 958		
17310	Prästavångskolans kök	-162		
18350	Reinvesteringar fastighet	-2 745		
19311	Åvillan renovering	-318		
19312	Fettavskiljare	-675		
19313	Ismaskin	-286		
19314	Nytt kommunhus	-1 375		
19701	Smedjebacken ny avd	-4 035		
20317	Föreingsgatan Knislinge	-405		
20318	Resecentrum Knislinge	-8		
20320	Beläggning	-262		
20321	Renovering naturhamnar	-46		
20325	Marksanering Bränneriet	-2 509		
	Köp Fastigheter	-23 500		
20326	Möbler Västanvid	-1 141		
20350	Laddinfrastruktur	-5		
204xx	VA-investeringar	-28 399		
205xx	Verksamheternas investering	-1 402		
	Räddningstjänsten	-151		
	<b>Investeringsredovisning 2020</b>	<b>-82 514</b>	<b>-53 400</b>	<b>-118 900</b>
	<b>Återanvisningar</b>		<b>-273 528</b>	

# Ekonomi Östra Göinge

## Risk och kontroll

### Likviditet och risk

#### Likvida medel i mnkr



Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Den speglar relationen mellan kommunens omsättningstillgångar exklusive lager och kortfristiga skulder. Det är viktigt att kassalikviditeten analyseras tillsammans med soliditetens utveckling. En ökande kassalikviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansiella handlingsutrymme har stärkts.

De likvida medlen (kassa och bank) har ökat något under 2020 jämfört med 2019. Orsaken är lägre investeringstakt. 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 2016–2019 har gjort att likviditeten normaliserats. Det som har påverkat fluktuationen i likviditeten till stor del är partiell inlösen av pensionsskulden.

### Borgensåtagande

Borgen för de kommunala bolagen beräknas uppgå till 602 mnkr. Av dessa avser 181 mnkr övriga borgensförbindelser som ej är koncerninterna, vilka främst är Göingebygdens Trygga hem. Kommunen är återhållsam med att gå med på borgensåtaganden utanför koncernen. IT kommuner i Skåne har ökat sin låneskuld jämfört med föregående år till följd av ny delägare i bolaget, Osby kommun.

mnkr	2017	2018	2019	2020
Koncerninterna borgensåtaganden	383	421	422	421
- varav Göinge hem AB	355	404	405	400
- varav Ö G Industrifastighets AB	0	0	0	0
- varav AB Östra Göinge Fast. Nr 1	10	0	0	0
- varav ÖGRAB	11	9	9	9
- varav IT kommuner i Skåne AB	7	8	8	11
Övriga borgensförbindelser	66	94	153	182
<b>Summa borgensförbindelser</b>	<b>448</b>	<b>515</b>	<b>575</b>	<b>603</b>

### Pensioner

Totalt har kommunen pensionsförpliktelser på 223 mnkr, varav 11,4 mnkr är avsättningar i redovisningen och övrigt är ansvarsförbindelse som ligger utanför redovisningen. För att möta detta har kommunen en finansiell placering som per 2020-08-31 är värd 50,0 mnkr. Prognosen för de totala förpliktelserna inklusive finansiella placeringar är 173,6 mnkr. Den totala ansvarsförbindelsen har minskat med 128 mnkr mellan åren 2015–2019 till följd av att kommunen gjort partiell inlösen av pensionsskulden.

mnkr	2017	2018	2019	2020 P
Avsättningar	9	9	11	11
Ansvarsförbindelse	248	211	206	212
Finansiell placering, bokf. värde	27	33	33	50
Finansiell placering, markn. värde	43	43	50	50
Totala förpliktelser minus finansiell placering (marknadsvärde)	230	187	184	174

### 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. Under året 2020 har ett nytt finansiellt mål utarbetats som även tar hänsyn till kommunkoncernen. Målet är att koncernens soliditet inkl. pensionsåtagande ska uppgå till minst 25 %.

Prognosen för året är ett resultat på 22,1 mnkr. Kommunen har inga underskott att täcka ifrån tidigare år. Därmed att Östra Göinge kommun uppfyller kommunallagens balanskrav.

Det finansiella målet prognostiseras att uppfyllas då resultatet förväntas uppgå till 2,3 % av skatter och statsbidrag samt att koncernens soliditet prognostiseras bli 30 %.

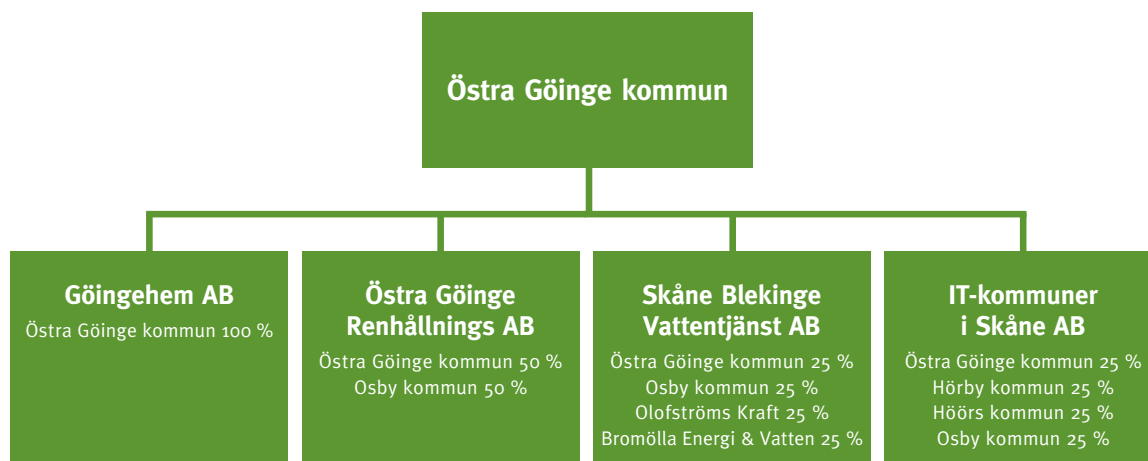
Sammantaget bedöms Östra Göinge kommun ha en god ekonomisk hushållning för år 2020.

tkr	2019	2020 P
<b>Årets resultat enligt resultaträkning</b>	<b>17 853</b>	<b>22 138</b>
Realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med GEH*	-1 270	0
Realisationsförluster som inte står i överensstämmelse med GEH*	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-7 417	-174
Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>9 166</b>	<b>21 964</b>
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>9 166</b>	<b>21 964</b>

\* God ekonomisk hushållning

# 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. 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, Hörby kommun och Osby kommun till lika delar. Bolagets verksamhet startade den 1 Januari 2017. Osby kommun gick in som delägare i bolaget 1 januari 2020.

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

### Kommunala bolagens omfattning

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

mnr*	aug-19	2019	aug-20
Östra Göinge kommun	49,6	17,9	68,3
Göingehem AB	3,7	0,0	3,2
IT-kommuner i Skåne	0,4	-0,1	-2,2
Östra Göinge Renhållnings AB	0,5	-0,3	2,7
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	-0,9	0,0	0,3

\*resultat efter finansiella poster

# Kommunala bolag

## Resultat och verksamhet

### IT-KOMMUNER I SKÅNE AB

#### Uppdrag

Bolaget är ägarnas medaktör för att tillhandahålla informations- och kommunikationsteknik för ägarnas verksamheter och på så sätt öka tillgången till denna teknik i samhället. Ägarna är därigenom både ägare till bolaget och beställare av bolagets tjänster. Bakgrunden till uppdraget är att ägarna har ett ansvar för att deras verksamheter är välfungerande, robusta och stabila, men att man som kommuner också har ett ansvar för att samhällsservicen är konstant tillgänglig och att den möjliggör för medborgarna att vara medskapande i samhällsutvecklingen och ta ansvar för sin livssituation. Bolaget har sitt säte i Hörby.

#### Periodens verksamhet

Vid årsskiftet skedde ett verksamhetsövertag där Osby kommuns befintliga IT-miljö överfördes till Unikom, tillsammans med fyra tillsvidareanställda.

Detta verksamhetsövertag innefattade även Osby kommuns telefonväxel. Denna har sedan dess migrerats in i Unikoms miljö och sedan 2020-04-24 drifas Unikom en gemensam telefonplattform för samtliga ägarkommuner.

Under året migreras även övriga delar av Osby kommuns IT-miljö till Unikom. Detta innefattar såväl datorer som skrivare, servrar, verksamhetssystem och nätverksutrustning. Migreringsprojektet beräknas pågå till och med november 2020.

Från och med 2020-01-01 övertog Unikom ägandet av samtliga inköpta skrivare i ägarkommunerna (de leasade skrivarna ingår inte).

2020-02-01 ägde ännu en verksamhetsövergång rum. Avdelningen för Digital utveckling i Östra Göinge kommun gick över till Unikom, inklusive två tillsvidareanställda.

Bolaget har hittills påverkats måttligt av Pandemin. Periodvis har leveranser av datorer och annan hårdvara varit försenade. Visst arbete ute i verksamheterna har pausats. De som haft möjlighet att arbeta hemifrån har gjort det. Sjukfrånvaron har legat på samma nivå som tidigare år.

#### Ekonomisk utvärdering för perioden

Resultatet för perioden är ett underskott på 2,3 mnkr. Osby kommun debiteras preliminärt under året och i årsbokslutet kommer justering av debiteringen att göras. Då Osby kommun endast debiteras preliminärt är det i nuläget ej möjligt att göra en tillförlitlig prognos.

#### Händelser resten av året

Under hösten arbetar bolaget för att färdigställa överföringen av Osby kommuns IT-miljö till bolagets IT-miljö. Samtidigt kommer Osby kommuns IT-relaterade anläggningstillgångar att föras över till Unikom och den definitiva kostnadsbilden för Osby kommun kommer att räknas fram.

Såväl Bromölla som Sjöbo kommun har uttryckt intresse för att bli delägare till Unikom och processen rullar nu även i respektive ägarkommun.

Arbetet med att upprätthålla IT-infrastrukturen fortlöper kontinuerligt.

# 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 ligger fortsatt på en hög nivå, men indikerar ändå på en något lägre efterfrågan. Uthyrningen ligger vid delårsbokslutet på affärsplanens målnivå 98 %. Lokalerna är uthyrda till 83 % och där kan noteras en minskad uthyrningsgrad.

Inflyttning har skett under januari månad i det nyproducerade objektet Sigfrids Höjd, Knislinge och samtliga lägenheter har hyrts ut. I ytterligare ett projekt har fem lägenheter tagits i bruk, efter omfattande ombyggnation till ny standard, på Brogatan 1 i Knislinge. Ett projekt är på planeringsstadiet för fem lägenheter i Sibbhult. Med dessa projekt har den tidigare affärsplanens mål för nyproduktion under perioden 2016–2019 avslutats.

Bolagets intäktsida har reformerats genom förhandling med Hyresgästföreningen och genomförande av en systematisk hyressättningsmodell från 1 januari 2019. Modellen utvärderas och modifieras löpande i samråd med Hyresgästföreningen, och har i viss mån modifierats under början av 2020.

Göingehem fortsätter sitt arbete med underhåll och reparationer, med ett stort fokus på kvalitetshöjande åtgärder i lägenheter och för fastigheternas klimatskal. Alla åtgärder och investeringar i t.ex miljöhus, tvättstugor, ventilationsåtgärder och ny teknik, stödjer en högre digitaliseringsgrad för arbetsmetoder och tjänstutbud och korresponderar med intäktsmodellen.

Dialog och samarbete med Migrationsverket fortgår inom ramen för befintligt samarbetsavtal och för närvarande hyr verket 69 lägenheter i bolagets bestånd. Parterna genomför emellertid en gradvis nedtrappning av antalet lägenheter som hyrs i enlighet med samarbetsavtalet.

Kundnöjdheten har mätts med samma metod löpande sedan 2017 och index enligt mätningen visar att andelen nöjda och mycket nöjda (betyg 4 och 5) är 78 % i augusti 2020.

Covid-19 har krävt och medfört särskilda rutiner för besök hos hyresgäster och åtgärder av anmälda fel, pågående underhåll och projekt mm, samt krävt av bolaget och dess personal att alltmer använda digitala hjälpmedel och teknik i vardagen för att minska risk för smittspridning. De sammanlagda effekterna av pandemin på bolagets ekonomi redovisas för helåret 2020 i årsredovisningen, påverkan finns på både intäkter, kostnader och investeringar.

#### Ekonomisk utvärdering för perioden

Delårsbokslutet uppvisar ett resultat efter finansiella poster om 3,2 mnkr. Periodens resultat påverkas negativt av en högre vakansgrad, flertalet vattensador, en brandskadad fastighet samt ökade kostnader för drift däribland renhållning och varmvattenförbrukning. Dessa kostnadsökningar möts av besparingar i form av mindre planerat underhåll och ersätts av reparationer då åtgärder blir nödvändiga för att upprätthålla fastigheternas standard.

#### Prognos för året

Helårsprognosen indikerar ett resultat efter finansiella poster på 2,8 mnkr. Det prognostiserade resultatet inkluderar realisationsvinster då tre fastigheter kommer att säljas under hösten.

#### Händelser resten av året

Göingehem har tillsammans med Östra Göinge kommun förberett avyttring av vissa specialfastigheter, i likhet med samma process 2019, i vilka kommunen bedriver verksamhet, under 2020 för övertagande från 1 januari 2021.

Bolaget har enligt nya ägardirektiv från april 2019 styrt om delar av sin verksamhet för att effektivisera arbetsprocesser, öka produktiviteten och för att möta nya krav på hållbar samhällsutveckling, socialt ansvar och integration. Detta arbete pågår fortsatt gemensamt inom koncernen.

Göingehem planerar för genomförande, och har börjat genomföra, de nya ägardirektiven för bostadsbeståndet. Av särskild vikt är utvecklingen av Broby centrum och deltagande i projektet för uppförande av ett nytt kommunhus samt byutveckling i övrigt och behovet att få fler aktörer på bostadsmarknaden.

# Kommunala bolag

## Resultat och verksamhet

### ÖSTRA GÖINGE RENHÅLLNINGS AB (ÖGRAB)

#### Uppdrag

Bolagets ändamål är att i Osby och Östra Göinge kommuner handha de praktiska åtgärder som kommunerna har ansvar för enligt gällande renhållningsordning.

#### Periodens verksamhet

Insamling av avfall, drift av återvinningscentraler, tömning enskilda avloppsanläggningar mm har genomförts enligt gällande renhållningsordning. Information till allmänhet och till skolor har i viss mån påverkats av restriktioner pga pandemi. Antal besök på återvinningscentraler och tömningar av slutna avloppstankar har ökat markant vilket kopplas till förändrat beteende på grund av pandemin.

#### Ekonomisk utvärdering för perioden

Överskottet beror delvis på ökade intäkter av engångskaraktär för konstruktion/ täckmaterial men även till viss del felsorteringsavgift. Abonnenterna faktureras ojämnt under året för insamlings- och grundavgift vilket också bidrar till överskottet för perioden. Under året har kostnaderna för farligt avfall, slam och förbränning varit lägre än budgeterat. Ett visst överskott finns även för personalkostnader.

#### Prognos för året

Prognosen är ett 0 resultat för året.

#### Händelser resten av året

Inga större förändringar förväntas under resten av året. Marknaden för återvunnet material är mycket osäker och volatilt vilket till stor del kopplas till effekter av pandemin i Sverige och Europa. De större övergripande frågor avseende producentansvar för returpapper och förpackningar från januari 2021 är fortfarande inte klarlagda på nationell nivå. Påverkan av EU-kommissionens förslag om extra avgift för ej återvunna plastförpackningar från januari 2020 är mycket oklar.

# Kommunala bolag

## Resultat och verksamhet

### SKÅNE BLEKINGE VATTENTJÄNST AB (SBVT AB)

#### Uppdrag

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

#### Periodens verksamhet

Med anledning av Covid-19 har åtgärder vidtagits för att upprätthålla den samhällsviktiga verksamheten vid ett eventuellt bortfall av personal. Exempelvis internutbildning och minskning av fysiska möten. Personal har utgått från sina anläggningar för att undvika större grupperingar och regelbundna avstämningar har skett via teams med driftledare.

En allvarlig arbetsplatsolycka (ras) inträffade i samband med ledningsarbete i Näsåm.

Under perioden 17 juni till 2 september rådde bevattningsförbud i Osby kommun då vattenproduktionen varit ansträngd.

Införandet av ett gemensamt drift- och övervakningssystem för VA-anläggningar har påbörjats. Detta är ett mycket omfattande arbete som kommer pågå under de närmaste åren.

Under perioden har projekterings- och tillståndsansökningar pågått för ett flertal åtgärder enligt de antagna VA-strategierna.

Bolaget är part i två pågående tvister, dels VA-utbyggnaden av Kollandsvik, dels ramavtal för högtrycksspolning och slam-sugning.

Operativt är bedömningen att servicen till abonnenterna i de fyra ägarkommunerna fungerat väl och samarbetet med delägarna likaså.

#### Ekonomisk utvärdering för perioden

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 99 mnkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 0,4 mnkr.

Budgerade driftkostnader 2020 som bolaget hanterar uppgår till totalt ca 68 mnkr. Självkostnadsprincipen tillämpas, huvudmännen debiteras faktiska nedlagda kostnader i respektive kommun. Utöver VA-verksamheten utför bolaget externa tjänster till respektive kommun.

Budgerade investeringar 2020 som bolaget hanterar uppgår totalt till ca 77 mnkr, medan prognosen uppgår till ca 85 mnkr. Bolaget för löpande en dialog med huvudmännen om projektens genomförande och tidplan samt eventuella förändringar.

#### Prognos för året

Avvikelse inom huvudmännen investeringsbudgetar förekommer då åtgärder påbörjas först efter exempelvis erhållna myndighetsbeslut samt beställningar från respektive huvudman.

#### 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.

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

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.

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

### Medarbetare

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

### Personalstruktur

Östra Göinge kommun hade 1093 tillsvidareanställda medarbetare (1008 årsarbetare) och 204 tidsbegränsade med månadslön (190 årsarbetare) den 31 augusti 2020. Av dessa medarbetare är 866 kvinnor och 227 män. Detta är en ökning av antal tillsvidareanställda med 32 medarbetare samt en minskning av tidsbegränsade månadsanställda med 17 medarbetare jämfört med 2019. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för våra månadsavlönade medarbetare är 91,9 %. Medelåldern för våra anställda är 44,6 år.

Kommunen har fortsatt en utmaning att kompetensförsörja. Denna utmaning delar vi med övriga kommuner. Kommunen arbetar kontinuerligt med att utveckla yrkesroller och skapa förutsättningar för kompetensutveckling för medarbetarna. Ökad digitalisering och användning av tekniska lösningar är en förutsättning för att klara det kommunala uppdraget. Ett väl utvecklat samarbete med UNIKOM och med andra kommuner är en viktig faktor för framgång.

Kommunen arbetar med heltidsfrågan genom projektet Önskad sysselsättningsgrad/heltid som norm. Projektet syftar till att fler av medarbetarna inom kommunals avtalsområde ska arbeta heltid. Initialt är det medarbetare inom äldreomsorgen som inkluderas men även andra verksamheter måste omfattas.

### Frisknärvaro

Den totala frisknärvaron i Östra Göinge kommun är 93,2 % för innevarande år, d v s januari 2020 till och med juli 2020, vilket är en ökning med 0,7 procentenheter jämfört med samma period 2019. En större ökning var förväntad i och med pågående pandemi. Långtidssjukskrivna dvs. mer än 60 dagar utgör 26,4 % av andelen sjukskrivna vilket är en minskning jämfört med föregående år då andelen var 36,3 %. Minskningen av andelen långtidssjukskrivna såg vi också mellan 2018 (38,1 %) och 2019.

Frisktalen har påverkats av den pågående pandemin då karensdagen tagits bort och människor har uppmanats att stanna hemma vid minsta symptom. Vi såg en kraftig ökning av sjuktalet i april men sedan har det sjunkit till mer likartade nivåer.

Kommunen har en tydlig rehabiliteringsprocess och cheferna arbetar systematiskt med sjukfrånfrånvaron och arbete pågår för att följa upp långtidssjukskrivningar för aktiv planering för återgång i arbete. Just nu pågår en upphandling av systemstöd för att ytterligare kunna stärka systematiken i rehabiliteringsarbetet. Det pågår ständigt aktiviteter för att hålla en hög kompetensnivå inom området chef- och ledarskap.





# Räkenskaper



# Östra Göinge kommun

## Resultaträkning

tkr		Kommunen			
		Redov. aug-19	Redov. aug-20	Budget 2020	Prognos 2020
Verksamhetens intäkter	not 1	164 423	174 083	231 891	231 891
Verksamhetens kostnader	not 2	-705 251	-740 204	-1 120 490	-1 124 432
Avskrivningar	not 3	-24 958	-25 723	-46 803	-46 803
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-565 785</b>	<b>-591 844</b>	<b>-935 402</b>	<b>-939 344</b>
Skatteintäkter	not 4	375 690	376 842	575 592	566 387
Generella statsbidrag och utjämning	not 5	229 008	281 812	380 651	397 096
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>38 912</b>	<b>66 810</b>	<b>20 841</b>	<b>24 139</b>
Finansiella intäkter	not 6	11 116	2 071	1 376	1 376
Finansiella kostnader	not 7	-393	-563	-3 378	-3 378
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>49 635</b>	<b>68 318</b>	<b>18 839</b>	<b>22 138</b>
Extraordinära poster (netto)		0	0	0	0
Skattekostnader		0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>49 635</b>	<b>68 318</b>	<b>18 839</b>	<b>22 138</b>

# Östra Göinge kommun

## Kassaflödesanalys

tkr	Kommunen		
	Bokslut 2019	Redov. aug-20	Prognos 2020
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Årets resultat	17 853	68 318	22 138
Justering för av- och nedskrivningar	not 3 37 140	25 038	46 803
Justering för avskrivning investeringsbidrag	0	0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	not 9 10 725	0	0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>65 719</b>	<b>93 356</b>	<b>68 941</b>
Ökning (+)/minskning (-) av periodiserade anslutningsavgifter	6 471	6 772	6 770
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga fordringar	-13 599	-2 750	-4 125
Ökning (-)/minskning (+) av förråd och varulager	-32	-9	-14
Ökning (+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	-47 207	-20 259	-30 389
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>11 352</b>	<b>77 110</b>	<b>41 184</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 102	0	
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-64 912	-56 334	-118 900
Förvärv av finansiella tillgångar	0	-1	
Avyttring av immateriella anläggningstillgångar	1 642	0	
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	13 002	437	
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-51 370</b>	<b>-55 898</b>	<b>-118 900</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyupptagna lån	not 11 90 000	0	0
Amortering av skulder för finansiell leasing	not 12 0	0	0
Amortering av långfristiga skulder			
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>90 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>49 982</b>	<b>21 212</b>	<b>-77 716</b>
Likvida medel vid årets början	27 215	77 197	79 278
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>77 197</b>	<b>98 410</b>	<b>1 562</b>

# Östra Göinge kommun

## Balansräkning

tkr	Kommunen	
	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
Immateriella anläggningstillgångar	not 13	149
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 14	789 700
Maskiner och inventarier	not 15	27 857
Finansiella anläggningstillgångar	not 16	22 812
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>840 518</b>	<b>808 648</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Förråd mm	not 17	277
Fordringar	not 18	55 734
Kortfristiga placeringar	not 19	49 974
Kassa och bank (likvida medel)		98 410
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>204 394</b>	<b>180 423</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>1 044 913</b>	<b>989 072</b>
<b>EGET KAPITAL</b>		
<b>AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>	not 20	
Årets resultat		68 318
Resultatutjämningsreserv		49 500
Övrigt eget kapital		496 002
<b>Summa eget kapital</b>	<b>613 821</b>	<b>545 503</b>
<b>Avsättningar</b>		
Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser	not 21	11 380
Övriga avsättningar		6 620
<b>Summa avsättningar</b>	<b>18 000</b>	<b>16 989</b>
<b>Skulder</b>		
Långfristiga skulder	not 22	230 615
Kortfristiga skulder	not 23	182 477
<b>Summa skulder</b>	<b>413 092</b>	<b>426 580</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>		
<b>AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>1 044 913</b>	<b>989 072</b>
<b>PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>		
<b>Ansvarförbindelser</b>		
Borgen och övriga ansvarförbindelser	not 24	601 769
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar	not 25	211 977

# Östra Göinge kommun

## Noter

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>1. Verksamhetens intäkter</b>				
Försäljningsintäkter	8 668	7 445	15 071	15 071
Taxor & avgifter	39 276	38 616	57 183	57 183
Hyror & arrende	9 559	9 573	13 182	13 182
Bidrag	100 621	101 492	140 701	140 701
Försäljning av verksamhet & konsulttjänster	5 128	14 970	5 354	5 354
Realisationsvinster	563	767	0	0
Försäkringsersättningar	592	1 108	400	400
Övriga intäkter	16	113	0	0
<b>Summa</b>	<b>164 423</b>	<b>174 083</b>	<b>231 891</b>	<b>231 891</b>

varav jämförelsestörande poster

- Realisationsvinst

	Redov.	Redov.	Budget	Prognos
	aug -19	aug -20	2020	2020
<b>2. Verksamhetens kostnader</b>				
Löner & sociala avgifter	-393 560	-407 570	-620 203	-620 203
Pensionskostnader	-27 542	-27 198	-26 020	-26 020
Köp av huvudverksamhet	-151 522	-159 054	-305 153	-309 095
Övriga tjänster	-29 705	-43 621	-40 591	-40 591
Lämnade bidrag	-26 184	-26 551	-24 333	-24 333
Lokalkostnader	-31 443	-31 261	-39 622	-39 622
Inköp av anläggnings & underhållsmaterial	-1 784	-1 420	-584	-584
Realisationsförluster & utrangeringar	0	-189	0	0
Bolagsskatt	0	0	0	0
Övriga kostnader	-43 511	-43 340	-63 984	-63 984
<b>Summa</b>	<b>-705 251</b>	<b>-740 204</b>	<b>-1 120 490</b>	<b>-1 124 432</b>

varav jämförelsestörande poster

- Partiell inlösen pensionsskuld

- Realisationsförlust

189

	Redov.	Redov.	Budget	Prognos
	aug -19	aug -20	2020	2020
<b>3. Avskrivningar</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	-403	-28	-462	-462
Byggnader mm	-20 566	-22 388	-42 634	-42 634
Inventarier och maskiner	-3 988	-3 308	-3 707	-3 707
Nedskrivning reala anläggningstillgångar	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>-24 958</b>	<b>-25 723</b>	<b>-46 803</b>	<b>-46 803</b>

varav jämförelsestörande poster

- Nedskrivning av verksamhetsfastigheter

Avskrivningar enligt plan är beräknad på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden.

Den ekonomiska livslängden utgör grunden för bedömningen av avskrivningstidens längd.

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

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

Mark förutsätts ha en obegränsad livslängd.

Genomsnittlig avskrivningstid är 32år. Samtliga fastigheter är komponentindelade

# Östra Göinge kommun

## Noter

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>4. Skatteintäkter</b>				
Preliminär kommunalskatt	380 006	383 728	575 592	575 592
Preliminär slutavräkning innevarande år	-4 961	-3 682	0	-3 682
Slutavräkningsdifferens föregående år	645	-3 203	0	-5 523
<b>Summa</b>	<b>375 690</b>	<b>376 842</b>	<b>575 592</b>	<b>566 387</b>

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>5. Statlig utjämning &amp; generella statsbidrag</b>				
Inkomstutjämningsbidrag	162 408	166 970	250 455	250 455
Kostnadsutjämningsbidrag	22 893	47 549	71 323	71 323
Strukturbidrag	0	0	0	0
Regleringsbidrag	6 975	10 243	41 862	30 622
Bidrag LSS-utjämning	4 224	2 876	4 297	4 314
Kommunal fastighetsavgift	16 639	17 061	25 590	25 592
Välfärdsmiljarder	15 869	37 113	14 311	14 790
<b>Summa</b>	<b>229 008</b>	<b>281 812</b>	<b>407 838</b>	<b>397 096</b>

Regleringsavgift	0	0	-27 187	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27 187</b>	<b>0</b>
<b>Summa totalt</b>	<b>229 008</b>	<b>281 812</b>	<b>380 651</b>	<b>397 096</b>

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>6. Finansiella intäkter</b>				
Räntor likvida medel	90	31	0	0
Borgensavgifter	1 041	1 140	1 301	1 301
Avkastning kapitalförvaltning	5 356	174	0	0
Övriga finansiella intäkter	4 629	726	75	75
<b>Summa</b>	<b>11 116</b>	<b>2 071</b>	<b>1 376</b>	<b>1 376</b>

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>7. Finansiella kostnader</b>				
Räntor lån	-221	-372	0	0
Ränta pensionsskuld	-72	-78	-255	-255
Övriga finansiella kostnader	-101	-113	-3 123	-3 123
<b>Summa</b>	<b>-393</b>	<b>-563</b>	<b>-3 378</b>	<b>-3 378</b>

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>8. Skattekostnader</b>				
Aktuell skatt enligt bolagens årsredovisningar	0,0	0	0	0
Uppskuten skatt enligt bolagens årsredovisningar	0,0	0	0	0
Uppskjuten skatt obeskattad reserv	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Östra Göinge kommun

## Noter

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>9. Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster</b>				
Pensionsskuldens förändring	950	0	0	0
Övriga avsättningar	0	0	0	0
Reavinst anläggningstillgångar	-563	0	0	0
Reaförlust anläggningstillgångar	77	0	0	0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	21 559	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>22 023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>10. Investeringsverksamheten</b>				
Investering i immateriella anläggningstillgångar				
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-40 193	-82 514	-326 928	-118 900
Investeringsbidrag, materiella anläggningstillgångar				
Försäljning av materiella anläggningstillgångar				
Investering i övriga finansiella anl tillgångar				
Försäljning av övriga finansiella anl tillgångar				
<b>Summa</b>	<b>-40 193</b>	<b>-82 514</b>	<b>-326 928</b>	<b>-118 900</b>

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>11. Nyupptagna lån</b>				
Långfristiga lån	60 000	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Kommunen			
	Redov. aug -19	Redov. aug -20	Budget 2020	Prognos 2020
<b>12. Amortering av lån</b>				
Långfristiga lån	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Kommunen	
	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>13. Immateriella tillgångar</b>		
<b>Anskaffningsvärde</b>		
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	12 011	13 653
Årets anskaffning	0	
Årets försäljning/utrangering	0	-1 642
Omklassificering annat tillgångsslag	0	
<b>Utgående balans</b>	<b>12 011</b>	<b>12 011</b>
<b>Ack av- och nedskrivning</b>		
Ack avskr vid årets ingång	-11 834	-12 937
Ack avskrivning försäljning/utrangering		1 642
Årets avskrivningar	-28	-539
<b>Utgående balans</b>	<b>-11 862</b>	<b>-11 834</b>
<b>SUMMA</b>	<b>149</b>	<b>177</b>

# Östra Göinge kommun

## Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>14. Mark &amp; byggnader</b>		
<b>Anskaffningsvärde</b>		
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	1 143 155	1 074 044
Årets anskaffning	35 017	81 863
Erhållen inv intäkt	0	
Årets nedskrivningar	0	
Årets försäljning/utrangering	0	-12 751
Omklassificering annat tillgångsslag	0	
<b>Utgående balans</b>	<b>1 178 172</b>	<b>1 143 155</b>
<b>Ack av- och nedskrivning</b>		
Ack avskr vid årets ingång	-463 565	-435 142
Ack avskrivning försäljning/utrangering	0	
Årets avskrivningar	-22 388	-28 423
<b>Utgående balans</b>	<b>-485 952</b>	<b>-463 565</b>
<b>Pågående ny- till- och ombyggnad</b>	<b>97 480</b>	<b>76 469</b>
<b>SUMMA</b>	<b>789 700</b>	<b>756 060</b>
<b>15. Maskiner &amp; inventarier</b>		
<b>Anskaffningsvärde</b>		
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	161 588	153 381
Årets anskaffning	304	8 660
Erhållen inv intäkt	0	-203
Årets nedskrivningar	0	
Årets försäljning/utrangering	-624	-250
Omklassificering annat tillgångsslag	0	
<b>Utgående balans</b>	<b>161 268</b>	<b>161 588</b>
<b>Ack av- och nedskrivning</b>		
Ack avskr vid årets ingång	-131 989	-126 368
Ack avskrivning försäljning/utrangering	0	
Årets avskrivningar	-1 423	-5 621
<b>Utgående balans</b>	<b>-133 411</b>	<b>-131 989</b>
<b>SUMMA</b>	<b>27 857</b>	<b>29 599</b>



# Östra Göinge kommun

## Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>16. Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Aktier och andelar	22 526	22 526
Långfristiga fordringar	6 501	6 501
Nedskrivning aktier och andelar	-2 114	-2 114
Nedskrivning långfristig fordran	-4 101	-4 101
Uppskjutna skattefordringar	0	0
<b>Summa</b>	<b>22 812</b>	<b>22 812</b>

	Redov.	Bokslut
	aug -20	2019
<b>17. Förråd</b>		
Lager skogsförvaltning	0	0
Tomter till försäljning, exploateringsverksamhet	0	0
Övrig förrådsverksamhet	277	268
<b>Summa</b>	<b>277</b>	<b>268</b>

	Redov.	Bokslut
	aug -20	2019
<b>18. Fordringar</b>		
Kundfordringar	9 642	17 381
Fordringar hos anställda	231	137
Fordringar hos staten	0	861
Momsfordran	2 796	3 928
Skattefordran	3 285	444
Övr. förutbetalda kostn och upplupna intäkter	39 780	30 407
<b>Summa</b>	<b>55 734</b>	<b>53 157</b>

	Redov.	Bokslut
	aug -20	2019
<b>19. Kortfristiga placeringar</b>		
Svenska aktier o andelar marknadsvärde	16 866	8 604
Svenska aktier o andelar marknadsvärde	17 085	16 866
<i>Värdeförändring</i>	<i>219</i>	<i>8 262</i>
Utländska aktier o andelar marknadsvärde	10 926	3 850
Utländska aktier o andelar marknadsvärde	10 746	10 926
<i>Värdeförändring</i>	<i>-180</i>	<i>7 076</i>
Svenska räntebärande papper marknadsvärde	22 009	20 662
Svenska räntebärande papper marknadsvärde	22 143	22 009
<i>Värdeförändring</i>	<i>134</i>	<i>1 347</i>
<b>Summa</b>	<b>49 974</b>	<b>49 801</b>

# Östra Göinge kommun

## Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>20. Eget kapital</b>		
Resultatutjämningsreserv	49 500	49 500
Ändrad redovisningsprincip	0	
Årets resultat	68 318	17 854
Övrigt eget kapital	496 002	478 149
<b>Summa</b>	<b>613 821</b>	<b>545 503</b>
	Redov.	Bokslut
	aug -20	2019
<b>21. Avsättningar</b>		
<b>Avsättningar för pensioner inkl löneskatt</b>		
Avsättningar för pensioner exklusive ÖK-SAP *		
Ingående värde	10 524	9 234
Ränte- & basbeloppuppräknig	225	278
Utbetalningar	-322	-504
Intjänad PA-KL	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0
Nyintjänade	421	1 471
Övrigt	532	45
<b>Summa</b>	<b>11 380</b>	<b>10 524</b>
<b>Avsättningar för pensioner avseende ÖK-SAP inkl löneskatt</b>		
Ingående värde	0	0
Ränte- & basbeloppuppräknig	0	0
Utbetalningar	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0
Övrigt	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Övriga avsättningar</b>		
Ingående värde	0	0
Avsättning skatter obeskattad reserv	0	0
Avsättning återställningsfond	0	0
Övriga avsättningar	6 620	6 465
Ianspråktagande av avsättning till återställningsfond	0	
<b>Summa</b>	<b>6 620</b>	<b>6 465</b>
<b>Summa totalt</b>	<b>18 000</b>	<b>16 989</b>

\* ÖK-SAP = Överenskommen särskild avtalspension.

# Östra Göinge kommun

## Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>22. Långfristiga skulder</b>		
Lån	157 300	157 300
Vatten & avloppsfond	38 506	31 734
Periodiserade investeringsbidrag	25 864	22 836
Förutbetalda anslutningsavgifter	8 944	12 673
Övriga låneskulder	0	
<b>Summa</b>	<b>230 615</b>	<b>224 543</b>

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

### Uppgifter om lån

Genomsnittlig ränta	0,23%	0,22%
Genomsnittlig räntebindningstid	rörlig ränta	rörlig ränta
Lån som förfaller inom:		
- 1 år	97 300	67 300
- 2-3 år		90 000
- 3-5 år		
- senare än 5 år	60 000	

	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>23. Kortfristiga skulder</b>		
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	0	
Leverantörsskulder	15 649	32 769
Momsskuld	1 513	796
Personalens skatt, avgift och löneavdrag	11 087	10 044
Övriga kortfristiga skulder	3 048	2 059
Skulder till anställda	0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	151 179	156 368
<b>Summa</b>	<b>182 477</b>	<b>202 037</b>

	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>24. Borgen &amp; övriga ansvarsförbindelser</b>		
Koncerninterna borgensåtaganden	421 015	422 081
-varav Göinge AB	400 339	405 477
-varav Ögrab	8 500	8 500
- varav IT kommuner i Skåne AB	11 104	8 104
Förlustansvar egnahem	0	0
Övriga borgensförbindelser	181 826	153 116
<b>Summa</b>	<b>601 769</b>	<b>575 197</b>

# Östra Göinge kommun

## Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>25. Ansvarsförbindelser</b>		
<b>Pensionsförpliktelser inkl löneskatt</b>		
Ingående värde	205 458	244 331
Försäkring IPR	0	-38 076
Ränte- & basbeloppuppräknig	5 537	6 824
Utbetalningar	-9 858	-15 074
Sänkning av diskonteringsränta	0	
Bromsen	0	
Aktualisering	0	
Övrigt	9 853	7 453
Förtroendevalda	987	808
<b>Summa</b>	<b>211 977</b>	<b>206 266</b>

	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>26. Leasingkostnader</b>		
<b>Operationella leasingavtal</b>		
- inom ett år (2020)	11 413	10 805
- inom 2-5 år (2021-2024)	32 806	32 806
- senare än 5 år	55 008	55 008
<b>Summa</b>	<b>99 227</b>	<b>98 619</b>

	Redov. aug -20	Bokslut 2019
<b>27. Revisionskostnader</b>		
Revisionskostnader	582	218
<b>Summa</b>	<b>582</b>	<b>218</b>



# Begreppsförklaring

## Ord och begrepp

### **ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR**

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

### **AVSKRIVNINGAR**

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

### **AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET**

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

### **AVSÄTTNINGAR**

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

### **BALANSLIKVIDITETEN**

Visar kommunens effektivitet i lagerhantering och i försäljning.

### **BALANSRÄKNINGEN**

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

### **EGET KAPITAL**

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

### **FINANSIELL LEASING**

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

### **GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING**

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

### **KAPITALKOSTNADER**

Samlingsbegrepp för avskrivning och internränta.

### **KASSAFLÖDEANALYS**

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

### **KASSALIKVIDITET**

Beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt.

### **KORTFRISTIG FORDRAN/SKULD**

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

### **LIKVIDA MEDEL**

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

### **LÅNGFRISTIG FORDRAN/SKULD**

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

### **NETTOINVESTERINGAR**

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

### **NETTOKOSTNADER**

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

### **OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR**

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

### **PERIODISERING**

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

### **RESULTATRÄKNINGEN**

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

### **RÖRELSEKAPITALET**

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

### **SKULDSÄTTNINGSGRAD**

Beskriver hur stor del av tillgångarna som är skuldfinansierade.

### **SOLIDITET**

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

### **ÅRSARBETARE**

Totalt antal arbetade timmar omräknat till heltidsanställda.

# Redovisningsprinciper

## Redovisning och finansiell analys

### Redovisningsprinciper

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

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

Kommunens redovisningsprinciper har varit de samma sedan 2013.

### Intäktsredovisning

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

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

### Lokalkostnader

Kommunen använder en internprissättning för lokalerna. 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 2020 fastställdes räntan till 1,50 %.

### 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

Kommunen gör en förenklad delårsrapport i enlighet med RKR R17 där valet av snabb tillgänglighet medför att sammanställd redovisning inte presenteras i räkenskaperna.





# Verksamhetsberättelse



# Kommunfullmäktige

## Uppdrag

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och utses direkt av väljarna vid allmänna val 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 presidium leder, planerar och följer upp de tillfälliga beredningarnas arbete. Presidiet ansvarar också för övergripande samordning av den politiska verksamheten i kommunen.

## Periodens verksamhet

Den första delen av år 2020 har präglats av utbrottet av COVID-19 och fullmäktige har anpassat verksamheten därefter. Målsättningen har varit att både trygga demokratin och skydda kommunmedlemmarna från smittspridning. Därför har fullmäktiges gruppledare frivilligt kommit överens om att minska antalet deltagare i fullmäktige till 19 ledamöter eller tjänstgörande ersättare. Övriga ledamöter, icke-föredragande tjänstepersoner och allmänheten har uppmanats att inte närvara på sammanträdena.

Fullmäktige har därför, eftersom smittspridningen begränsats, kunnat bereda och besluta i de ärenden där beslut behövs fattas såsom årsredovisningen, ansvarsfrihet, mål- och resultatplan och så vidare. Kommunstyrelsens analyser av verksamhetsrapporterna för Arbete och företagande och Kunskap och kompetens har kunnat presenteras men inga debatter har hållits i ämnena, i syfte att minska sammanträdens tidsåtgång.

Fullmäktige har även stärkt sin kompetens genom att bjuda in företrädare från kommunkoncernen att utbilda i den egna verksamheten, såsom VA-nätets uppbyggnad och framtid.

Slutligen har Fullmäktiges presidium fördjupat och utvecklat samverkan med Kommunstyrelsens presidium.

## Resten av året

Under resten av 2020 kommer fokus ligga på vidareutbildning och kompetensstärkning av de förtroendevalda. En parlamentarisk kommitté i syfte att ta fram en ny vision för framtiden är under beredning. Fullmäktiges presidium fortsätter även sin samverkan med Kommunstyrelsens presidium.

Flera verksamhetsrapporter och revisionsrapporter ska presenteras och behandlas.

Fullmäktige följer utvecklingen kring utbrottet av COVID-19 och vidtar de åtgärder som är nödvändiga för att både trygga demokratin och trygga kommunmedlemmarnas hälsa.

# Valnämnd, Överförmyndare

## VALNÄMND

### Uppdrag

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

### Periodens verksamhet

Under året har valen 2018 och 2019 utvärderats med valkansli och valdistriktens ordförandegrupp. En ny process för att genomföra val har tagits fram och planeringen inför valet 2022 har påbörjats.

### Resten av året

Under resten av 2020 ska nödvändiga förberedelser inför de allmänna valen 2022 vidtas. Ett delvis nytt valkansli kommer ta form utifrån att medarbetare lämnat sina tjänster och nyamedarbetare tillkommit.

## ÖVERFÖRMYNDARE

### Uppdrag

Överförmyndarens uppdrag är att ansvara för tillsynsutövning 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

Överförmyndarverksamheten har under de senaste fem åren haft en stor personalomsättning, och fem handläggare har hunnit arbeta under nuvarande överförmyndares tid. Detta har gjort att det varit svårt att få en kontinuitet i arbetet, och det har även tidvis inneburit underbemanning under arbetsintensiva perioder på året. Detta har även präglat våren 2020 när de gode männens årsräkningar har handlagts.

### Resten av året

Under återstoden av 2020 kommer ett fokus för överförmyndarverksamheten vara större stabilitet och kontinuitet i personalförsörjningen.

# 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, cheferna för de tre verksamhetsområdena och cheferna för de tre ledningsavdelningarna.

Direkt under kommunchefen organiseras också räddningstjänsten, som svarar för olycks- och brandförebyggande arbete samt akuta insatser.

### Periodens verksamhet

Året har hittills påverkats mycket kraftigt av den pågående pandemin. All verksamhet har varit tvungen att förhålla sig till regler och rekommendationer i syfte att begränsa smittspridning. Hittills har vårt arbete givit goda resultat, men några garantier för framtiden finns inte.

Pandemin har också medfört att kommunens krisledningsorganisation prövats. I allt väsentligt med goda resultat men det finns utvecklingsbehov vad gäller t ex ansvarsfördelning och kommunikation. En större utvärdering och analys kommer att göras när trycket på verksamheterna avtagit.

Processen att planera för om- och tillbyggnaden av kommunhuset i Broby har fortsatt. Strävan är att alla medarbetare som berörs av byggnationen ska ges möjlighet att vara delaktiga. Under året har viktiga inriktningsbeslut tagits för att möjliggöra en upphandling av byggentreprenör, som ska medverka i den fortsatta samverkansentreprenaden.

### Resten av året

Östra Göinge står väl rustat för framtiden. Kommunens verksamheter och ekonomi har utvecklats positivt de senaste åren. Vi har satsat stort i våra verksamheter och sparat rejält för framtida behov. Det gör att vi kan arbeta långsiktigt med utveckling för Göingebornas bästa. För fortsatt framgång är samarbete med företag och företagare, organisationer, andra kommuner, region Skåne, statliga myndigheter och enskilda eldsjälar av största vikt. Vi ska därför vidareutveckla vår förmåga att skapa hållbara och fruktsamma samverkansformer med dessa.

Samtidigt ser vi att de kommande åren kommer att ställa kommunen inför stora utmaningar. Skatteintäkterna sjunker till följd av att befolkningen i Sverige ökar betydligt mer än antalet skattebetalare. Vidare drar staten sig alltmer tillbaka och välter över kostnader på kommunerna. Det märks inte minst i kommuner som har ett mycket stort mottagande av nyanlända, såsom Östra Göinge.

Samarbete med andra kommuner, till exempel inom Skåne Nordost, i syfte att nå stordriftsfördelar inom icke-strategiska verksamheter kommer att bli allt viktigare. Östra Göinge och grannkommunerna har också många utmaningar gemensamt. Därför arbetar vi tillsammans med arbetsmarknads-, näringslivs-, kompetensutvecklings- och infrastrukturfrågor.

Ytterligare satsningar för bättre företagsklimat och därmed fler företag i kommunen fortsätter. Förutom utvecklingen av en serviceinriktad myndighetsutövning ska arbetet för nystart och nyetablering av företag i Östra Göinge intensifieras.

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

# Kommunstyrelse

## Ekonomi och upphandling

### Uppdrag

Avdelningen är kommunens samlade funktion för ekonomi- och upphandlingsfrågor.

Avdelningen skall säkerställa kompetens, effektivitet och behovsriktad kommunikation inom områdena. I uppdraget ingår att stödja den interna organisationen, styrelser samt andra externa samarbetspartners i upphandling och ekonomiska frågor. Avdelningen ansvarar för den löpande redovisningen kund och leverantör, upprättar månadsrapporter, bokslut samt sammanställer kommunens förvaltningsberättelse och budget.

Uppdraget är att uppnå resurseffektivisering och säkerställa en strategisk syn på upphandling och inköp i relation till koncernens och andra samarbetspartners behov samt att ansvara för samordning av upphandlingar.

Inköpscentralen ansvarar för stödprocessen Att uppfylla anskaffningsbehov av varor, tjänster och byggtjänster, samt tillhörande delprocesser. Processmålen är bl.a. att anskaffa de varor, tjänster och byggtjänster som kommunens verksamheter behöver med rätt kvalitet, vid rätt tillfälle och till rätt totalkostnad.

Inköpscentralen ger stöd och service till kommunens verksamheter i inköps- och avtalsfrågor, samordnar och planerar upphandlingsbehov, samt genomför utbildnings- och kompetensutvecklingsinsatser inom inköp och upphandling.

Inköpscentralen är gemensam för Östra Göinge kommun, Osby kommun, Hörby kommun, Höörs kommun och Bromölla kommun, samt deras 13 kommunala bolag enligt upprättat samverkansavtal. Inköpscentralen genomför upphandlingar på uppdrag av kommunernas bolag.

### Periodens verksamhet

Under året har nya samarbetsavtal kring inköp och upphandling tecknats med Hörby kommun, Höörs kommun samt Bromölla kommun. Upphandlingsenheten har utökat sin verksamhet och anställt fyra nya medarbetare. Upphandlingsenheten är nu inköpscentralen för Östra Göinge, Osby, Hörby, Höör och Bromölla.

Arbetet med Göingemodellen 2.0 fortsätter på flera olika fronter. En uppdatering av styr- och ledningsmodellen är klar. Införandet 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.

Ny mål och resultatplan är beslutad för perioden 2021–2023.

### Resten av året

Arbetet med att utveckla beslutsstödsystemet fortlöper för att skapa ännu mer effektivisering. Omarbetning kring ny redovisningslag kommer implementeras i årsbokslutet för 2020.

Inköpscentralens fokus kommer att vara att arbeta med anslutning av de nya kommunerna och bolagen, samt introducera de nya medarbetarna.

# Kommunstyrelse

## Stab

### Uppdrag

Staben ansvarar för stöd till de politiska organen genom administration, ärendeberedning, protokoll och juridik. Vidare avdelningen för arkiv, registratur och överförmyndarhandläggning samt säkerhet och beredskapsfrågor. Staben är även stöd till politiska ledningen och förvaltningsledningen i frågor kopplade till strategisk planering och utredning.

### Periodens verksamhet

Staben har haft en intensiv vår med anledning av pandemin (covid-19). Säkerhets- och beredskap har varit särskilt berörda i samband med att krisledningsstaben har aktiverats. Snabba förändringar i omvärlden ställer krav på en ökad mediebevakning samtidigt som beslutsvägarna omprövas. Att tidigt aktivera krisledningsstaben har varit en framgångsfaktor för att få en tydlig helhetsbild samtidigt som beslut har kunnat tas i tidigt skede.

Under våren har enheten kansli lagt en stor arbetsinsats på att göra ett väl utarbetat underlag till kommande upphandling av ett nytt dokument- och ärendehanteringssystem i samverkan med tre andra kommuner. I samband med planeringen inför ett nytt kommunhus har enheten strategisk planering och utredning fått utredningsuppdrag kopplade till nybyggnationen.

### Resten av året

Säkerhets- och beredskapsfrågor kommer fortsatt att vara aktuella, allt från fortsatt hantering av pandemin (covid-19) till frågor som rör planeringen av ett nytt kommunhus. Det nya kommunhusets inomhusmiljön är ett utredningsuppdrag som enheten strategisk planering och utredning (SPU) aktivt kommer att arbeta med under hösten. Utöver utredningsuppdrag kopplade till ett nytt kommunhus så kommer ett omfattande visionsarbete att påbörjas i ledning av SPU. I samband med att ett nytt ärende- och dokumenthanteringssystem skall upphandlas så kommer kansliet att påbörja förberedelserna inför implementering av detta. Till detta hör även arkivfrågor, hur handlingar skall hanteras samt bevaras digitalt och i ett nytt system till hur bevarande av handlingar skall fungera framöver och i ett nytt kommunhus.

# Kommunstyrelse

## HR

### Uppdrag

HR uppdrag är att vara ett konsultativt stöd till chefer i frågor som rör förhållandet mellan arbetsgivare och arbetstagare, stödja verksamheterna med förbättringsledning. HR är också ett strategiskt stöd till förvaltningsledning samt den politiska ledningen inom ovanstående områden.

### Periodens verksamhet

Utifrån målet konkurrenskraftig arbetsgivare fortsätter arbetet med att stötta verksamheterna att trygga framtida personal- och kompetensförsörjning. I en tid som präglas av begränsad tillgång till kompetens på grund av stora pensionsavgångar och för få som utbildas, samtidigt som efterfrågan på kommunens tjänster ökar stödjer vi verksamheterna i deras arbete med att hitta nya lösningar för att få fler i arbete. Verksamheterna behöver våga tänka nytt vad gäller uppdrag, arbetssätt, organisering och fördelning av arbetsuppgifter i syfte att attrahera 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. För att få friskare medarbetare med högre närvaro på arbetet har förvaltningen arbetat med att utveckla styrningen inom hälsoområdet. Verksamhetsområdet stödjer förvaltningens chefer i hälsoarbetet och vi arbetar brett, bland annat med riktade anpassade insatser och åtgärder. Ett nytt beslutsstöd är implementerat där cheferna fått tillgång till den första modulen Sjukfrånvaro där chefen kan följa frisknärvaro, sjuktal, sjukkostnader i syfte att enkelt kunna se effekterna av det arbete som görs inom hälsoområdet i verksamheten. Ett aktivt ledarskap är nyckeln för att skapa den goda arbetsplatsen som har betydelse för hälsa även när ohälsa uppstår som inte är relaterad till arbetet och därför fokuserar HR på att ge cheferna de verktyg de behöver för att systematiskt kunna arbeta med ohälsa. Förvaltningen behöver dessutom använda företagshälsovården på ett bättre sätt för att hitta fler vägar tillbaka från sjukskrivning och här pågår ett utvecklingsarbete.

Projektet Önskad sysselsättningsgrad med heltid som norm inom äldreomsorgen i syfte att få fler att vilja arbeta heltid har implementerats. Under våren har ett stort arbete gjorts ute i verksamheterna med att motivera fler att vilja arbeta mer vilket är av yttersta vikt ur ett personalförsörjningsperspektiv. En bemanningshandbok är framtagen för att stötta verksamheterna i hur de ska arbeta rent praktiskt med önskad sysselsättningsgrad. Arbetet med förhöjd grundbemanning är en nyckel då vi med rätt grundbemanning kan skapa rätt förutsättningar för våra medarbetare i sina uppdrag och dessutom kunna erbjuda trygga anställningar. HR fokuserar på att utveckla processer och arbetsverktyg som gör det lätt för chefen att göra rätt.

### Resten av året

Arbetet med att vara en konkurrenskraftig arbetsgivare har högsta prioritet och här behöver vi vara än mer kreativa för att hitta nya sätt att personal- och kompetensförsörja därav ska alla verksamheter, med stöd av HR. Arbetet med att digitalisera samt öka möjligheten till automatisering i kommunens verksamheter fortsätter och olika betalningslösningar är på gång för att effektivisera.

Vårt fortsatta arbete med ohälsa kommer att kräva nya och innovativa lösningar för att minska sjukfrånvaron och sjukkostnaderna, klara vårt personalförsörjningsbehov samt ge våra kunder en kvalitativ service.

# Kommunstyrelse

## Utbildning och arbete

### Uppdrag

Verksamhetsområdet Utbildning och Arbete har i uppdrag att ansvara för all utbildning från förskola till vuxenutbildning, Kommunala aktivitetsansvaret (KAA), feriearbetet, Individ- och familjeomsorg och arbetsmarknadsfrågor.

### Verksamhet

För att nå det politiska målet ”År 2023 har barn och unga kunskaper, lust att lära och är motiverade för vidare utbildning” behöver verksamheten fortsätta hålla ett tydligt fokus på kunskap och måluppfyllelse.

Skolverkets analys av kommunens elevunderlag visar att skolorna har ett stort kompensatoriskt uppdrag vilket ställer krav på planering och insatser.

Analysen av vårterminens måluppfyllelse visar att eleverna i årskurs 9 ligger kvar på de senaste årens trend, dock har meritvärde och behörighet till gymnasiet sjunkit mot föregående år.

Ett långsiktigt utvecklingsarbete pågår för att grundskolans elever ska nå en högre måluppfyllelse och för att fler ska nå en gymnasieexamen. För att stödja skolutvecklingen mot en högre måluppfyllelse har skolchef genomfört kvalitetsdialoger med alla rektorerna med fokus på resultat och uppsatta mål. Under våren implementerades ett nytt verksamhetssystem i förskola och skola som stöttar skolans systematiska kvalitetsarbete.

Under våren har didaktiker arbetat tillsammans med en skola för att utveckla och stödja pedagogernas undervisning.

Ett omfattande följeforskningsprojekt på högstadieskolorna har startats upp under våren och ska fortsätta 2 läsår framåt.

Skåneidrotten har tillsammans med personal på skolorna startat upp olika former av rörelsesatsningar på skolorna.

I år har situationen med Coronapandemin inneburit att många elever under våren har missat en del av undervisningen, vilket troligtvis har påverkat enskilda individers resultat. Därför är det glädjande att så många elever deltog på årets lovskola, där ett antal elever läste upp sin behörighet till gymnasiet. Även simskola var en del av lovskolan.

Läxhjälp erbjuds regelbundet under läsåret på alla våra grundskolor.

Under förra läsåret implementerades en modell för Tidiga och samordnade insatser (TSI) för att barn och unga ska få insatser i ett tidigt skede av en ogynnsam utveckling. Modellen utvärderades i maj och visar på att den på flera förskolor och skolor har blivit ett stöd i arbetet för att möta barns och elevers behov, men att vi behöver fortsätta att utveckla arbetssättet.

Sedan i mars har all gymnasie- och vuxenutbildning bedrivits på distans utifrån rekommendationer från regeringen pga. Coronapandemin. Konsekvenserna av distansstudierna behöver utvärderas, men redan nu ser vi att distansstudierna har försvårat inlärnigen för vissa elever främst på SFI.

Den pågående Coronapandemin har gjort det politiska målet ”År 2023 är Göinge aktiv och självständig genom arbete eller företagande” både mer viktigare men även mer utmanande.

Arbetslösheten har ökat i kommunen under 2020 från januari 12,9 % till 13,5 % i juni månad, dock visar Skåne och Riket en brantare ökning från januari till juni. Flertalet faktorer har påverkat resultatet negativt; en försvagad arbetsmarknad, en Arbetsförmedling i omvandling och fr.o.m. mars månad covid-19 med dess konsekvenser på arbetsmarknaden. Arbetsförmedlingen har under året haft begränsade resurser vilket resulterat i mindre stöd till de arbets sökande och avsaknad av aktiviteter för att närma sig arbete. Ungdomar är den grupp som drabbats hårdast av covid-19, vilket är generellt över landet. Genom vårt projekt Göinge Ung så kan vi ge särskilt stöd till de ungdomar som står utanför arbetsmarknaden i åldern 18–24 år.

De rutiner och det etablerade samarbetet som finns upparbetat mellan IFO Vuxen som ansvarar för försörjningsstöd och Arbetsmarknadsenheten är en nyckelfaktor för att fler Göingebor kommer i arbete. Arbetsmarknadsenheten har arbetat aktivt med att möta den ökade arbetslösheten på olika sätt. I den förberedande verksamheten har digitala lösningar utvecklas i kombination med personliga möten. Rekruteringsforumet Göingematchningen har fortsatt trots pandemin men i utemiljö. Genom forumet har anställningar skett till främst gröna näringen samt restaurang – och konferensbranschen. Även 30 nya extratjänster har anställts under året.

2020 har 135 ungdomar erbjudits feriearbete, vilket är rekord för kommunen och speciellt roligt i dessa svåra tider där verksamheter verkligen gjort sitt yttersta för att kunna ta emot ungdomar över sommaren. Med hjälp av extra medel från regeringen kunde ytterligare 35 ungdomar erbjudas plats som tillägg till de 100 ungdomar som ingår i kommunens ordinarie satsning på feriearbete.



# Kommunstyrelse

## Utbildning och arbete

### Resten av året

Det oklara läget med pandemin gör att alla enheters arbete påverkas, även om planeringen görs utifrån att saker normaliserats behöver ändå den rådande situationen tas i beaktande och ett fortsatt flexibelt förhållningssätt är nödvändigt.

Fokus på kunskap och ökad måluppfyllelse är högsta prioritet. Månatliga uppföljningar med rektorerna kring skolans resultat kommer att genomföras, liksom uppföljande kvalitetsdialoger.

Olika fortbildningsinsatser för att stärka undervisningen och möta olika elevers behov är planerade. Det handlar om att utveckla det entreprenöriella lärandet och de estetiska läsprocesserna men även att kunna möta den ökande andelen elever med särskilda behov.

Den gemensamma modellen för Tidiga och samordnade insatser ska följas upp och stärkas.

Didaktikerna fortsätter att stötta skolorna och pedagogerna i deras undervisning. De kommer kommande läsår vara två till antalet.

Forskningsprojektet på högstadieskolorna fortsätter. I förskolan kommer kompetensutveckling ges till utvecklingspedagoger, rektorer och specialpedagoger i språkutvecklande arbete.

Studiero i klassrummet och höga förväntningar på eleverna är framgångsfaktorer. I kommunens enkäter uttrycker eleverna att de har detta. Dock visar intervjuer gjorda på högstadiet att eleverna tycker att studieron behöver förbättras, detta är något vi behöver titta närmare på.

En översyn över lovskolans upplägg mot en breddad målgrupp ska genomföras.

Förstelärares uppdrag har inför läsåret förtydligats och kommer att samordnas mer centralt. Det finns nu 27 tjänster (grundskola – vuxenutbildning), dock kommer inte alla att vara tillsatta när läsåret startar.

Rörelsesatsningen fortsätter och utökas mot högstadiet.

Kommunens förskolor och skolor kommer även fortsättningsvis att påverkas av ökat barn och elevantal. Detta kräver en fortsatt långsiktig planering av lokaler. Fortsatta utmaningar är också kompetensförsörjningen med allt större svårigheter att rekrytera behörig personal.

Från den 15 juni är det möjligt att dra igång undervisning på plats inom gymnasie- och vuxenutbildningarna. Detta kommer ske, dock i reducerade klasser inom vuxenutbildningen. Hur pandemisituationen utvecklar sig kommer vara avgörande för hur skolan kommer kunna genomföra sitt arbete under hösten.

Arbetsmarknadens utveckling och hur arbetslösheten förväntas öka påverkar avdelningens arbete. Arbetsförmedlingen har uttryckt att de kommer behöva prioritera nyinskrivna arbetslösa, vilket förväntas slå mot de som redan idag står långt från arbetsmarknaden och ofta saknar aktiviteter. Detta kommer påverka AMEs möjligheter att förflytta individer närmre arbetsmarknaden och det är troligt att antalet sökande till ekonomiskt bistånd kommer öka.

Fokus på extratjänster och att fylla de 100 platser som kommunen har till förfogande, vilket kommer kräva att hela förvaltningen bistår med platser och handledare.

Delar av Arbetsmarknadsenheten flyttar till nya lokaler, från Sandgatan till lokal bredvid fritidsbanken/serviceteam och allt möjligt verkstaden.

# Kommunstyrelse

## Utbildning och arbete

	Bokslut 2019	Prognos 2020
<b>Förskola</b>		
Antal inskrivna barn i kommunens förskolor	744	774
- varav förskola	738	768
- varav pedagogisk omsorg	6	6
<b>Ekonomi, kr</b>		
Kostnad/barn		
-förskola	137 765	117 697
<b>Kvalitet</b>		
Förskolebarn per årsarbetare, antal	4,8	4,9
Andel personal med pedagogisk högskoleexamen	49%	46%

	Bokslut 2019	Prognos 2020
<b>Grundskola</b>		
Samtliga elever i kommunens skolor, antal	1 897	1 848
- varav grundskola	1 727	1 666
- varav förskoleklass	170	182
Antal elever på kommunens fritidshem	646	641
<b>Ekonomi, kr</b>		
Kostnad/elev		
-grundskola inkl förskoleklass	99 997	96 261
-fritidshem	39 487	34 689
<b>Kvalitet</b>		
Genomsnittligt meritvärde i årskurs 9 i den kommunala grundskolan	202	197
Andel elever behöriga till gymnasiet	78%	74%
Heltidslärare per 100 elever i kommunens grundskolor, antal	8,0	8,2
Andel elever som upplever att läraren förväntar sig att de når målen i alla ämnen.	90%	94%

	Bokslut 2019	Prognos 2020
<b>Gymnasieskola</b>		
Samtliga elever i kommunens gymnasieskola, antal	124	117
- varav Östra Göinge elever	120	115
- varav andra kommuners elever	4	2
Kostnad/elev på GUC, kr	147 725	114 165
<b>Vuxenutbildning</b>		
Grundläggande vuxenutbildning, årsplatser	95	100
Gymnasial vuxenutbildning, årsplatser	50	50
YrkesVux, årsplatser	98	140
Särvux, årsplatser	7	7
Svenska för invandrare, årsplatser	263	188

	Bokslut 2019	Prognos 2020
<b>Musikskola</b>		
<b>Prestation/Volym</b>		
Elever i avgiftsbelagd frivillig verksamhet, antal <sup>1</sup>	324	300
Elever i ensembleverksamhet, antal <sup>2</sup>	134	135
Elever i undervisningsprojekt, antal <sup>3*</sup>	550	300
<b>Ekonomi, kr</b>		
Kostnad/elev	7629	8675
<b>Kvalitet</b>		
Medelstudietiden (år/elev)	3,76	3,9

	Bokslut 2019	Prognos 2020
<b>Ekonomiskt bistånd</b>		
Antal hushåll per månad med ek bistånd exkl flyktingar	198	200
Ek bistånd per hushåll och månad exkl flyktingar, kr	7 495	7 500

# Kommunstyrelse

## Hälsa och omsorg

### Uppdrag

Verksamhetsområdet Hälsa och omsorgs uppdrag är att tillhandahålla Hälso- och sjukvård, stöd, omsorg och omvårdnad till äldre personer och personer med funktionsvariation dygnet runt.

I uppdraget ingår även bostadsanpassning, uppsökande verksamhet, mötesplatser och den frivilliga verksamheten.

### Periodens verksamhet

Året har påverkats enormt av den rådande pandemin och de olika anpassningar och ändrat förhållningssätt som krävs.

Under våren var det stora bekymmer med att få fram leveranser av korrekt och godkänd skyddsutrustning för att kunna upprätthålla en bra arbetsmiljö samt en fungerande verksamhet för kommuninvånarna. Under sommaren har vi påbörjat att skapa ett centrallager och köpa in skyddsutrustning för lagring om ett större utbrott skulle inträffa. Samtliga medarbetare har drillats i basal vårdhygien, att man kan och vet vilken skyddsutrustning som ska nyttjas samt hanteras för att minimera ev. smitta. Medarbetarna ska kunna förhålla sig till Folkhälsomyndighetens, smittskydd och vårdhygiens rekommendationer. Största delen av arbetet för cheferna har varit kopplat till pandemi och annat utvecklingsarbete har fått stå tillbaka. Påfrestningen för cheferna har varit stor då beredskap har införts och bemanningen framförallt sommardag är en stor orosfaktor. Besöksstopp inom särskilt boende och gruppboenden och andra begränsningsåtgärder tillämpas fortfarande såsom nedstängda mötesplatser, frivillig verksamheter m.m. Verksamheterna har trots denna stora påfrestning i stort uppfyllt verksamhetsuppdraget att genomföra beviljade insatser. Vi har kunnat erbjuda lagstadgad semester för medarbetare. Vi har i år haft vikarierande MAS i 5 veckor pga pandemin.

I verksamheterna har vi fortfarande inte haft någon med konstaterad Covid 19.

Chefsförtäningen inom hemtjänsten är på plats för att möjliggöra ett större närvarande ledarskap och därmed kunna leda det dagliga arbetet.

Andelen äldre som bor hemma utan insatser fortsätter att öka och det vill vi givetvis bibehålla. Trenden att de som har insatser har fler och mer omfattande insatser håller i sig här och i flera andra kommuner. Det beror på att allt fler bor hemma längre och är sjukare. Nyttja digital teknik är vi inte främmande för och har under våren testat läkemedelsrobot som skulle effektivisera för hemtjänsten en hel del. Mjukvaran och tekniken har dock inte hållit måttet så vi behöver göra ett omtag med leverantör. Under perioden har vi haft en ökning av yngre personer med

betydande svårigheter att klara sin livsföring och som haft behov av stora och omfattande insatser från boendestöd, hemtjänst och hemsjukvård. Yngre personer som besöker på kompassen ökar.

Hot om våld och kränkningar har ökat inom Hälsa och omsorg.

Arbetet fortgår i de förebyggande verksamheterna där vi erbjuder hälsofrämjande och förebyggande aktiviteter. Förutsättningen är att så många som möjligt kan ta del av det gemensamma utbudet av tjänster och service så att behov och beroende av kommunala tjänster minimeras. Här har pandemin begränsat utbud dock har det möjliggjort digitalt utbud i form av digital fika, bingo mm. Fixartjänsten har varit behjälpliga att köra ut matkassar då rekommendationen är att personer som är 70 år och äldre ska ha en social distansering.

Det omfattande utvecklings- och omställningsarbetet på Väst-anvid fortgår, varje avdelning tillagar samtliga måltider. Det upplevs av boende, anhöriga och medarbetare väldigt positivt.

Korttidsenheten är överflyttad från Lindgården till Väst-anvid. Därmed möjliggjorde det en omflyttning inom Lindgården till bättre anpassade lägenheter för kunderna.

Planeringen av ombyggnation på Skogsbrynet fortgår och berör förutom hälften av de boende som flyttar till Väst-anvid även hemtjänst och hemsjukvårdspersonal.

Behovet av särskilt boende platser och korttidsplatser har minskat något och det beror troligen på pandemin som medför besöksförbud, karantän och andra begränsningar på säbo och korttiden.

Solglimman har sagt upp avtalet om att utföra hemtjänst i Glimåkra. Dock har nya hemtjänsten ackrediterat sig att erbjuda sina insatser i Glimåkra. Olyckligtvis har flera kunder valt kommunen redan i sommar och därmed har belastningen blivit väldigt hög. Antalet timmar per brukare inom hemtjänsten ökar även detta år.

Behovet av daglig verksamhet fortsätter att öka och trångboddheten är så stor att köp av verksamhet i annan kommun görs. Arbetet att hitta ändamålsenliga lokaler för Solsidan pågår likaså att öka antalet platser i Broby inom daglig verksamhet. Arbetet med utflyttad integrerad verksamhet till företag är prioriterat och pågår och vi har flera lyckade exempel.

Utbildningsinsatser för 2020, är att implementering av nytt verksamhetssystem.

# Kommunstyrelse

## Hälsa och omsorg

### Resten av året

Den pågående pandemin har och kommer påverka alla verksamheter och undantränger tyvärr utvecklings- och förbättringsarbetet.

Vi kommer fortsätta att utveckla det systematiska kvalitetsarbete enligt SOSFS 2011:9. Där går vi i skarpt läge avseende egenkontroller i oktober.

Planeringen för att ta nästa steg med process och riskhantering i Stratsys kommer fortsätta under hösten. Tillsammans med resterande delar i det systematiska kvalitetsarbetet ger det oss ett heltäckande kvalitetsledningssystem. Allt för att utveckla och säkra kvaliteten utifrån Hälsa och omsorgs grunduppdrag. I riskhanteringsdelen kommer också IFO att ingå.

Parallellt fortsätter arbetet med att färdigställa de rutiner som ska ingå i handböckerna där vi idag är klara med Hälsa och sjukvårdshandboken. Myndighetshandboken och verkställighetshandboken står näst på tur.

Biståndshandläggarnas beslutsstöd ska underlätta för att få så likvärdig handläggning som möjligt.

Optimering av hemtjänstens planering av rutter, bemanning och utföranden fortsätter.

Implementeringen av nytt verksamhetssystem är pågående och ska vara i drift 1 dec 2020.

Beslut har tagits i KS om att ta fram underlag för ett nytt resursfördelningssystem för hemtjänsten.

Etapp 1 av ombyggnation av Skogsbrynet påbörjas. Daglig verksamhet inviger nya utökade lokaler under hösten.

Rekrytering av ny MAS är genomförd då nuvarande går i pension till hösten.

En satsning på att utveckla väntjänsten (digitalt under pandemin) och förnya/utöka den tekniska utrustningen för digital mötesplats ska göras då pandemin råder samtidigt för att motverka ensamheten.

För att på bästa sätt nå resultatmål, VO-mål och utföra vårt grunduppdrag på ett effektivt sätt fortsätter arbetet med att förbättra vår analysförmåga.

### Nyckeltal

Äldreomsorg	Bokslut	Prognos
	2019	2020
<b>Dagvård äldreomsorg</b>		
Antal inskrivna under året	29	25
<b>Hemtjänst</b>		
Antal beviljade tim/vecka	1 755	2 300
Antal personer med dagliga insatser	198	207
Nöjd kundindex <sup>1</sup>	95	95
<b>Särskilt boende</b>		
Antal platser vid årets slut		
- egen verksamhet	67	68
- entreprenad	72	56
- köpta platser	23	12
Nettokostnad/plats, kr		
- egen verksamhet inkl entreprenad	484 609	345 952
- köpta platser	553 108	617 667
<b>Kvalitet</b>		
Genomsnittlig väntetid från biståndsbeslut till erbjudande av plats, dagar	35	20
<b>LSS o SFB</b>		
<b>Personlig assistans enl SFB o LSS</b>		
Antal brukare i egen regi	8	9
Antal brukare i annan regi	24	26
<b>LSS-boende</b>		
Antal personer vid årets slut	40	44
Nettokostnad/plats, kr	782 719	691 755
<b>Daglig verksamhet LSS</b>		
Antal personer	68	79
Nettokostnad/plats, kr	124 656	109 961
<b>Arbetsplatsförlagd verksamhet</b>		
Antal personer	30	36

# Kommunstyrelse

## Samhällsutveckling

### Uppdrag

Verksamhetsområdet har två huvuduppdrag. Det första huvuduppdraget är att kommuninvånare och besökare ska uppleva att våra byar är välkomnande, hållbara och tillräckligt attraktiva för att de som bor i kommunen ska välja att bo kvar, samt att nya kommuninvånare ska välja att bosätta sig i Östra Göinge framför andra alternativ. Vårt andra huvuduppdrag är att genom korrekt, sammanhållen och effektiv service till våra kunder skapa goda möjligheter för näringsliv, besökare och kommuninvånare att utvecklas och förverkliga sina drömmar.

### Periodens verksamhet

Periodens verksamhet har präglats av coronavirusets genomslag i samhället. Verksamhetsområdet har tagit fram en verksamhetsspecifik pandemiplan, implementerat nya rutiner, och anpassat verksamheten för att säkerställa bästa möjliga skydd för kunder och medarbetare.

Verksamhetsområdets chefsorganisation är fulltalig efter att tjänsterna som servicechef, miljö och hållbarhetschef och bemanningschef tillsatts.

Serviceavdelningen har arbetat med att öka tryggheten genom att installera radar- och kameraövervakning. Genom att samarbeta med lokala eldsjälar för att öka den biologiska mångfalden, har kommunen påbörjat arbetet med att skapa ängsliknande blomstermarker, projektet ska utvärderas under vintern.

Tillväxtavdelningen har i samverkan med högskolan i Kristianstad startat ett projekt som heter mitt gröna hjärta. Syftet med projektet är att kommunen tillsammans med företag, föreningar, eldsjälar och andra intressenter ska identifiera vad som skapar attraktivitet i Östra Göinge. Kommunens hemsida har tillgänglighetsanpassats utifrån krav i ny lagstiftning, samtidigt har ett större projekt påbörjats för att uppdatera och kundanpassa innehållet på hemsidan.

Samhällsbyggnadsavdelningen har tagit fram underlag till en ny renhållningsordning med avfallsplan och föreskrifter för beslut i kommunfullmäktige. Planen sätter fokus på återbruk och det faktum att vi ska använda kommunens verksamheter som goda exempel för hållbarhetsarbetet.

Periodens mest efterlängtade besked var att kommunens detaljplan för gamla skofabriken i Knislinge vunnit lagakraft. Planen möjliggör ombyggnad till nya bostäder, centrumverksamheter och är en viktig del i arbetet med att stärka Knislinge som en attraktiv by att leva och bo i.

### Resten av året

Under hösten och vintern ska samhällsutveckling utveckla ett nytt styr- och ledningssystem för att öka kraften i verksamheten och stärka måluppfyllelsen. Utöver styr- och ledningssystemet kommer fokus vara på att stärka kommunens kommunikation, utveckla hemsidan som kommunens huvudkanal till företag, kommuninvånarna och andra intressenter, öka handläggarnas tillgänglighet och stödja fiberutbyggnaden.

# Tillsyns- och tillståndsnämnden

## Samhällsutveckling

### Uppdrag

Samhällsutvecklings uppdrag inom Tillsyns- och tillståndsnämnden omfattar bland annat miljö- och hälsoskyddsområdet, byggnadsväsendet, brandtillsyn samt tillståndsgivning.

### Periodens verksamhet

Verksamheten planerar sitt uppdrag utifrån nämndens tillsynsplan och andra löpande ärenden. Tillsynsplanen följs upp av nämnden månadsvis.

### Resten av året

Under resten av året lägger verksamheten alla tillgängliga resurser för att målen i tillsynsplanen ska uppnås.

# Affärsverksamhet

## Vatten och avlopp

### Uppdrag

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

### Periodens verksamhet

Omläggning av VA-ledningsnätet i Hjäsås samhälle har pågått. Omläggningen är del av arbetet inför de planerade överföringsledningarna mellan Sibbhult-Hylta-Knislinge.

Omläggning av VA-ledningar på bl.a. Fabriksgatan, Lyckegatan m.fl. i Glimåkra, Järnet i Sibbhult och Industrigatan i Broby.

Anläggandet av en ny lågreservoar för dricksvatten vid Fäladens vattenverk i Knislinge har fortgått.

Förberedande arbete inför inkoppling av nya borrar för att förstärka dricksvattenproduktionen i Glimåkra har pågått.

Dricksvattenproduktionen i Immeln har förstärkts genom inkoppling av nya borrar inför sommaren. Åtgärden tillsammans med en uppmaning om sparsamhet med vattnet har medfört en mer stabil och robust dricksvattenproduktion och behovet av vattentransporter medelst tankbil har minimerats.

Höga flöden i februari månad medförde stora utmaningar då vattennivån i Helgeå nådde rekordhöjd och bland annat trängde in baklänges i både ledningsnät och reningsverk.

Under perioden har ut- och ombyggnaden av det ålderdomliga drift- och övervakningssystemet påbörjats. Immelns reningsverk har varit pilotprojekt. Att införa detta system på alla anläggningar är ett mycket omfattande arbete som kommer att fortgå de närmaste åren.

Arbetet med framtagandet av nya vattenskyddsområden för Kråbbleboda, Hjäsås och Östanå har pågått under perioden.

Projektering och tillståndprocess för överföringsledningar för vatten och avlopp mellan Sibbhult och Knislinge, samt mellan

Broby och Osby, enligt antagna strategier har pågått under perioden.

Sedan tidigare har en avsiktsförklaring tecknats med Kristianstad kommun om ett fördjupat samarbete kring VA-försörjningen. Det gäller främst överföring av dricksvatten och avloppsvatten för ökad effektivitet och redundans. Om samarbetet fullföljs kommer detta leda fram till att det planerade nya reningsverket i Knislinge ersätts med en pumpstation och en överföringsledning för avloppsvatten till Kristianstad. Diskussioner har fortgått under perioden.

### Resten av året

Omläggning av VA-ledningsnätet i Hjäsås samhälle kommer att fortgå.

Omläggning av VA-ledningar på bland annat Föreningsgatan i Knislinge samt Ubbes väg i Sibbhult.

Inkoppling av ny borra i Glimåkra för att stötta dricksvattenproduktionen samt en vattenkiosk kommer att installeras.

Fortsatta diskussioner med Kristianstad kommun om överföring av avloppsvatten.

Förberedande arbeten inför åtgärder som är kopplade till ombyggnation av väg 19.

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

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

# 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 punkthus i Knislinge har anslutits till fjärrvärmenätet.

### Resten av året

Inkoppling av vårdcentral och tandläkarmottagning i Knislinge kommer att ske under augusti.



# Bilaga 1

## Affärsverksamhet VA

### Resultaträkning

tkr		aug-19	aug-20
Verksamhetens intäkter	not 1	25 595	26 540
Verksamhetens kostnader	not 2	-15 735	-14 241
Avskrivningar	not 3	-3 912	-4 243
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>5 948</b>	<b>8 056</b>
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-1 235	-1 283
<b>Årets resultat</b>		<b>4 713</b>	<b>6 773</b>

### Balansräkning

tkr		aug-19	aug-20
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	not 6	135 992	147 399
Maskiner och inventarier	not 7	3 777	4 354
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>139 769</b>	<b>151 753</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Förråd mm		1	2
Fordringar	not 8	5 042	1 215
Kassa och bank	not 9	40 100	54 504
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>45 143</b>	<b>55 721</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>184 912</b>	<b>207 475</b>
<b>EGET KAPITAL</b>			
<b>AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
Eget kapital		0	0
därav årets resultat		0	0
<b>Avsättningar</b>		<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	not 10	182 170	202 945
Kortfristiga skulder	not 11	2 740	4 528
<b>Summa skulder och avsättningar</b>		<b>184 910</b>	<b>207 473</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>184 911</b>	<b>207 475</b>

# Bilaga 1

## Affärsverksamhet VA

### Noter

Noter i tkr

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	aug-19	aug-20
Anslutningsavgifter	284	286
Vatten- och avloppsavgifter	24 949	25 893
Övriga intäkter	362	362
<b>Summa</b>	<b>25 595</b>	<b>26 540</b>

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	aug-19	aug-20
Inköp av vatten för distribution	0	0
Del av kommungemensamma kostnader	0	0
Köpt tjänst från SBVT AB	-13 597	-11 524
Övr kostn för inköp och bidrag	0	0
Kostnader för arbetskraft	0	0
Förbrukningsavgifter, el	-1 759	-1 762
Övr verksamhetskostnader	-379	-956
<b>Summa</b>	<b>-15 735</b>	<b>-14 241</b>

3. AVSKRIVNINGAR	aug-19	aug-20
Byggnader och anläggningar	-3 620	-3 891
Inventarier och maskiner	-292	-352
<b>Summa</b>	<b>-3 912</b>	<b>-4 243</b>

4. FINANSIELLA INTÄKTER	aug-19	aug-20
Räntor	0	0

5. FINANSIELLA KOSTNADER	aug-19	aug-20
Internränta	-1 235	-1 283

Internränta har under 2019 legat på 1,5% och under 2020 på 1,25%

### 6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	aug-19	aug-20
Fastigheter för affärsverksamhet	249 223	266 131
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-113 231	-118 732
<b>Summa</b>	<b>135 992</b>	<b>147 399</b>

7. MASKINER & INVENTARIER	aug-19	aug-20
Inventarier	415	415
-ack avskrivning inventarier	-415	-415
Övriga maskiner & inventarier	5 581	6 656
-ack avskrivning övr maskiner & inventarier	-1 804	-2 303
<b>Summa</b>	<b>3 777</b>	<b>4 354</b>

8. FORDRINGAR	aug-19	aug-20
Kundfordringar	4 935	1 012
Värdereglering kundfordringar	107	203
Upplupna intäkter	0	0
<b>Summa</b>	<b>5 042</b>	<b>1 215</b>

9. LIKVIDA MEDEL	aug-19	aug-20
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	40 100	54 504

10. LÅNGFRISTIGA SKULDER	aug-19	aug-20
Östra Göinge kommun	139 769	151 753
VA-fond	29 965	38 506
Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter	12 436	12 685
<b>Summa</b>	<b>182 170</b>	<b>202 945</b>

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

11. KORTFRISTIGA SKULDER	aug-19	aug-20
Leverantörsskulder	2 740	4 528
Upplupna kostnader	0	0
<b>Summa</b>	<b>2 740</b>	<b>4 528</b>

# Bilaga 2

## Affärsverksamhet Fjärrvärme

### Resultaträkning

tkr		aug-19	aug-20
Verksamhetens intäkter	not 1	4 685	4 944
Verksamhetens kostnader	not 2	-3 402	-3 751
Avskrivningar	not 3	-418	-418
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>865</b>	<b>775</b>
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-147	-141
<b>Årets resultat</b>		<b>718</b>	<b>634</b>

### Balansräkning

		aug-19	aug-20
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	not 6	14 555	13 927
Maskiner och inventarier		0	0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>14 555</b>	<b>13 927</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Förråd mm		0	0
Fordringar	not 7	360	380
Kassa och bank	not 8	10 275	10 575
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>10 635</b>	<b>10 955</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>25 190</b>	<b>24 882</b>
<b>EGET KAPITAL</b>			
<b>AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
Eget kapital		0	0
därav årets resultat		0	0
<b>Avsättningar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	not 9	14 555	13 927
Kortfristiga skulder	not 10	10 634	10 955
<b>Summa skulder och avsättningar</b>		<b>25 189</b>	<b>24 882</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>25 189</b>	<b>24 882</b>

# Bilaga 2

## Affärsverksamhet Fjärrvärme

### Noter

#### Noter i tkr

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	aug-19	aug-20
Anslutningsavgifter	0	0
Fjärrvärmeavgifter	4 565	4 944
varav koncerninterna avgifter	2 728	2 969
varav kommuninterna avgifter	784	894
Övriga intäkter	120	0
<b>Summa</b>	<b>4 685</b>	<b>4 944</b>

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	aug-19	aug-20
Kostnader för inköp och bidrag	-15	-20
Förbrukningsavgifter fjärrvärme	-3 381	-3 712
Övriga kostnader	-6	-19
<b>Summa</b>	<b>-3 402</b>	<b>-3 751</b>

3. AVSKRIVNINGAR	aug-19	aug-20
Byggnader och anläggningar	-418	-418
Inventarier och maskiner	0	0
<b>Summa</b>	<b>-418</b>	<b>-418</b>

4. FINANSIELLA INTÄKTER	aug-19	aug-20
Räntor	0	0

5. FINANSIELLA KOSTNADER	aug-19	aug-20
Internränta	-147	-141

Internränta har under 2019 legat på 1,5% och under 2020 på 1,25%

#### 6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	aug-19	aug-20
Fastigheter för affärsverksamhet	26 028	26 028
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-11 473	-12 101
<b>Summa</b>	<b>14 555</b>	<b>13 927</b>

7. FORDRINGAR	aug-19	aug-20
Kundfordringar	360	380
Upplupna intäkter	0	0
<b>Summa</b>	<b>360</b>	<b>380</b>

8. LIKVIDA MEDEL	aug-19	aug-20
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	10 275	10 575

9. LÅNGFRISTIGA SKULDER	aug-19	aug-20
Långfristig skuld t Östra Göinge kommun	14 555	13 927
<b>Summa</b>	<b>14 555</b>	<b>13 927</b>

10. KORTFRISTIGA SKULDER	aug-19	aug-20
Leverantörsskulder		
Förutbetalda intäkter	10 634	10 955
Upplupna kostnader	0	0
<b>Summa</b>	<b>10 634</b>	<b>10 955</b>





