



Delårsredovisning 2021-08-31



**ÖSTRA
GÖINGE**



Innehållsförteckning

Inledning	4
Utveckling i sammandrag	4
Östra Göinge kommuns organisation	5
Förvaltningsberättelse	6
Mål och måloppfyllelse	7
Omvärlden	18
Ekonomi Östra Göinge	19
RESULTAT OCH KAPACITET	20
RISK OCH KONTROLL	26
Kommunala bolag	27
Medarbetare	32
Räkenskaper	33
Östra Göinge kommun	34
RESULTATRÄKNING	34
KASSAFLÖDESANALYS	35
BALANSRÄKNING	36
NOTER	37
Begreppsförklaring	46
Redovisningsprinciper	47
Verksamhetsberättelse	49
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

	2017	2018	2019	2020	2021 p
Antal invånare	14 715	14 915	15 007	15 017	14 982
Kommunens skattesats	20,99	20,99	20,99	20,99	20,99
Anställda i kommunen	986	1 018	1 089	1 084	1 097
Årets resultat, mnkr	20,8	21,4	17,9	27,0	24,9
Verksamheternas budgetavvikelser, mnkr	19,8	1,4	-15,0	1,5	-4,9
Resultat som andel av skatteintäkter & statsbidrag %	2,6	2,5	2,0	2,8	2,5
Nettokostnad per invånare, kr	53 600	56 800	60 100	63 200	65 100
Nettoinvesteringar, mnkr	110	148	123	136	70
Låneskuld, mnkr	67	67	157	157	157
Soliditet, %	60	57	55	53	57
Pensionsskuld inkl ansvarsförbindelse, mnkr	248	211	206	204	202
Borgen och övr ansvarsförbindelser exkl pensioner, mnkr	448	515	575	561	548
-varav koncerninterna	383	421	422	380	325
Tillgångar per invånare, kr	56 200	61 000	65 900	71 800	78 300
Skulder inkl pensionsförpliktelser per invånare, kr	38 600	39 400	42 700	46 000	45 700

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 Kommundirektör finns även Räddningstjänsten, Säkerhet och beredskap samt löneadministration. Av bilden nedan framgår hur kommunkoncernens organisation ser ut.





Förvaltningsberättelse



Mål och måluppfyllelse

Vision: Här växer stolta Göingar - prioriterade områden

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: Här växer 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 ska vara stolta göingar och därför bidra till att sprida en positiv bild av Östra Göinge.

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

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

De fyra prioriterade områdena är:

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

Inom respektive prioriterat område beslutar kommunfullmäktige om övergripande inriktningar och resultatmål. Inriktningarna har ett långt tidsperspektiv och avser vad som ska uppnås under en tioårsperiod. Resultatmålen avser vad som ska uppnås under den närmaste fyraårsperioden. För varje resultatmål fastställs också resultatindikatorer som stödjer utvärderingen av måluppfyllelsen.

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 inläring och förståelse fortsätta att utvecklas.

Analys

Andelen behöriga elever till gymnasiet och meritvärdena var lägre läsåret 19/20 jämfört med 18/19. Framförallt försämrades pojkarnas resultat. Analysen visar att flera elever bara saknar måluppfyllelse i ett kärnämne, för att bli behöriga. Överlag är måluppfyllelsen låg för samtliga årskurser i kommunen, framförallt i ämnena svenska som andra språk, engelska, NO, samhällskunskap, matematik samt idrott. De ämnen som har högst måluppfyllelse är de praktiskt/estetiska, utom idrott, samt svenska.

Måluppfyllelsen för läsåret 20/21 visar hittills samma mönster. Resultaten för år 9 har förbättrats under höstterminen från när eleverna gick ut år 8 i våras, men det är fortfarande en hög andel som saknar behörighet till gymnasiet. Resultaten för år 7 och 8 är bättre än de för år 9, men även här behöver insatser göras. Bedömningen är att resultaten kommer att öka från dagens läge, men det blir en utmaning att nå det politiska målet för 2023. En klar uppgång har dock skett gällande Elevernas upplevelser av studiero och motivation, vilket ger förutsättningar för att kunna förbättra kunskapsresultaten.

Andelen gymnasieelever som tagit examen inom 4 år är fortsatt låg men har ökat under läsåret 2019/20 och är åter på 2017/18 års nivå. Det finns anledning att tro att resultatet 2018/19 var avvikande, vilket delvis kan förklaras av att många nyanlända elever med kort skolbakgrund i Sverige ingår i gruppen.

Sedan 2019 har en stor mängd skolutvecklingsinsatser inom grundskolan startats upp, vilka bedöms kunna ge goda effekter över tid på andelen elever som blir behöriga till gymnasiet och på andelen elever som når en gymnasieexamen.

Den samlade bedömningen är att det kommer ske en positiv positionsförflyttning fram till 2023 så att fler barn och unga kommer att ha bättre kunskaper, en ökad lust att lära och är motiverade för vidare utbildning.

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 Göinge-bon 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, idébarna 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 bör kommunen verka för nyetableringar inom denna sektorn.

Måluppfyllelse

Resultatmål för prioriterade områden

Analys

Förvaltningens fortsatta arbete med att sänka arbetslösheten och att få fler utrikes födda i egenförsörjning har under perioden varit framgångsrikt. Trots pandemin har fler i gruppen gått ut i arbete, vilket också ger effekt på antal hushåll som är i behov av försörjningsstöd. Samtidigt kvarstår utmaningar kopplat till en ökad arbetslöshet i andra grupper, däribland unga vuxna. Arbetslösheten i kommunen har trots pågående pandemi under 2021 visat en nedåtgående trend, till stor del beror nedgången på att kommunen har goda och väl uppbyggda interna och externa processer, samt har möjlighet att nyttja anställningsstödet extratjänst.

Förvaltningen har under flera år arbetat aktivt med att möta den ökade arbetslösheten på olika sätt. En viktig framgångsfaktor i förvaltningens arbete är att förvaltningen arbetar med det personliga mötet i samtliga insatser ex. mellan arbetsgivare – arbetssökande, arbetskonsulent – arbetssökande mm. Rådande pandemi har skapat vissa begränsningar i förvaltningens arbete, men det har också genererat utveckling där de digitala forumen har blivit en naturlig del av förvaltningens arbete. Det har lett till nya arbetssätt som kommer att behållas i stor utsträckning även efter pandemin eftersom vi ser att det ökar tillgängligheten på många sätt.

Andelen hushåll med beviljat bistånd ligger fortfarande högre än det uppsatta målet i mål- och resultatplanen men har minskat under perioden. Förvaltningen har arbetat aktivt med att få ut sökande till arbete/extra tjänster som är den största förklaring till den positiva utvecklingen.

I Svenskt näringslivs årliga enkät om företagsklimat klättrar Östra Göinge kommun hela 35 placeringar i årets näringslivs-ranking, till plats 73.

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 arbetsmarknadspolitiskt framöver vilket starkt påverkar förvaltningens förutsättningar att nå målet.

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, vän-tjänster, 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 individuellt 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 hörnpelare 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.

Antalet pensionärer 65 år eller äldre (3 297 år 2020) kommer att vara relativt oförändrat fram till 2030 som prognosen sträcker sig. Gruppen 65–79 år förväntas minska med cirka 280 personer medan åldersgruppen 80 år eller äldre ökar med 260 personer fram till år 2030. Då det är först några år efter att man fyllt 80 som behovet av särskilt boende uppstår kommer befolkningsutvecklingen medföra ökat behov av särskilda boendeplatser.

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 2021. Covid 19 och rekommendationer från Folkhälsomyndigheten har medfört att mötesplatser har fått stängas ned, aktiviteter pausas eller omdirigeras till mer och fler digitala möten har skapats. Statsbidrag för att minska ensamhet bland äldre har rekvirerats och där pågår aktiviteter pågår.

Utfall för resultatindikator "fallsador bland personer 80+" var år 2019, 50. Resultat för 2020 förväntas komma Q4 2021. Utfallet för "Invånare 65+ utan hemtjänst eller särskilt boendeform" ligger på 89% vilket är en procentenhet bättre än målet för 2023. Nyckeltalen i Kolada är formade så att det är invånare 65+ med hemtjänst eller särskild boendeform som redovisas men resultatindikatorn i mål och resultatplanen är uttryckt som invånare 65+ utan hemtjänst eller särskild boendeform. Kolada kommer under 2021 att förändra dessa indikatorer då kommunerna gör olika när det gäller registrering av sina äldre med hemtjänst. Kolada kommer att beställa nya data från Socialstyrelsen och ersätta antalet personer med hemtjänst med två andra mått – ett mått där alla personer som har någon typ av insats ingår, dvs även personer som enbart har t ex larm. Det måttet kommer kompletteras med ett smalare mått, där risken för skillnader i registrering mellan kommuner är mindre.

Även om antalet 80+ kommer att öka fram till 2030, enligt prognosen, finns det inga tecken på att resultatmålet för 2023 inte uppnås. Resultatmålet gör att sannolikheten är större att alla äldre Göingebor kan leva ett aktivt liv och åldras med fortsatt deltagande i samhället.

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 vansköta 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. Gäende och cyklister är prioriterade framför andra trafikanter 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 Helgeådalens. 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 landsbygdens utveckling måste nya lösningar utformas som knyter ihop omlandet med byarna. Utbyggda gång- och cykelleder är en delösning, 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 byutvecklingen 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

Verksamhetsområde samhällsutveckling arbetar 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. Samhällsutveckling arbetar målmedvetet för att livskvaliteten i våra byar ska vara hög även för kommande generationer. Genom att samverka med akademin och eldsjälarna har vi påbörjat arbetet med att ställa om grönytor till ängsmark för att öka den biologiska mångfalden, tillsammans med akademin driver vi även ett projekt för att stärka den sociala hållbarheten genom att utveckla våra parker. 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.

Perioden 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 vi tillsammans med föreningslivet och näringslivet visat styrka genom krisen och burit våra byar framåt.

Samhällsutveckling arbetar kontinuerligt med markförvärv, planer och strategisk byutveckling. Under perioden vill vi lyfta fram arbetet med att utveckla Broby Station, Hanaskog centrum och Föreningsgatan i Knislinge.

Vår samlade bedömning är att våra byars attraktivitet kommer stärkas under resultatperioden, samt att gamla och nya Göingeborna ska uppleva våra byar som ännu mer välkomnande och levande.

Måluppfyllelse

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
Koncernens soliditet inkl pensionsåtagande ska uppgå till minst 25 (%)	27	–	25

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 riksplanet, 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 2,5 % av skatter och statsbidrag samt att koncernens soliditet prognostiseras bli 35 % vilket är en förbättring jämfört med tidigare år.

En viktig faktor för att få en god ekonomi är budgetföljksamhet och en långsiktig finansiell planering.

Bedömningen är att förvaltningen når de politiska målen 2023.

Omvärlden

Utvecklingen av svensk ekonomi

Jämfört med tidigare prognos är det en starkare utveckling av skatteunderlaget 2020–2022 men svagare 2023. Upprevideringen beror främst på att arbetade timmar utvecklades starkare i slutet av 2020 än väntat och att det också finns skäl att tro på starkare utveckling under andra halvåret i år. Det innebär svagare sysselsättningsutveckling 2023 än i förra beräkningen, eftersom bedömning av antalet arbetade timmar när arbetsmarknaden nått balans inte har ändrats nämnvärt.

I likhet med föregående prognos bedöms konjunkturen stärkas i Sverige 2021. En endast svag återhämtning beräknas ske i början av året, likt den svaga utveckling som präglade avslutningen av 2020. Såväl BNP som sysselsättning antas dock få bättre fart under andra halvan av 2021. Avgörande för utvecklingen blir naturligtvis pandemin, hur smittspridning, vaccinationsprogram och restriktioner fortlöper världen över. Prognososäkerheten bedöms ännu vara högre än normalt, även om det värsta av pandemin torde ligga bakom oss.

Skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario med en utdragen återhämtning av den svenska samhällsekonomin, där ett balanserat konjunkturläge inte nås förrän 2024. Det låga resursutnyttjandet i nuläget innebär en potential för hög BNP-tillväxt, när återhämtningen väl tar fart igen. Därför beräknas BNP-tillväxten ligga klart högre än den trendmässiga vid en sådan uppgångsfas, vilket medför en åtföljande förstärkning av sysselsättningen och det kommunala skatteunderlaget. Sammantaget beräknas dock återhämtningen för antalet sysselsatta bli utdragen. Andelen arbetslösa bedöms uppgå till dryga 8 procent, som genomsnitt de kommande tre åren

För 2020 visar det den lägsta skatteunderlagstillväxten på 10 år. Det är en effekt av den kraftiga konjunkturedgång pandemin utlöst. Det motverkas visserligen av omfattande utbetalningar av permitteringslön, det vill säga löneutbetalningar utan motsvarande arbetsinsats

Den konjunkturåterhämtning som inleddes under tredje kvartalet 2020 går nu på sparlåga till följd av pandemins andra våg och prognosen är att det dröjer en bit in på 2021 innan ekonomin åter får bättre fart. Andra halvåret i år bör arbetade timmar börja växa starkare.

(SKL cirkulär 20:20 Budgetförutsättningar 2021–2024)

Befolkningsutvecklingen

Befolkningsstatistiken för första halvåret 2021 bekräftar att den tidigare trenden, med stabil och under flera år mycket kraftig befolkningsökning, nu är bruten. Under första halvåret 2021 minskade invånarantalet med 35 personer och uppgick per den sista juni till 14 982. Flyttmönstren är dock i huvudsak oförändrade; vi förlorar invånare främst till andra kommuner i Skåne (-44) men även till övriga kommuner i riket, till vilka vi tappade 30 invånare under första halvåret. Antalet inflyttare från utlandet var under första bara 10 fler än antalet utflyttare, vilket är en mycket låg siffra jämfört med de senaste åren som präglats av höga inflyttningsöverskott i förhållande till utlandet. Detta bekräftar den trend vi sett sedan ett par år att inflyttningen av utrikesfödda nu gradvis avtar. Sammantaget flyttade det ut 64 fler personer än vad som flyttade in under det första halvåret, vilket ska jämföras med ett plus på 23 för motsvarande period 2020. Ett födelseöverskott på +10 kan noteras under första halvåret 2021.

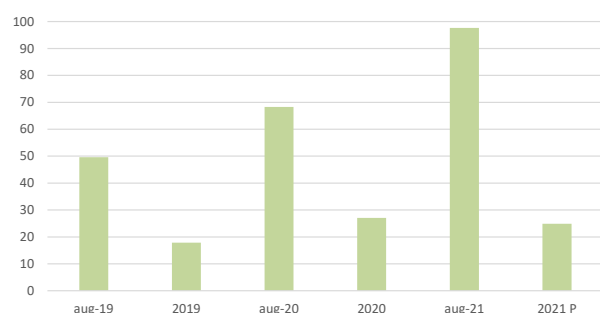
Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Årets resultat

mnkr	aug-20	2020	aug-21	2021 P
Årets resultat	68,3	27,0	97,6	24,9
Resultat utan jämförelsestörande poster	50,9	33,3	62,6	24,9

Årets resultat (mnkr)



Resultatet per den 31 augusti 2021 uppgår till 97,6 mnkr. För motsvarande period år 2020 var resultatet 68,3 mnkr. Prognostiserat resultat uppgår till 24,9 mnkr. Den stora skillnaden mellan resultatet för perioden och prognostiserat resultat beror på uppbokning av semesterlöneskuld, avsättning till pensionen, volympott, kapitalkostnadspott, indexpott samt ökat skatteunderlagsprognos utifrån slutavräkningen.

Prognosen för året är ett resultat på 24,9 mnkr vilket är 5,1 mnkr bättre än budget. Verksamheterna prognostiserar ett underskott på 4,9 mnkr, samt finansverksamheten ett överskott på 10,0 mnkr. Verksamheternas underskott är hänförligt till placeringskostnader samt hemtjänst vilket vägs upp av ett överskott på kapitalkostnads och indexpott.

De stora avvikelserna i prognosen är:

- Slutavräkning skatter: +10,0 mnkr
- Verksamheternas prognoser: -4,9 mnkr

Resultat som andel av skatter och statsbidrag

	aug -20	2020	aug -21	2021 P
Resultat som andel av skatter och statsbidrag	10,4%	2,8%	14,4%	2,5%
Verksamhetens nettokostnader	86,0%	93,1%	82,8%	92,7%
Avskrivningar	3,9%	4,6%	4,0%	5,0%
Delsumma	89,9%	97,7%	86,8%	97,6%
Finansnetto	-0,2%	-0,5%	-1,2%	-0,1%
Summa löpande kostnader	89,6%	97,2%	85,6%	97,5%
Årlig förändring nettokostnader	4,6%	5,1%	-0,2%	2,8%
Årlig förändring skatteintäkter och generella statsbidrag	8,9%	6,7%	3,3%	2,9%

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 nettokostnaderna.

Prognosen för resultatet som andel av skatter och statsbidrag är prognostiserat till 2,5 % vilket innebär att kommunen överträffar sitt finansiella mål på 2,0 %.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar enligt prognosen med 2,9 %. Nettokostnaderna ökar enligt helårsprognosen med 2,8 % 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 72 öre lägre än snittet för samarbetskommunerna i Skåne Nordost samt 33 öre högre än Skånesnittet. Jämfört med alla Sveriges kommuner är kommunens skattesats 10 öre högre.

Total skattesats, kommun och region	2021
Östra Göinge kommun	32,17
Hörby kommun	32,26
Hässleholms kommun	32,38
Kristianstads kommun	32,64
Osby kommun	33,44
Bromölla kommun	33,74
Snitt Skåne Nordost	32,89
Snitt Skåne	31,84
Snitt Sverige	32,27

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 underskott på 0,0 mnkr. Prognosen för året är ett nollresultat.

Revision

Revisionen visar för perioden ett överskott på 0,8 mnkr. Prognosen för året är ett nollresultat.

Valnämnd

Valnämnden visar för perioden ett resultat på 0,2 mnkr. Prognosen för året är ett nollresultat.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar för perioden ett underskott på 0,2 mnkr. Prognosen för året är enligt budget.

Kommundirektör

Kommundirektör redovisar ett överskott för perioden på 54,7 mnkr. Överskottet beror främst på den resurs som är avsatt för kapitalkostnader motsvarande 9,0 mnkr samt volympotten på 15 mnkr. Under året har även kommunen blivit ersatt för sjuklönkostnader på totalt 5,5 mnkr till följd av COVID-19. I överskottet ingår också en framtida kostnad på 5 mnkr för överklagande. Prognosen visar ett överskott på 20,0 mnkr. Överskottet beror på kapitalkostnader, indexuppräknings, samt lönepot.

Ekonomi och upphandling

Ekonomi och upphandling redovisar ett resultat på 0,0 mnkr för perioden. Prognosen för året är ett resultat på 0 mnkr, som är till följd av de avvikelser som finns inom verksamheterna kommer att möte varandra väl på helåret.

HR

HR redovisar för perioden ett underskott på 0,1 mnkr. Prognosen för året är ett nollresultat.

Stab

Staben redovisar för perioden ett underskott om 0,8 mnkr. Underskottet beror till viss del på engångsavgifter avseende arkivflytt som skett under året, samt personalkostnader. Prognosen för året är ett nollresultat med tanke att de kostnader som idag skapar ett underskott kommer hämtas hem på helåret.

Utbildning och arbete

Verksamhetsområde Utbildning och arbete redovisar ett underskott för perioden på 17,0 mnkr.

Avdelning förskola, skol- och barnadministration redovisar ett underskott om 3,8 mnkr. Underskottet är hänförbart till volymökning för köpta platser som kommer att kompenseras. Förskolorna redovisar ett överskott på 2,1 mnkr beroende på lägre måltidskostnader, ökade bidrag samt volymkompensation. För helåret prognosticeras ett överskott på 1,9 mnkr till huvudsak bestående av avgiftskontroll på barnomsorgsavgifter, 0,6 mnkr samt asylbidrag, 1,2 mnkr.

Avdelning grundskola redovisar ett underskott om 3,2 mnkr. Underskottet för grundskolorna uppgår till 1,1 mnkr och är relaterat till sjuklönkostnader och vikariekostnader samt minskade volymer på fritidshem. Skolschefansvar redovisar ett underskott om 0,7 mnkr hänförbart till eftersläpande intäkter. Prognosen för avdelning grundskola året ut är ett underskott på 2,3 mnkr. Prognosen innehåller överskott på asylbidrag om 1,0 mnkr Samtidigt beräknas relevantalet i grundskola och på fritids minska i förhållande till budget under hösten.

Avdelning utveckling och kvalitet visar ett överskott på 4,7 mnkr. Överskottet beror på volymjustering för köpta platser som kommer att justeras, statsbidrag, samt lägre kostnader för särskilt stöd. Prognosen vid årets slut beräknas till 2,3 mnkr på grund av ökade statsbidrag för Likvärdigt skola samt asylbidrag.

Avdelning Arbetsliv och stöd redovisar ett underskott för perioden om 16,3 mnkr. Kostnaderna för externa placeringar och familjehem, har ökat medan utbetalt ekonomiskt bistånd har minskat i förhållande till föregående år. Vakanser leder till lägre personalkostnader under året. Sammantaget visar prognosen på ett underskott på 22,3 mnkr.

Övergripande ansvar visar ett överskott om 1,5 mnkr samt en prognos på 4,4 mnkr, hänförbart till statsbidrag.

Verksamhetsområde Utbildning och arbete prognosticerar totalt ett underskott för helåret på 16 mnkr.

Hälsa och omsorg

Verksamhetsområde Hälsa och omsorg redovisar ett underskott för perioden på ca 5,3 mnkr.

Hemtjänst i egen regi redovisar för perioden ett underskott på ca 10,7 mnkr. Utifrån LOV ersättningen är kostnaderna som krävs för att utföra det antal timmar som godkännts för höga. Antalet utförda timmar ligger något lägre än i början av året när vi påbörjar sista kvartalet. Medan personalkostnaderna ligger för högt i förhållande till budgeterad Lov-ersättning. Utifrån ovanstående förväntas prognosen bli ett underskott motsvarande 11,1 mnkr. Kommunens äldreomsorgs boende och Myndighet och utveckling redovisar ett överskott på ca 5,2 mnkr. Då kommunen framförallt köpt färre särskilda boende och korttidsplatser

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet – Budgetföljsamhet

externt än budgeterat under årets första 8 månader. From augusti månad köps fler särskilda boendeplaceringar externt vilket kommer påverka prognosen negativt. Utifrån ovanstående förväntas prognosen bli ett överskott motsvarande ca 3,3 mnkr.

LSS och Socialpsykiatri redovisar ett underskott för perioden på ca 0,3 mnkr. Detta är framför allt hänförbart till ökade personalkostnader och personligt assistansärendet där beslut om avslag från försäkringskassan skett. Utifrån ovanstående förväntas prognosen bli ett underskott motsvarande ca 1,0 mnkr.

Verksamheten HSL redovisar ett överskott på ca 0,4 mnkr för perioden. Stora utmaningar avseende bemanning finns i verksamheten vilket, gör att tjänster har fått köpas in av bemanningsföretag där kostnaden blir större än budgeterat. Utifrån denna problematik förväntas prognosen bli ett underskott motsvarande 0,5 mnkr.

Övergripande ansvar redovisar ett överskott på 0,2 mnkr. Enligt prognos förväntas ett överskott motsvarande 0,4 mnkr.

Verksamhetsområde Hälsa och Omsorgs totala prognos för året är ett underskott på 8,9 mnkr utifrån ovanstående parametrar.

Samhällsutveckling

Samhällsutveckling redovisar ett överskott på 0,6 mnkr med en prognos på helåret om en budget i balans.

Serviceavdelningen går med ett underskott om 1,3 mnkr som beror på uteblivna intäkter för måltidsenheten medan fastighet går med ett underskott om 0,6 mnkr till följd av rivningen av fryshuset, kostnader för Covid-19 och skadestånd. Underskottet vägs dock till viss del upp av överskott hos resterande verksamheter inom Serviceavdelningen.

Samhällsbyggnadsavdelningen går med ett överskott om 0,2 mnkr. Detta resultat beror på ett underskott på Kultur och Fritid om 1 mnkr som är till följd av personalkostnader samt högre andel utbetalade bidrag under sommaren som stöd till föreningar efter Covid-19. Underskottet täcks dock av resterande enheter inom avdelningen där Mark och Planering har ett överskott om 0,8 mnkr till följd av lägre asfalteringskostnader under perioden.

Prognosen sätts till ett resultat om 0,0 mnkr på helåret med tanke att Serviceavdelningens kostnader för enhetschefer kommer öka under kommande period, samtidigt är diverse utvecklingsarbete inom samhällsbyggnadsavdelningen planerat att börja nu framåt. Således bör det överskott som ligger på Samhällsutveckling idag förbrukas.

Samhällsbyggnad, Tillsyn- och tillståndsnämnden

Den del av samhällsbyggnadsavdelningen som lyder under tillsyn- och tillståndsnämnden redovisar ett överskott om 0,1 mnkr. Prognosen för helåret är 0 mnkr då det underskott som idag finns på Tillsyn- och tillståndsnämnden för Miljö och Bygg enligt verksamheten kommer mötas av det överskott som genereras på Tillsyn- och tillståndsnämnden för Byggnadsinspektion.

Finans

Finans redovisar för perioden ett överskott på 55,6 mnkr. Överskottet för perioden beror på avsättning av pensioner, semesterlöneskuld, värdepapper samt slutavräkning.

Prognosen visar ett överskott på 10,0 mnkr. Överskottet är hänförbart till SKR justerade prognoser för slutavräkning.

Ekonomienhetens avslutande kommentar

Förvaltningens prognos för året är en positiv-budgetavvikelse på 5,1 mnkr. Den stora utmaningen under året är att komma tillrätta med de ekonomiska avvikelserna inom hemtjänst och IFO placeringar barn och vuxen.

De direkta kostnaderna för pandemin, COVID-19 uppgår till totalt 3,5 mnkr för perioden. Den största delen avser inköp av handsprit och skyddsutrustning men också ersättning ut till föreningar.

I de direkta kostnaderna ingår inte personalkostnader. Kommunen får fram tom september ersättning för höga sjuklönekostnader. Ingen annan ersättning som är kopplad till pandemin utgår.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Verksamheternas budgetavvikelser

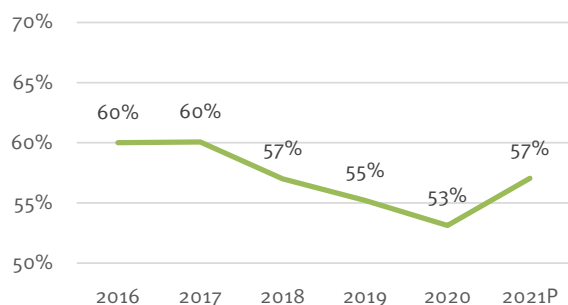
	Budget	Redov.	Period-	Budget	Prognos	Budget-
Verksamhet	aug -21	aug -21	avvikelse	2021	2021	avvikelse
			aug -21			2021
Kommunfullmäktige	-1 424	-1 434	-11	-2 137	-2 137	0
Revision	-645	-566	79	-968	-968	0
Valnämnd	-30	-7	23	-44	-44	0
Överförmyndare	-1 385	-2 391	-1 006	-2 078	-2 078	0
Kommunstyrelse	-3 883	-4 072	-189	-5 831	-5 831	0
Delsumma	-7 366	-8 469	-1 103	-11 059	-11 059	0
Kommundirektör	-56 370	-1 682	54 688	-83 884	-63 884	20 000
-Ekonomi och upphandling	-10 421	-10 479	-59	-15 651	-15 651	0
-Stab	-7 514	-8 299	-785	-11 296	-11 296	0
-HR	-7 368	-7 415	-47	-11 077	-11 077	0
Utbildning och arbete	-327 853	-344 868	-17 015	-491 990	-507 990	-16 000
Hälsa och omsorg	-171 913	-177 234	-5 321	-256 500	-265 400	-8 900
Samhällsutveckling	-47 696	-47 061	635	-70 690	-70 690	0
Tillsyns- och tillståndsnämnd	-316	-165	151	-474	-474	0
- Samhällsbyggnad	-813	-728	85	-1 222	-1 222	0
Delsumma verksamhet	-630 262	-597 930	32 333	-942 784	-947 684	-4 900
Finansiering	648 436	704 043	55 606	973 629	983 629	10 000
Summa	10 808	97 644	86 836	19 787	24 887	5 100

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 svagt nedåtgående trend gällande soliditeten. Detta är kopplat till en hög investeringsvolym. Enligt prognosen ska soliditeten uppgå till 57,1 % vilket är högre än föregående år. Den främsta anledningen till detta är kommunens resultat för perioden.

Östra Göinge hade 2020 en soliditet som var något lägre än genomsnittet i länet. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser och särskild löneskatt uppgick till 36 % för Östra Göinge, medan snittet i länet låg på 38 %. Mellan 2018 och 2020 uppvisade Östra Göinge en liknande utveckling som snittet i länet. Kommunen redovisade en förstärkt soliditet med 2 procentenheter, från 34 % till 36 %, medan den genomsnittliga soliditeten i länet förbättrades med 3 procentenheter, från 35 % till 38 %. En viktig förklaring till ökningen av soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser i länet var att pensionsförpliktelserna utanför balansräkningen sjönk under perioden. Östra Göinge hade 2020 tillsammans med Osby och Vellinge den 15:e högsta soliditeten i länet.

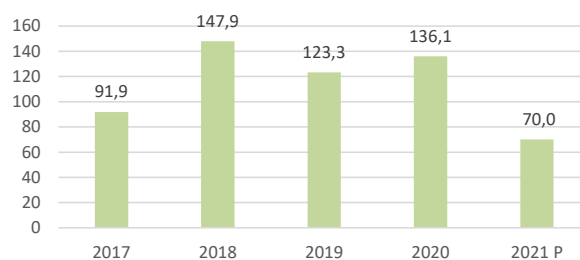
Årets nettoinvesteringar

Under perioden januari till augusti har investeringarna uppgått till 36,5 mnkr, varav 16,2 mnkr är avgiftsfinansierade verksamheten. För perioden är genomförandegraden 35,4 % (30,2 %). Prognosen för helåret 2021 är investeringar på 70,0 mnkr varav avgiftsfinansierade står för 27,0 mnkr.

Efter en för Östra Göinge kommuns del rekordhög investeringsnivå 2014 sjönk investeringsnivån tillbaka till mer normalt läge 2015 och 2016. Investeringsnivån ökade sedan 2017, för att sedan öka ytterligare till 2018-2020. Under 2021 indikerar dock investeringsnivån att vara aning lägre mer likt tidigare åren 2015 och 2016.

Periodens större investeringsprojekt avser köp av fastigheterna Doktorn 6, Hövdingen 1, Bagaren 15 och Byggleden 10. Ytterligare stora investeringar som gjorts under året avser asfaltering, reinvestering av fastigheter och VA-investeringar. Genomförandegraden för året beräknas till 45,0 % exklusive nytt avloppsreningsverk. Den nuvarande investeringsplanen gäller till och med år 2023 och förväntningen på en långsiktig investeringsplan är att genomförandegraden ökar.

Nettoinvesteringar i mnkr



Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Nettoinvesteringar

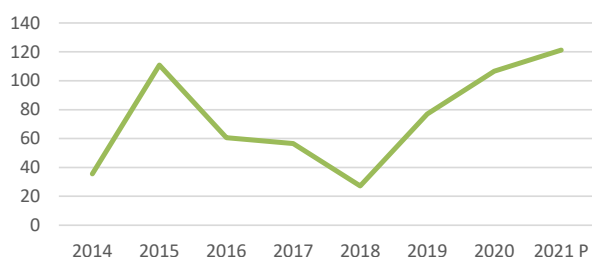
Projekt	Nettoinvestering (tkr)	Budget 2021	Prognos inkl. VA
Byarna; Broby	-1 543		
Prästavångskolans kök	-239		
Reinvesteringar fastighet	-5 336		
Nytt kommunhus	-352		
Smedjebacken ny avd	-545		
Snapphaneskolan klassrum	-325		
Föreingsgatan Knislinge	-331		
Resecentrum Knislinge	-5		
Beläggning	-3 420		
Lärmiljöer	-178		
Utsmyckning	-95		
Laddinfrastruktur	-160		
Möbler Västanvid	-49		
Broby C Dagvattenhanterin	-37		
Räddningstjänsten	-985		
VA-investeringar	-16 161		
Köp Fastigheter	-6 009		
Verksamehtens investeringar	-719		
Investeringsredovisning 2021	-36 489	-103 000	-70 000
Återanvisningar		-305 142	

Ekonomi Östra Göinge

Risk och kontroll

Likviditet och risk

Likvida medel i mnkr



Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Det 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 2021 jämfört med 2020. Orsaken är lägre investeringstakt och bidrag av engångskaraktär från staten. 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 -2020 har gjort att likviditeten normaliserats. Det som har påverkat fluktuationen i likviditeten till stor del är partiell inlösen av pensionsskulden samt investeringstakten.

Borgensåtagande

Borgen för de kommunala bolagen beräknas uppgå till 549 mnkr. Av dessa avser 223 mnkr övriga borgensförbindelser som ej är koncerninterna, vilka främst är Göingebygdens Trygga hem. Kommunen är återhållsam med att gå med på borgensåtaganden utanför koncernen. Göingehems borgensåtagande har minskat, detta till följd av amortering av lån.

mnkr	2018	2019	2020	2021P
Koncerninterna borgensåtaganden	421	422	380	325
- varav Göingehem AB	404	405	360	306
- varav Ö G Industrifastighets AB	0	0	0	0
- varav AB Östra Göinge Fast. Nr 1	0	0	0	0
- varav ÖGRAB	9	9	9	9
- varav IT kommuner i Skåne AB	8	8	11	11
Övriga borgensförbindelser	94	153	182	223
Summa borgensförbindelser	515	575	561	549

Pensioner

Totalt har kommunen pensionsförpliktelser på 202,3 mnkr, varav 13,8 mnkr är avsättningar i redovisningen och övrigt är ansvarsförbindelse som ligger utanför redovisningen. För att möta detta har kommunen en finansiell placering som per 2021-08-31 är värd 60,0 mnkr. Prognosen för de totala förpliktelserna inklusive finansiella placeringar är 156,0 mnkr där placeringarna täcker 30 % av ansvarsförbindelsen.

Den totala ansvarsförbindelsen har minskat med 128 mnkr mellan åren 2015-2019 till följd av att kommunen gjort partiell inlösen av pensionsskulden.

mnkr	2018	2019	2020	2021 P
Avsättningar	9	11	13	14
Ansvarsförbindelse	211	206	205	202
Finansiell placering, bokf. värde	33	33	33	33
Finansiell placering, markn. värde	43	50	52	60
Totala förpliktelser minus finansiell placering (marknadsvärde)	178	167	165	156

Balanskravet och god ekonomisk hushållning

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

Prognosen för året är ett resultat på 24,9mnkr. Kommunen har inga underskott att täcka ifrån tidigare år. Därmed att Östra Göinge kommun uppfyller kommunallagens balanskrav.

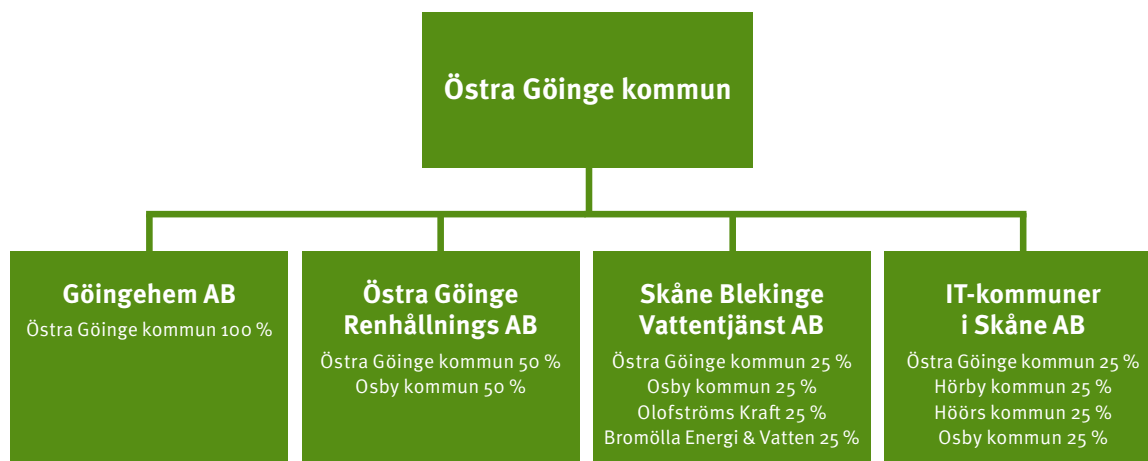
Det finansiella målet prognostiseras att uppfyllas då resultatet förväntas uppgå till 2,5% av skatter och statsbidrag samt att koncernens soliditet prognostiseras bli 35 % (30%).

Sammantaget bedöms Östra Göinge kommun ha en god ekonomisk hushållning för år 2021.

tkr	2020	2021 P
Årets resultat enligt resultaträkning	27 046	24 887
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-1 033	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-6 021	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-2 534	-7 824
Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	17 458	17 063
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-7 700	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	9 758	17 063

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, Höörns 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 koncernsammanställningen.

Kommunala bolagens omfattning

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

mnkr	aug-20	2020	aug-21
Östra Göinge kommun	68,3	27,0	97,6
Göinge AB	3,2	13,5	15,3
IT-kommuner i Skåne	-2,2	-2,6	2,4
Östra Göinge Renhållnings AB	2,7	-1,6	3,2
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	0,3	0,0	0,3

**resultat efter finansiella poster*

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

IT-KOMMUNER I SKÅNE AB

Uppdrag

IT kommuner i Skåne ABs (Unikom) verksamhet består i att, tillsammans med ägarna, utveckla tillgången till informations- och kommunikationsteknik inom ägarnas verksamheter och inom helägda bolag där så är relevant. Bolagets syfte är att erbjuda en kostnadseffektiv och säker utveckling av ägarnas verksamheter genom att samordna ägarnas inköp, förvaltning, ägande och utveckling av informations- och kommunikationsteknik.

Bolaget ska vara en aktiv part i verksamhetsutveckling och resurseffektiviteten ska komma alla ägare till gagn. Bolaget har sitt säte i Hörby.

Periodens verksamhet

Såväl Sjöbo som Bromölla kommun står inför att bli en del av Unikomfamiljen och bolaget planerar, tillsammans med respektive kommuns nuvarande IT-verksamhet, flytten av kommunernas nuvarande IT-miljöer in i Unikoms IT-miljö. Vår plan är att vara klara med båda kommunernas IT-miljöer första kvartalet 2023.

Unikoms samverkansorganisation realiserar, roller och rutiner såväl inom Unikom som inom de berörda kommunala verksamheterna håller på att falla på plats. Här pågår arbete med att ta fram gemensamma lösningar för digital signering, en digital tjänstelegitimation, och en automatiserad hantering av den sk on-boardingprocessen vid nyanställning, för att nämna några.

Leveranstiderna för digital utrustning är, som en konsekvens av pandemin, osäkra och ofta långa vilket påverkar vår leveranstid till verksamheterna.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Delårsbokslutet uppvisar ett resultat efter finansiella poster om 2411tkr. Resultatet påverkas positivt då bolaget har haft högre intäkter än förväntat samt att kapitalkostnaderna har varit lägre.

Händelser resten av året

Med anledning av det ägardirektiv som beslutades i november 2019, har vi inom bolaget arbetat fram en ny organisationsplan. Ett helt nytt område som kommer att arbeta aktivt med våra ägarkommuners digitala verksamhetsutveckling har tillkommit.

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

Arbetet med att upprätthålla IT-infrastrukturen fortlöper kontinuerligt.

Prognos för året

Progosen för året uppgår till 1 mnkr.

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 bland annat 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 om 97,6 % och ligger vid delårsbokslutet därmed strax under affärsplanens målnivå på 98 %. Lokalerna är uthyrda till 94 %, och där kan noteras en minskad uthyrningsgrad. Arbete pågår med att höja uthyrningsgraden och redovisning för helåret återkommer i årsredovisningen.

Nyproduktion av bostäder består för närvarande av ett projekt som är under uppförande, fem marklägenheter i Sibbhult. Planen är att fastigheten ska vara klar att tas i bruk i mars 2022. Flera andra projekt är beslutade och i planeringsstadiet. Det avser nya lägenheter i Broby och i Hanaskog.

Göingehem har fortsatt ett antal sökande per ledig lägenhet, men noterbart färre än för tre år sen. För närvarande har cirka 3900 personer anmält intresse i bolagets bostadskö så det intresset är relativt beständigt och på samma nivå sedan 2019.

Bolagets intäkts sida 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.

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 med ny teknik i t.ex. miljöhus, tvättstugor, ventilationsåtgärder, innebär en högre digitaliseringsgrad för arbetsmetoder och tjänsteutbud och korresponderar med intäktsmodellen.

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 75 % i augusti 2021.

Göingehem har avyttrat två fastigheter i Broby, dels den fastighet som inrymt Arbetsförmedlingen, dels den fastighet där bland annat vårdcentralen är inrymd. Göingehem har även lagt ut ett par bostadsfastigheter för försäljning.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Delårsbokslutet uppvisar ett resultat efter finansiella poster om 15 361 tkr. Årets resultat påverkas negativt av en högre vakansgrad 2,4%, flertalet vattenskador och en brandskadad fastighet. Dessa kostnadsökningar bemöts av besparingar i form av mindre planerat underhåll och ersätts av reparationer då åtgärder blir nödvändiga för att upprätthålla fastigheternas standard. Årets resultat påverkas positivt av fastighetsförsäljningar som skett under året, bland annat har två specialfastigheter i Broby avyttrats, Trädgårdsmästaren 4 och Doktorn 6.

Under året kommer även två fastigheter att rivas vilket leder till högre kostnader på grund av rivning samt att det bokförda värdet som fastigheterna är upptagna till i bokföringen kommer att påverka resultatet negativt vid utträngning. Det berör Sjömannen 8 i Broby och Åkesvägen 5, som är en del av Ringen 1 i Hanaskog.

Prognos för året

Helårsprognosen indikerar på ett resultat efter finansiella poster om 10 255 tkr. Det prognostiserade resultatet inkluderar realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar. Ägardirektivet anger att bolaget ska avkasta 4% på eget kapital exklusive nedskrivningar av nyproduktion och realisationsresultat vid avyttringar. Det prognostiserade resultatet exklusive nedskrivningar och realisationsresultat uppgår till 3 765 tkr, vilket motsvarar 4% i avkastning på eget kapital.

Händelser resten av året

I fokus under resten av året, är för Göingehem att fortsatt arbeta för att minska risken för skador i fastigheterna genom riktade renoveringsprojekt som säkerställer tätskikt i våtrummen, brandskydd och andra trygghetsskapande åtgärder för trivsel och kvalitet i bolagets bostadsområden. Fortsatt arbete med förbättrad ventilation och energioptimering pågår ständigt i bolagets fastigheter.

Ökade kostnader för sop- och avfallshantering har omhändertagits genom ett särskilt projekt för att minska dessa kostnader, likaså arbetar bolaget aktivt med att minska skador på gemensamma utrymmen i fastigheterna, särskilt i tvättstugor. Göingehem genomför ägardirektiven för bostadsbeståndet och verksamheten i övrigt.

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. Högst i prioritet finns även Hanaskog där bolaget och kommunen gemensamt arbetar med en plan för omdaning av byn, vilket innebär både rivning av fastigheter, med början i höst, och utveckling av nya bostäder och områden.

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

ÖSTRA GÖINGE RENHÅLLNINGS AB (ÖGRAB)

Uppdrag

Östra Göinge Renhållningsaktiebolag (ÖGRAB) har sedan 2012 ansvar för insamling, transport och omlastning av avfall från Östra Göinge och Osby kommuner. Styrelsens säte är i Broby.

Bolaget skall iaktta livscykelänkandet och eftersträva att vara ledande inom sitt verksamhetsområde, bland annat genom att se till att verksamheten tar sin utgångspunkt i ett miljömässigt modernt förhållningssätt. Målsättningen är att skapa lösningar för att åstadkomma kretsloppsanpassade, kostnadseffektiva och transportsnåla avfallslösningar med största möjliga hänsynstagande till miljön.

Källsorteringen är sedan länge utbyggd och etablerad, vilket innebär att invånarna får sitt avfall hämtat vid respektive fastighet, FNI. (Fastighetsnära insamling). Sammanlagt 11 fraktioner hämtas kontinuerligt, och för grovavfall och deponi kan hämtning beställas. Insamlingen sker i två flerfackskärl, så kallade 4-fack, med tillhörande mindre påhågsboxar för el-avfall, glödlampor samt batterier.

Det finns för närvarande sex återvinningscentraler i kommunerna. Återvinningscentralen i Kattarp drivs med egen personal. Osby, Lönsboda, Knislinge och Sibbhult fungerar som kombinerade centraler/stationer och bemannas genom extern entreprenad. Killebergs ÄVC sköts av Treby IF.

Periodens verksamhet

Insamling av avfall, drift av återvinningscentraler, tömning enskilda avloppsanläggningar mm har genomförts enligt gällande renhållningsordning. Information till allmänhet har i viss mån påverkats av restriktioner pga pandemin.

Information till skolor har till stor grad påverkats av restriktioner pga pandemin. Antal besök på återvinningscentraler och tömningar av slutna avloppstankar har börjat återgå till pre-pandemi nivåer. Åtgärder har vidtagits för att minska risk för smittspridning och trängsel. IT-kapacitet och redundans har förstärkts för att underlätta distansarbete och digitala mötesformer.

Ekonomisk utvärdering för perioden

Bolaget har haft en stabil ekonomi i flera år och det finns förutsättningar för fortsatt goda insamlingsresultat.

Indexhöjningen av renhållningstaxan för 2021 är 0,8 %.

Prognos för året

Helårsprognosen för ÖGRAB är ett överskott på 1,0mnkr.

Händelser resten av året

Inga större förändringar förväntas under året. Anpassningar till följd av pandemin bedöms fortsätta under en stor del av 2021. Marknaden för återvunnet material är mycket osäker och volatil vilket till stor del kopplas till effekter av pandemin i Sverige, Europa och globalt.

Regeringen har beslutat att upphäva förordningen om producentansvar för returpapper vilket innebär att ansvaret för returpapper flyttas till kommunerna från 2022.

Regeringen har beslutat om ändringar i ikraftträdande- och övergångsbestämmelserna till förordningen om producentansvar för förpackningar. Ändringarna innebär att bestämmelserna om tillståndspliktiga insamlingssystem skjuts fram till och med utgången av december år 2022. Osäkerheten om vad som kommer att gälla efter 2022 bedöms som stor.

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, minskning av fysiska möten, personal har utgått från sina anläggningar för att undvika större grupperingar och regelbundna avstämningar via digitala möten med driftledare. Vårt förhållningssätt till pandemin har hittills varit framgångsrikt och vårt uppdrag har därför kunnat utföras enligt plan.

Under sommaren rådde bevattningsförbud i Osby kommun då vattenproduktionen var 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 har varit part i två pågående tvister, dels VA-utbyggnaden av Kollandsvik, dels ramavtal för högtrycksspolning och slamsugning. Vi söker fortlöpande personal till SBVT, rekryteringen är utmanande då efterfrågad kompetens saknas i marknaden.

Sedan en tid tillbaka upplever vi materialbrist på våra insatsvaror vilket får till följd kraftiga prisökningar och förseningar. 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 88 mnkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 337 tkr.

Budgerade driftkostnader 2021 som bolaget hanterar uppgår till totalt ca 69 mnkr. Självkostnadsprincipen tillämpas, huvudmännen debiteras faktiska nedlagda kostnader i respektive kommun. Utöver VA-verksamheten utför bolaget externa tjänster till respektive kommun. Budgerade investeringar

2021 som bolaget hanterar uppgår totalt till ca 83 mnkr, medan prognosen uppgår till ca 70 mnkr. Bolaget för löpande en dialog med huvudmännen om projektens genomförande och tidplan samt eventuella förändringar.

Prognos för året

Avvikelse inom huvudmännens 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 1097 tillsvidareanställda medarbetare (1007 årsarbetare) och 247 medarbetare med tidsbegränsade månadsanställning (203 årsarbetare) den 31 augusti 2021. Av dessa medarbetare är 1032 kvinnor och 312 män. Detta är en ökning av antal tillsvidareanställda med fyra medarbetare, samt en ökning av tidsbegränsade månadsanställda med 17 medarbetare jämfört med 2020.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för kommunens månadsavlönade medarbetare är 91,8 % och medelåldern för kommunens anställda är 44 år.

Den kommunala sektorn har en fortsatt utmaning att kompetensförsörja. Kommunen måste arbeta brett med att rekrytera, bibehålla och utveckla medarbetarnas kompetens. Ökad digitalisering och användning av tekniska lösningar är en förutsättning för att klara det kommunala uppdraget och kommunens medarbetare måste utvecklas tillsammans med tekniken. Samarbete med andra aktörer är väsentlig för framgång, bland annat samarbete genom IT-kommuner i Skåne AB för att lösa de utmaningar som finns i samband med den digitala utvecklingen.

Arbetet med heltidsfrågan fortsätter och det nya avtalet med kommunal har medfört att kommunen fått lite mer tid till att genomföra implementeringen i hela organisationen och genomförandet behöver vara klart först år 2024. Avtalet innebär att alla medarbetare inom kommunals område ska erbjudas heltidsanställning.

Frisknärvaro

Den totala frisknärvaron i Östra Göinge kommun är 93,5 % för innevarande år, det vill säga från januari 2021 till och med juli 2021, vilket är en ökning med 0,3 procentenheter jämfört med samma period år 2020. Detta sett i skuggan av en pågående pandemi.

Långtidssjukskrivna (mer än 60 dagar) utgör 27,2 % av andelen sjukskrivna vilket är en ökning jämfört med föregående år då andelen var 26,4 %. Tidigare har vi sett en årlig minskning sedan 2018 då andelen var 38,1 %.

Frisktalen har påverkats av den pågående pandemin då medarbetare uppmanats att stanna hemma vid minsta symptom. Även smittspärning har medfört att medarbetare inte kunnat vara i arbete och att vaccinationer ibland medfört frånvaro på grund av smärre biverkningar. De långa sjukskrivningarna arbetar vi kontinuerligt med för att antingen få medarbetare tillbaka i arbete till befintlig tjänst eller vidare till ett annat arbete.

Under våren 2021 har ett IT-stöd för rehabiliteringsarbetet implementerats. Cheferna kommer att få påminnelser via systemet och det kommer att finnas en samlad dokumentation tillgänglig även om ansvarig chef byts ut.



Räkenskaper



Östra Göinge kommun

Resultaträkning

tkr		Redov. aug-20	Redov. aug-21	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021
Verksamhetens intäkter	not 1	174 083	161 320	257 758	168 307	168 307
Verksamhetens kostnader	not 2	-740 204	-724 806	-1 161 618	-1 089 443	-1 094 344
Avskrivningar	not 3	-25 723	-27 211	-44 896	-49 528	-49 528
Verksamhetens nettokostnad		-591 844	-590 696	-948 756	-970 663	-975 564
Skatteintäkter	not 4	376 842	396 360	561 225	578 787	588 787
Generella statsbidrag och utjämning	not 5	281 812	284 040	410 139	410 586	410 586
Verksamhetens resultat		66 810	89 704	22 608	18 710	23 809
Finansiella intäkter	not 6	2 071	8 270	5 157	2 783	2 783
Finansiella kostnader	not 7	-563	-331	-719	-1 706	-1 706
Resultat efter finansiella poster		68 318	97 643	27 046	19 787	24 887
Extraordinära poster (netto)		0	0	0	0	0
Skattekostnader		0	0	0	0	0
Årets resultat		68 318	97 643	27 046	19 787	24 887

Östra Göinge kommun

Kassaflödesanalys

tkr		Bokslut 2020	Redov. aug-21	Prognos 2021
Den löpande verksamheten				
Årets resultat		27 046	97 643	24 887
Justering för av- och nedskrivningar	not 3	44 896	27 845	49 528
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	not 9	2 665	0	0
Ökning (+)/minskning (-) av periodiserade anslutningsavgifter		7 971	7 539	6 770
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga fordringar		7 693	-9 792	-14 688
Ökning (-)/minskning (+) av förråd och varulager		-70	178	267
Ökning (+)/minskning (-) av kortfristiga skulder		50 973	-45 990	-68 985
Kassaflöde från den löpande verksamheten		141 174	77 423	-2 221
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		42		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-112 325	-62 849	-70 000
Förvärv av finansiella tillgångar			-43	
Avyttring av immateriella anläggningstillgångar				
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		626		
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-111 657	-62 892	-70 000
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	not 11			
Amortering av skulder för finansiell leasing	not 12			
Amortering av långfristiga skulder				
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0	0
Förändring av likvida medel		29 517	14 531	-72 221
Likvida medel vid årets början		77 197	106 714	121 245
Likvida medel vid periodens slut		106 714	121 245	49 024

Östra Göinge kommun

Balansräkning

tkr		Kommunen	
TILLGÅNGAR		Redov. aug -21	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	not 13	135	135
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 10, 14	858 844	822 354
Maskiner och inventarier	not 15	29 918	29 918
Finansiella anläggningstillgångar	not 16	22 812	22 812
Summa anläggningstillgångar		911 709	875 219
Omsättningstillgångar			
Förråd mm	not 17	160	338
Fordringar	not 18	81 094	42 932
Kortfristiga placeringar	not 19	60 159	52 335
Kassa och bank (likvida medel)		121 245	106 714
Summa omsättningstillgångar		262 658	202 319
SUMMA TILLGÅNGAR		1 174 368	1 077 538
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	not 20		
Årets resultat		97 643	27 046
Resultatutjämningsreserv		57 200	49 500
Övrigt eget kapital		515 250	495 905
Summa eget kapital		670 094	572 450
Avsättningar			
Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser	not 21	13 815	12 581
Övriga avsättningar		7 188	6 982
Summa avsättningar		21 003	19 563
Skulder			
Långfristiga skulder	not 22	253 976	245 878
Kortfristiga skulder	not 23	229 295	239 647
Summa skulder		483 271	485 525
SUMMA EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 174 368	1 077 538
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
Ansvarsförbindelser			
Borgen och övriga ansvarsförbindelser	not 24	548 600	561 481
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar	not 25	202 387	204 861

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen			
	Redov. aug -20	Redov. aug -21	Budget 2021	Prognos 2021
1. Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	7 445	9 809	14 403	14 403
Taxor & avgifter	38 616	39 054	59 264	59 264
Hyror & arrende	9 573	10 122	13 145	13 145
Bidrag	101 492	91 930	67 491	67 491
Försäljning av verksamhet & konsulttjänster	14 970	8 799	13 681	13 681
Realisationsvinster	767	806		
Försäkringsersättningar	1 108	389	324	324
Övriga intäkter	113	412		
Summa	174 083	161 320	168 307	168 307
<i>varav jämförelsestörande poster</i>				
- Realisationsvinst	767	806		

	Redov. aug -20	Redov. aug -21	Budget 2021	Prognos 2021
2. Verksamhetens kostnader				
Löner & sociala avgifter	-407 570	-427 277	-647 410	-652 311
Pensionskostnader	-27 198	-28 903	-20 025	-20 025
Köp av huvudverksamhet	-159 054	-145 221	-256 977	-256 977
Övriga tjänster	-43 621	-24 805	-46 270	-46 270
Lämnade bidrag	-26 551	-28 642	-30 741	-30 741
Lokalkostnader	-31 261	-29 668	-44 163	-44 163
Inköp av anläggning & underhållsmaterial	-1 420	-966	-584	-584
Realisationsförluster & utrangeringar	-189			
Bolagsskatt				
Övriga kostnader	-43 340	-39 326	-43 273	-43 273
Summa	-740 204	-724 806	-1 089 443	-1 094 344
<i>varav jämförelsestörande poster</i>				
- Partiell inlösen pensionsskuld				
- Realisationsförlust	189			

	Redov. aug -20	Redov. aug -21	Budget 2021	Prognos 2021
3. Avskrivningar				
Immateriella anläggningstillgångar	-28	-43	-65	-65
Byggnader mm	-22 388	-25 249	-37 911	-37 911
Inventarier och maskiner	-3 308	-1 919	-11 552	-11 552
Nedskrivning reala anläggningstillgångar				0
Summa	-25 723	-27 211	-49 528	-49 528
<i>varav jämförelsestörande poster</i>				
- Nedskrivning av verksamhetsfastigheter				

Avskrivningar enligt plan är beräknad på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden.

Den ekonomiska livslängden utgör grunden för bedömningen av avskrivningstidens längd.

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

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

Mark förutsätts ha en obegränsad livslängd.

Genomsnittlig avskrivningstid är 32år. Samtliga fastigheter är komponentindelade

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen			
	Redov. aug -20	Redov. aug -21	Budget 2021	Prognos 2021
4. Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	383 728	385 858	578 787	578 787
Preliminär slutavräkning innevarande år	-3 682	7 548		7 500
Slutavräkningsdifferens föregående år	-3 203	2 954		2 500
Summa	376 842	396 360	578 787	588 787
5. Statlig utjämning & generella statsbidrag				
Inkomstutjämningsbidrag	166 970	167 475	250 403	250 403
Kostnadsutjämningsbidrag	47 549	55 655	83 483	83 483
Strukturbidrag				
Regleringsbidrag	10 243	29 723	44 632	44 632
Bidrag LSS-utjämning	2 876	3 779	6 478	6 478
Kommunal fastighetsavgift	17 061	20 274	25 590	25 590
Generella bidrag från staten	37 113	7 134		
Summa	281 812	284 040	410 586	410 586
Regleringsavgift				
Summa	0	0	0	0
Summa totalt	281 812	284 040	410 586	410 586
6. Finansiella intäkter				
Räntor likvida medel	31	67		
Borgensavgifter	1 140	0	1 982	1 982
Avkastning kapitalförvaltning	174	7 824		
Övriga finansiella intäkter	726	379	801	801
Summa	2 071	8 270	2 783	2 783
7. Finansiella kostnader				
Räntor lån	-372	-123	-1 451	-1 451
Ränta pensionsskuld	-78	-104	-15	-15
Övriga finansiella kostnader	-113	-103	-240	-240
Summa	-563	-331	-1 706	-1 706
8. Skattekostnader				
Aktuell skatt enligt bolagens årsredovisningar				
Uppskuten skatt enligt bolagens årsredovisningar				
Uppskjuten skatt obeskattad reserv				
Summa	0	0	0	0

Östra Göinge kommun

Noter

		Kommunen		
	Redov. aug -20	Redov. aug -21	Budget 2021	Prognos 2021
9. Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
Pensionsskuldens förändring				
Övriga avsättningar				
Reavinst anläggningstillgångar				
Reaförlust anläggningstillgångar				
Övriga ej likviditetspåverkande poster				
Summa	0	0	0	0

	Redov. aug -20	Redov. aug -21	Budget 2021	Prognos 2021
10. Investeringsverksamheten				
Investering i immateriella anläggningstillgångar				
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-82 514	-36 489	-326 928	-70 000
Investeringsbidrag, materiella anläggningstillgångar				
Försäljning av materiella anläggningstillgångar				
Investering i övriga finansiella anl tillgångar				
Försäljning av övriga finansiella anl tillgångar				
Summa	-82 514	-36 489	-326 928	-70 000

	Redov. aug -20	Redov. aug -21	Budget 2021	Prognos 2021
11. Nyupptagna lån				
Långfristiga lån				
Summa	0	0	0	0

	Redov. aug -20	Redov. aug -21	Budget 2021	Prognos 2021
12. Amortering av lån				
Långfristiga lån				
Summa	0	0	0	0

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -21	Bokslut 2020
13. Immateriella tillgångar		
Anskaffningsvärde		
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	12 011	12 011
Årets anskaffning		
Årets försäljning/utrangering		
Omklassificering annat tillgångsslag		
Utgående balans	12 011	12 011
Ack av- och nedskrivning		
Ack avskr vid årets ingång	-11 876	-11 834
Ack avskrivning försäljning/utrangering		
Årets avskrivningar	0	-42
Utgående balans	-11 876	-11 876
SUMMA	135	135
	Redov. aug -21	Bokslut 2020
14. Mark & byggnader		
Anskaffningsvärde		
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	1 234 254	1 143 155
Årets anskaffning		97 120
Erhållen inv intäkt		
Årets nedskrivningar		-6 021
Årets försäljning/utrangering		
Omklassificering annat tillgångsslag		
Utgående balans	1 234 254	1 234 254
Ack av- och nedskrivning		
Ack avskr vid årets ingång	-488 249	-463 565
Ack avskrivning försäljning/utrangering		
Årets avskrivningar	0	-24 684
Utgående balans	-488 249	-488 249
Pågående ny- till- och ombyggnad	112 838	76 349
SUMMA	858 844	822 354
	Redov. aug -21	Bokslut 2020
15. Maskiner & inventarier		
Anskaffningsvärde		
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	166 847	161 588
Årets anskaffning		5 885
Erhållen inv intäkt		
Årets nedskrivningar		
Årets försäljning/utrangering		-626
Omklassificering annat tillgångsslag		
Utgående balans	166 847	166 847
Ack av- och nedskrivning		
Ack avskr vid årets ingång	-136 929	-131 989
Ack avskrivning försäljning/utrangering		
Årets avskrivningar		-4 940
Utgående balans	-136 929	-136 929
SUMMA	29 918	29 918

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -21	Bokslut 2020
16. Finansiella anläggningstillgångar		
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		
Summa	22 812	22 812

	Redov. aug -21	Bokslut 2020
17. Förråd		
Lager skogsförvaltning		
Tomter till försäljning, exploateringsverksamhet		
Övrig förrådsverksamhet	160	338
Summa	160	338

	Redov. aug -21	Bokslut 2020
18. Fordringar		
Kundfordringar	4 327	5 208
Fordringar hos anställda	49	14
Fordringar hos staten		1 340
Momsfordran	8 336	6 030
Skattefordran	3 155	6 707
Övr. förutbetalda kostn och upplupna intäkter	65 228	23 634
Summa	81 094	42 932

	Redov. aug -21	Bokslut 2020
19. Kortfristiga placeringar		
Svenska aktier o andelar marknadsvärde IB	8 604	8 604
Svenska aktier o andelar marknadsvärde UB	23 673	18 747
Värdeförändring	15 069	10 143
Utländska aktier o andelar marknadsvärde IB	3 850	3 850
Utländska aktier o andelar marknadsvärde UB	14 025	11 303
Värdeförändring	10 175	7 453
Svenska räntebärande papper marknadsvärde IB	20 662	20 662
Svenska räntebärande papper marknadsvärde UB	22 461	22 285
Värdeförändring	1 800	1 624
Summa	60 159	52 335

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -21	Bokslut 2020
20. Eget kapital		
Resultatutjämningsreserv	57 200	49 500
Ändrad redovisningsprincip		
Årets resultat	97 643	27 046
Övrigt eget kapital	515 250	495 905
Summa	670 094	572 450

	Redov. aug -21	Bokslut 2020
21. Avsättningar		
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt		
Avsättningar för pensioner exklusive ÖK-SAP *		
Ingående värde	12 581	10 524
Ränte- & basbeloppuppräknig	104	302
Utbetalningar	-379	-475
Intjänad PA-KL		
Sänkning av diskonteringsränta		
Nyintjänade	1 258	2 196
Övrigt	251	34
Summa	13 815	12 581

Avsättningar för pensioner avseende ÖK-SAP inkl löneskatt		
Ingående värde		
Ränte- & basbeloppuppräknig		
Utbetalningar		
Sänkning av diskonteringsränta		
Övrigt		
Summa	0	0

Övriga avsättningar		
Ingående värde		
Avsättning skatter obeskattad reserv		
Avsättning återställningsfond		
Övriga avsättningar	7 188	6 982
lanspråktagande av avsättning till återställningsfond		
Summa	7 188	6 982
Summa totalt	21 003	19 563

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -21	Bokslut 2020
22. Långfristiga skulder		
Lån	157 300	157 300
Vatten & avloppsfond	47 245	39 706
Periodiserade investeringsbidrag	13 137	36 294
Förutbetalda anslutningsavgifter	36 294	12 578
Övriga låneskulder		
Summa	253 976	245 878

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

Uppgifter om lån

Genomsnittlig ränta	0,09%	0,18%
Genomsnittlig räntebindningstid	rörlig ränta	rörlig ränta
Lån som förfaller inom:		
- 1 år		97 300
- 2-3 år		
- 3-5 år		
- senare än 5 år	157 300	60 000

	Redov. aug -21	Bokslut 2020
23. Kortfristiga skulder		
Kortfristiga skulder till kreditinstitut		
Leverantörsskulder	12 399	33 267
Momsskuld	2 147	
Personalens skatt, avgift och löneavdrag	11 626	11 718
Övriga kortfristiga skulder	1 331	894
Skulder till anställda		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	201 792	193 768
Summa	229 295	239 647

	Redov. aug -21	Bokslut 2020
24. Borgen & övriga ansvarsförbindelser		
Koncerninterna borgensåtaganden	325 379	379 780
- varav Göinge AB	305 775	360 176
- varav Ögrab	8 500	8 500
- varav IT kommuner i Skåne AB	11 104	11 104
Övriga borgensförbindelser	223 221	181 701
Summa	548 600	561 481

Östra Göinge kommun

Noter

	Kommunen	
	Redov. aug -21	Bokslut 2020
25. Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser inkl löneskatt		
Ingående värde	204 861	205 458
Försäkring IPR		
Ränte- & basbeloppuppräkning	3 008	6 046
Utbetalningar	-9 487	-14 678
Sänkning av diskonteringsränta		
Bromsen		
Aktualisering		
Övrigt	2 860	6 957
Förtroendevalda	1 145	1 078
Summa	202 387	204 861

	Redov. aug -21	Bokslut 2020
26. Leasingkostnader		
Operationella leasingavtal		
- inom ett år (2020)	11 571	11 291
- inom 2-5 år (2021-2024)	31 917	31 917
- senare än 5 år	55 008	55 008
Summa	98 496	98 216

	Redov. aug -21	Bokslut 2020
27. Revisionskostnader		
Revisionskostnader	359	165
Summa	359	165



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 anläggningskapitalet.

FINANSIELL LEASING

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

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

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

KAPITALKOSTNADER

Samlingsbegrepp för avskrivning och internränta.

KASSAFLÖDESANALYS

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

KASSALIKVIDITET

Beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt.

KORTFRISTIG FORDRAN/SKULD

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

LIKVIDA MEDEL

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

LÅNGFRISTIG FORDRAN/SKULD

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

NETTOINVESTERINGAR

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

NETTOKOSTNADER

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

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

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

PERIODISERING

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

RESULTATRÄKNINGEN

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

RÖRELSEKAPITALET

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

SKULDSÄTTNINGSGRAD

Beskriver hur stor del av tillgångarna som är skuldfinansierade.

SOLIDITET

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

ÅRSARBETARE

Totalt antal arbetade timmar omräknat till heltidsanställda.

Redovisningsprinciper

Redovisning och finansiell analys

Redovisningsprinciper

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

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

Kommunens redovisningsprinciper har varit de samma sedan 2013.

Intäktsredovisning

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

- Barn- och äldreomsorgsintäkter samt intäkter för hyror redovisas för den period de avser.
- Avgifter fjärrvärme regleras enligt självkostnadsprincipen. Intäkter som överstiger kostnaderna minskas och redovisas som en förutbetalad intäkt.
- Överskjutande intäkter för vatten och avlopp redovisas i en VA-fond som en långfristig skuld.
- Anslutningsavgifter och investeringsbidrag redovisas initialt som en skuld och intäktsredovisas i samma takt som investeringens nyttjandeperiod.
- Bidrag som kräver motprestation och återrapportering redovisas i den period då kostnaderna har uppkommit.
- Generella statsbidrag och utjämning redovisas enligt konstantmetoden, 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. Interräntan 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 pensionskulden. 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 de allmänna valen vart fjärde år. Kommunfullmäktige är ytterst ansvarigt för den kommunala verksamheten och har exklusiv beslutanderätt i frågor av principiell natur eller i frågor som annars är av större vikt, till exempel budget och skatt. Fullmäktige utser i sin tur kommunstyrelse och de övriga nämnder som behövs för att sköta förvaltningen av den kommunala verksamheten.

Kommunfullmäktige fastställer inriktningen för den långsiktiga utvecklingen av kommunen och dess verksamheter. Kommunfullmäktiges presidium leder, planerar och följer upp de tillfälliga beredningarnas arbete. Presidiet ansvarar också för övergripande samordning av politisk verksamhet i kommunen.

Periodens verksamhet

Nuvarande mandatperiod för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen inleddes i november 2018. År 2021 har både varit ett år som präglats av förändringar men också av viss stiltje i det planerade arbetet. Delåret har handlat en del om att finna en arbetsform för presidiet och dess nya ansvarsuppgifter. Fullmäktiges arbete har också påverkats av den pandemin som präglat samhället under stora delar av året.

Sedan april 2020 har fullmäktige sammanträtt med ett minskat antal deltagare, detta har fortsatt under 2021. Antalet debatter om de prioriterade områdena i kommunen har också minskats i syftet att hålla mötena så korta som möjligt, också med syftet att minska smittspridningen. I slutet av år 2020 fattade kommunfullmäktige beslut om att införa möjligheten att delta på distans vid kommunfullmäktige- och nämndsammanträden.

Resten av året

Under år 2021 kan vi behöva hitta nya arbetsmetoder för att inte låta denna stiltje i vårt demokratiska arbete fortgå. Pandemin och dess samhällsstörningar kan komma att påverka oss året ut, och för motverka att ännu mer av vårt arbete ska pausas måste vi våga tänka om och prova nya arbetssätt. Även vidareutbildningar av förtroendevalda, debatter kring kommunens prioriterade områden, och fortsatt arbete med presidiets och gruppleदारforums roller står på agendan.

Valnämnd, Överförmyndare

Valnämnd

Uppdrag

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

Länsstyrelsen, Valmyndigheten och riksdagens valprovsningsnämnd har översikt över nämndens valarbete.

Periodens verksamhet

Under år 2020 har valnämnden i princip inte bedrivit någon verksamhet eftersom vi har befunnit oss mitt emellan två valperioder. Valkansliet har istället arbetat med att dokumentera rutiner och se över processer inför RKL-valet år 2022.

Resten av året

Under år 2021 kommer valnämndens verksamhet så sakteliga att återupptas eftersom det praktiska arbetet inför valet år 2022 inleds då. Valkansliet påbörjar en översyn av valnämndens styrdokument under första halvåret år 2021 för att därefter intensifiera arbetet under hösten år 2021.

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

Under år 2020 har överförmyndarverksamheten mottagit mycket beröm från kunderna. Kompetensutveckling har skett genom att överförmyndaren deltagit på utbildningar. En utmaning har dock varit att det under året blivit en vakans i form av att en biträdande överförmyndare saknas och att det varit en hög personalomsättning på handläggare. Det har tillkommit många nya ärenden i Östra Göinge under år 2020, och det har blivit svårare att rekrytera nya goda män.

Resten av året

Under 2021 kommer fokus ligga på att behålla och utöka det höga förtroendet från kunderna, att få en biträdande överförmyndare på plats, och få en stabil personalbemanning.

Kommunstyrelse

Kommundirektör

Uppdrag

Kommundirektören ansvarar för att politiska besluts- och målformuleringar omsätts i praktisk handling. En väl fungerande ledningsorganisation är en förutsättning för detta. I förvaltningsledningen ingår kommundirektör, cheferna för de tre verksamhetsområdena och cheferna för de tre ledningsavdelningarna.

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

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har en ny kommundirektör tillträtt:
Merete Tillman.

Året har hittills fortsatt påverkats 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 och vaccinationen är i full gång.

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. Den ansökan om överprövning som lämnades in i samband med upphandlingen av byggtreprenör hanteras av förvaltningsrätten. I ansökan om bygg- och rivningslov för kommunhuset har regionmuséet i Kristianstad fått i uppdrag att utvärdera om vårt nuvarande kommunhus har historiska, kulturhistoriska, miljömässiga eller konstnärliga värden. Detta behöver dock ställas i förhållande till lagenliga arbetsmiljökrav och de behov som kommunens verksamheter har av lokaler som ger förutsättningar för effektivt arbete och tillgänglighet för kommunens medborgare

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 kring 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 inköpsfrågor.

Avdelningen skall säkerställa kompetens, effektivitet och behovsriktad kommunikation inom områdena. I uppdraget ingår att stödja den interna organisationen, styrelser samt andra externa samarbetspartners i inköp - 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 byggtreprenader, samt tillhörande delprocesser. Processmålen är bland annat att anskaffa de varor, tjänster och byggtreprenader som kommunens verksamheter behöver med rätt kvalitet, vid rätt tillfälle och till rätt totalkostnad.

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.

Händelser av väsentlig betydelse

Ekonomi har under året bildat en gemensam ekonomiserviceenhet tillsammans med Osby kommun med säte i Broby. Målet med den gemensam ekonomiserviceenheten är att minska sårbarheten i den enskilda kommunen samt få en kostnadseffektiv expertfunktion för redovisning och systemadministration.

Under året har nya samverkansavtal kring inköp och upphandling tecknats med Hörby kommun, Höörs kommun samt Bromölla kommun. Upphandlingsenheten har utökat sin verksamhet och anställt fyra nya medarbetare.

Resten av året

Ekonomiserviceenheten kommer anställa en redovisningschef. Det blir en nyckelroll för att nå målet kring en expertfunktion för redovisning och systemadministration. Introduktionen av nya medarbetare samt kartläggning av processer kommer ske fortlöpande.

Controllerfunktionen är under utveckling för att kunna möta framtidens behov från verksamheterna. Fokus kommer vara att utveckla den analytiska förmågan följa upp, stötta styrningen och skapandet av strategier till verksamheterna.

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

Kommunstyrelse

Stab

Uppdrag

Stabsavdelningen är förvaltningens centrala stöd och ledningsfunktion. I avdelningen ryms, kansli, kundtjänst, kommunikation, strategisk planering och utredning samt säkerhet.

Kundtjänst är den enhet som oftast har den första kontakten med kommunens kunder via ett telefonsamtal eller ett personligt möte. Enheten är förvaltningens förlängda arm i enklare handläggning så som parkeringstillstånd eller torghandel.

Kommunikationsenheten stöttar ledningen och verksamheterna i att kommunicera ut det som är på gång i respektive verksamhet. Enheten ansvarar även för kommunens webb och grafiska profil.

Kanslienheten säkerställer den politiska processen. Samordningsansvar för GDPR, arkiv och informationssäkerhet ryms inom enheten. Central registratur samt systemadministration för kommunens centrala ärende- och dokumenthanteringssystem hanteras på enheten.

Strategisk planering och utredning säkerställer den strategiska omvärldsbevakningen med fokus på kommunens långsiktiga utveckling samt genomför kvalificerade utredningar som grundar sig i kommunens prioriterade områden, arbetar med externa finansieringslösningar samt agerar processledare. Inom säkerhetsenheten ryms kommunens övergripande säkerhetsarbete, krisberedskap, civilt försvar, säkerhet och trygghet.

Händelser av väsentlig betydelse

Enheten kundtjänst flyttades över till stabsavdelningen från 1 mars 2021 efter att ha varit placerad under verksamhetsområdet Samhällsutveckling. Under våren har byte av teleoperatör skett och numera har kommunen Telenor. Rekrytering har genomförts och i slutet av augusti kommer det återigen att vara full styrka på kundtjänst.

Kommunikation har precis som kundtjänst flyttats över till stabsavdelningen from 1 mars 2021 efter att ha varit placerad under verksamhetsområdet Samhällsutveckling. Under perioden har ett internt arbete pågått där roller och arbetsuppgifter mellan medarbetarna har justerats något. Under perioden har kommunikation haft mycket arbete kopplat till pandemin. Fokus har varit på att kunna erbjuda medborgare och besökare en "Plan B" där vi berättar om olika ställen att besöka ifall den plats man befinner sig på har många besökare. Allt för att vi ska kunna hålla ett hjärtligt avstånd. Dessutom är en kommunikationsplan upprättad kopplat till den nya visionen.

Kanslienheten har ägnat stor del åt förberedelser inför upphandlingen av ett nytt ärende- och dokumenthanteringssystem, en gemensam upphandling med Osby, Höör och Hörby.

Kommunens fysiska centralarkiv har transporterats över till Blekingearkivet och en överenskommelse med Skånearkiv har slutits om överföring av de enskilda arkiven. Samtal om utökat samarbete inom överförmynderiverksamheten har inletts med Osby och Höörs kommun.

Strategisk planering och utredning har ägnat sig åt att ta fram ett bokslut för Göingemodellen, en tillbakablick på den resa som Östra Göinge har gjort sedan införandet av styr och ledningsmodellen. Dessutom har arbetet med att ta fram en ny vision för Östra Göinge slutförts. Förberedelser inför ett nytt kommunhus har lett till att ett flertal projektgrupper har initierats med bland annat fokus på inre miljön där digital teknik är en av delarna. En ny enkät kopplat till ett förändrat arbetssätt under pandemin har skickats ut till medarbetare, just för att se pandemins påverkan på våra framtida arbetssätt.

Samarbetet med Osby kommun, inom säkerhet och beredskap, har sagts upp. En ny funktion och enhet är inrättad inom stabsavdelningen. Krisledningsarbetet kopplat till pandemin (covid19) har varit aktivt även under denna period men har trappats ner succesivt för att sedan kunna avslutas. Förutom pandemi pågår arbetet med signalskydds samt upphandling av larmtjänster.

Resten av året

Planeringen inför ett nytt kommunhus kommer att påverka förvaltningen och framförallt stabsavdelningen i hög grad. Ett nytt kommunhus kommer att leda till nya arbetssätt. Det fysiska arkivet har flyttats och hanteringen av papper kommer att ses över. Allt tyder på att förvaltningen behöver snabba på processen kring en övergång till en alltmer digital hantering och framförallt förvaring av handlingar.

Ökad samverkan ses som en framgångsfaktor för att hamna på rimliga kostnader, öka effektiviteten samt stärka kvaliteten mot kund. Samarbeten mellan IT-bolagets ägarkommuner har många fördelar och är något som bör eftersträvas.

En rådande pandemi har dessutom resulterat i en ökad användning av digitala verktyg där digitala möten är en ny vardag för både medarbetare och kunder. En ny vardag som ställer högre krav på informationssäkerhet.

Framtidens alltmer digitala arbetssätt ställer krav på våra medarbetare och kunder. Fokus ligger på att kunden ska få en enklare vardag genom digitala lösningar. För medarbetaren innebär det förändrade arbetssättet nya utmaningar i de interna processerna.

Den nya visionen "Här växer stolta göingar" är en trigger för förvaltningen och politiken där vi tillsammans ska sträva efter att lyfta inte bara oss utan även våra medborgare.

Kommunstyrelse

HR

Uppdrag

HRs 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.

Händelser av väsentlig betydelse

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, arbetsätt, 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, musikskolan, Kommunala aktivitetsansvaret (KAA), feriearbetet, individ- och familjeomsorg (IFO) och arbetsmarknadsfrågor.

Händelser av väsentlig betydelse

En bra start i livet

Skolverkets analys av kommunens elevunderlag visar att skolorna har ett stort kompensatoriskt uppdrag vilket ställer krav på planering och insatser. Vilket även belystes i skolinspektionens kvalitetsgranskning under våren. Rapporten visar att det sker ett gott arbete kring resursfördelning och det kompensatoriska arbetet, men fortsatt arbete och förståelse kring skillnaderna mellan flickor och pojkars resultat och mående måste göras.

Analysen av vårterminens måluppfyllelse visar att eleverna i årskurs 9 ligger kvar på samma låga nivåer som tidigare. I början av året tvingades högstadiet övergå till fjärr- och distansstudier helt eller delvis pga. pandemiläget, samtidigt som det har varit strikta rekommendationer på att stanna hemma vid symptom något som har inneburit att vissa inplanerade insatser ex. riktad stöd till elever ej kunnat genomföras enligt plan vilket inte har gynnat undervisningen och måluppfyllelsen. Därför är det positivt att många elever valde att delta på årets lovskola, vilket innebar att elever läste upp sin behörighet till gymnasiet.

Perioden har precis som föregående präglats av pandemin, då gymnasie- och vuxenutbildningen skett helt eller delvis på distans under vårterminen. Trots det är måluppfyllelsen på SFI högre än föregående år. Detta kan bero på att fler elever upplever studiero och att närvaron ökar när undervisningen sker digitalt. Samtidigt börjar vi se att fler elever inte klarar av att fullfölja sin studieplan pga. utebliven närundervisning och en minskad motivation då man inte träffar lärare och elever på plats.

Ett projekt i samarbete med Skolverket har startat upp i förskola, gymnasiet och vuxenutbildningen med fokus på nyanlända och flerspråkiga elever. Vilket har till syfte att bättre rusta barn inför grundskolan för en högre måluppfyllelse.

Under våren genomfördes en genomlysning av IFO i syfte att minska placeringskostnaderna till förmån för mer förebyggande arbete och hemmaplanslösningar. I genomlysningen framkom det bl.a. att metoden Tidiga och samordnade insatser (TSI) som implementerades hösten 2019 inte är fullt ut implementerat i våra verksamheter. Några förskolor och skolor

angett att metoden är till bra stöd i arbetet för att möta barns och elevers behov, medans andra inte ännu har anammat arbetssättet. Metoden ska stödja så att barn och unga får insatser i ett tidigt skede vid en ogynnsam utveckling och arbetet sker i samarbete med socialtjänsten IFO.

Genomlysning av socialtjänstens IFO-delar visar organisatoriska hinder och att enheterna behöver utveckla arbetet med att arbeta gränsöverskridande inom organisationen för att förbättra värdet för kunder som behöver vårt stöd. En reformering av individ- och familjesupporten har pågått under året i syfte att bättre kunna möta familjerna och för att förebygga placeringar.

Vägen till arbete

Trots en förväntad kraftig ökning av arbetslösheten till följd av pandemin har ändå Östra Göinge kommun lyckats möta den uppkomna situationen, och detta har inneburit en nedgång i arbetslöshetssiffrorna från 14 % i januari till 12,5 % i juni. Till stor del beror nedgången på att kommunen har möjlighet att nyttja anställningsstödet extratjänst. Kommunen har fortsatt påverkats av reformeringen av arbetsförmedlingen och deras interna beslut ex. pausades möjligheterna till förlängningar och nyanställningar av extratjänster av arbetsförmedlingen under början av sommaren pga. minskade medel.

Ett resultat av extratjänster och ett gott internt samarbete är att antalet hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd har minskat sedan augusti 2020 och i juni var antalet 181 hushåll i förhållande till 217 samma tid 2020.

På grund av pandemin så har ungdomsarbetslösheten ökat markant, och därmed ökar även risken för en psykisk ohälsa och ett tidigt utanförskap. För att möta denna ökning har det skett en utveckling av Göingematchningen med ett ung vuxen fokus samt genom att projektet Göinge Ung ger ett särskilt stöd till de unga vuxna som står utanför arbetsmarknaden.

2021 har 144 ungdomar erbjudits feriearbete, vilket är ytterligare 9 fler från rekordåret ifjol. Detta möjliggjordes genom att alla verksamheter inom kommunen gjort sitt yttersta för att kunna ta emot ungdomar över sommaren, trots de försvårande omständigheterna pandemin skapat.

Verksamhetsområdet har med stöd ifrån Skolinspektionens, Delegationen mot Segregation (Delmos) och Länsstyrelsen kartlagt att Östra Göinge har utmaningar inte bara utifrån ett socioekonomiskt perspektiv utan kartläggningen har även visat på omotiverade könsskillnader kopplat till barn och ungas uppväxtvillkor, och att detta påverkar våra resultat.

Kommunstyrelse

Utbildning och arbete

Verksamheten har under hela året varit påverkad av pandemin. Den har lett till att flera planerade insatser blivit framflyttade eller fått genomföras på ett begränsat sätt. Det har även stundtals varit en hög frånvaro både bland barn/elever, kunder och personal vilket påverkat såväl verksamheten som helhet som för individen.

Resten av året

För att nå det politiska prioriterade målet En bra start i livet behöver verksamheten fortsätta hålla ett tydligt fokus på ökande kunskap och en högre måluppfyllelse i skolan samt främja goda uppväxtvillkor för våra barn och unga.

Utifrån den fortsatt låga måluppfyllelsen behöver den sedan tidigare framtagna åtgärdsplanen revideras för att ytterligare stödja utvecklingen av undervisningskvalitén.

Arbetet med barn och ungas uppväxtvillkor kopplat till omotiverade könsskillnader och jämställdhetsintegrering kommer att fortsätta under hela året och ska brytas ner och implementeras på avdelnings- och enhetsnivå.

Genomlysningen visar att det finns behov av att förbättra TSI-arbetet för att säkerställa likvärdigheten för våra barn och unga.

Utifrån de rekommendationer som genomlysningen anger kommer arbetet med att ta fram samverkansprocesser och hemmaplanslösningar vara prioriterat inom hela IFO under hösten.

Möjligheten att nå det politiska prioriterade målet Vägen till arbete påverkas starkt av yttre faktorer och beslut. Kommunen har ett välfungerande internt arbete som är starkt bidragande till att kommuninnevånare kommer i arbete. Dock finns det en stor osäkerhet gällande yttre icke-påverkbara faktorer, så som pandemins konsekvenser och hur detta påverkar arbetsmarknaden under hösten, så även hur arbetsmarknadspolitiken och Arbetsförmedlingens nya uppdrag kommer att påverka kommunen framåt.

Kommunstyrelse

Utbildning och arbete

	Bokslut 2020	Prognos 2021
Förskola		
Antal inskrivna barn i kommunens förskolor	756	770,5
- varav förskola	749	764
- varav pedagogisk omsorg	7	6,5
Ekonomi, kr		
Kostnad/barn		
-förskola	114 785	117 083
Kvalitet		
Förskolebarn per årsarbetare, antal	5,1	5,0

	Bokslut 2020	Prognos 2021
Grundskola		
Samtliga elever i kommunens skolor, antal	1 872	1 810
- varav grundskola	1 690	1 652
- varav förskoleklass	182	158
Antal elever på kommunens fritidshem	603	542
Ekonomi, kr		
Kostnad/elever		
-grundskola inkl förskoleklass	101 647	98 281
-fritidshem	32 632	29 331
Kvalitet		
Genomsnittligt meritvärde i årskurs 9 i den kommunala grundskolan	197	186
- genomsnitt riket	Publ.29/9	-
Andel elever behöriga till gymnasiet	74%	64%
- genomsnitt riket	Publ.29/9	-
Heltidslärare per 100 elever i kommunens grundskolor, antal	81%	81%

	Bokslut 2020	Prognos 2021
Gymnasieskola		
Samtliga elever i kommunens gymnasieskola, antal	117	112
- varav Östra Göinge elever	115	112
- varav andra kommuners elever	2	1
Vuxenutbildning		
Grundläggande vuxenutbildning, årsplatser	100	100
Gymnasial vuxenutbildning, årsplatser	50	25
YrkesVux, årsplatser	140	145
Särvux, årsplatser	7	7
Svenska för invandrare, årsplatser	188	170

	Bokslut 2020	Prognos 2021
Musikskola		
Prestation/Volym		
Elever i avgiftsbelagd frivillig verksamhet, antal	306	310
Elever i ensembleverksamhet, antal	124	130
Elever i undervisningsprojekt, antal	5	50
Ekonomi, kr		
Kostnad/elever	7968	8353
Kvalitet		
Medelstudietiden (år/elever)	3,9	3,9

	Bokslut 2020	Prognos 2021
Ekonomiskt bistånd		
Antal hushåll per månad med ek bistånd exkl flyktingar	198	185
Ek bistånd per hushåll och månad exkl flyktingar, kr	7 495	7 400

Kommunstyrelse

Hälsa och omsorg

Uppdrag

Verksamhetsområdet Hälsa och omsorg 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.

Händelser av väsentlig betydelse

Hälsa och omsorgs verksamheter och kommuninvånarna har påverkats av den rådande pandemin och olika anpassningar och förändrade arbetssätt har gjorts ständigt, samtidigt medför det begränsningar i det planerade utvecklingsarbetet och förebyggande arbete blir eftersatt.

Hälften av sjuksköterskorna har sagt upp sig och rekrytering pågår dock har vi ff. ett flertal vakanser inom de legitimerade yrkena. Vi har varit tvungna att köpa in legitimerad personal och tillämpat specialavtal för att kunna upprätthålla patient-säkerheten.

Hälsa och omsorgs stora utmaning är underskotten i hemtjänsten med en hög sjukfrånvaro och omsättning av medarbetare samt stödsystem som inte är ändamålsenliga. Behovet av kompensationsinsatser är eftersatt och enormt stora. Plan för hemtjänsten är framtagen, påbörjad och fortsätter under hösten. Mängden skyddsutrustning har minskat men är fortfarande betydligt högre än före pandemin.

Hemtjänsten i Knislinge befinner sig fortfarande i tillfälliga lokaler som fördyrar hemtjänsten.

Andelen äldre som bor hemma utan insatser fortsätter och det är nödvändigt om vi ska klara uppdragen framöver. Trenden att de som har insatser har fler och mer omfattande insatser fortsätter då mer sjukhusvård kommer att utföras i hemmet. Efterfrågan på särskilt boende och korttidsplatser minskade under våren men har nu ökat så mycket att antalet platser i egen regi räcker inte till.

Skogsbyrnets nybyggnadsdel pågår och förväntas vara klar för inflyttning våren 2022. Inflyttningsstopp kommer att ske under hösten och behovet av antalet köp av platser kommer att tillta.

Arbetet med digitalisering och tekniklösningar där bla besök ersätts av läkemedelsrobot pågår, dock är den digitala infrastrukturen i kommunen inte helt utbyggd.

Det pågår ett ständiga utvecklingsarbeten inom LSS verksamheterna för brukarnas självständighet, delaktighet och syssel-

sättning. Göinge trygga hem har fått i uppdrag att bygga nya lokaler till Solsidan med ett ökat antal platser.

Arbetet med utflyttad integrerad verksamhet fortgår.

Antalet yngre personer med psykisk ohälsa i samhället med betydande svårigheter att klara sin livsföring och som har behov av stora och omfattande insatser från boendestöd, hemtjänst och hemsjukvård ökar. Fler besökare på kompassen.

Hot om våld och kränkningar ökar inom Hälsa och omsorg. Två allvarliga incidenter har inträffat.

Mängden skyddsutrustning har minskat men är fortfarande betydligt högre än före pandemin.

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. Fixartjänsten har varit behjälpliga att köra ut matkassar men avslutades till sommaren då även rekommendationerna ändrades. Vi har fortfarande stängda fysiska mötesplatser men flertal digitala mötesplatser har skapats.

Verksamheterna har trots denna stora påfrestning i stort uppfyllt verksamhetsuppdraget att verkställa beviljade insatser. Vi har kunnat erbjuda lagstadgad semester för medarbetare.

Resten av året

Den pågående pandemin lär fortsätta resten av året och påverkar Hälsa och omsorgs verksamhet. Vaccinationer och provtagningar fortgår.

Utvecklingen av det systematiska kvalitetsarbetet enligt SOSFS 2011:9 fortsätter likaså implementeringen av det nya verksamhetssystemet.

Planen för att ta nästa steg med process och riskhantering i Stratsys kommer fortsätta utifrån den takt pandemin påverkar oss. De delar som kan göras gemensamt i det systematiska kvalitetsarbetet görs tillsammans med IFO. Parallellt fortsätter arbetet med att färdigställa de rutiner som ska ingå i handböckerna. Myndighetshandboken och verkställighetshandboken är i princip klara men ska synkas med ny hemtjänstmodell och resursfördelningsmodell. Biståndshandläggarnas beslutstöd ska underlätta för att få så likvärdig handläggning som möjligt.

Kommunstyrelse

Hälsa och omsorg

Konsult slutredovisade sin rapport 31 mars och handlingsplan med aktiviteter är framtagna och genomförandearbetet är påbörjat.

Hälsa och omsorg har rekryteringssvårigheter inom flera olika yrkeskategorier. Situationen är kostnadsdrivande och konsekvensen blir att kvalitet, utvecklingsarbete och det förebyggande arbetet får stå tillbaka och försvårar måluppfyllelsen.

Arbetet fortsätter med att utveckla frivillig verksamheten samt förnya och utöka den för att motverka ensamhet.

För att på bästa sätt nå resultatmål, verksamhetsområdesmål och utföra grunduppdraget på ett effektivt sätt fortsätter arbetet med att förbättra vår analysförmåga gällande framtida behov, effektiviseringar, digitaliseringar och optimala lokaler.

Nyckeltal

LSS o SFB	Bokslut 2020	Prognos 2021
Personlig assistans enl SFB o LSS		
Antal brukare i egen regi	9	6
Antal brukare i annan regi	24	24
LSS-boende		
Antal personer vid årets slut	47	44
Nettokostnad/plats, kr	673 990	734 932
Daglig verksamhet LSS		
Antal personer	73	76
Nettokostnad/plats, kr	120 660	131 892
Arbetsplatsförlagd verksamhet		
Antal personer	31	32

Äldreomsorg	Bokslut 2020	Prognos 2021
Dagvård äldreomsorg		
Antal inskrivna under året	24	24
Hemtjänst		
Antal beviljade tim/vecka	2 201	2 000
Antal personer med dagliga insatser	265	239
Nöjd kundindex ¹	93	-
Särskilt boende		
Antal platser vid årets slut		
- egen verksamhet	70	70
- entreprenad	56	56
- köpta platser	16	20
Nettokostnad/plats, kr	523 701	587 125
Kvalitet		
Genomsnittlig väntetid från biståndsbeslut till erbjudande av plats, dagar	24	18

¹ Undersökning klar i oktober

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.

Händelser av väsentlig betydelse

Verksamheten präglas fortfarande av coronavirusets genomslag i samhället. Pandemiplan, rutiner mm har uppdaterats och där det är möjligt att bedriva verksamhet under säkra former har vi öppnat för kunder.

Från och med den första oktober är verksamhetsområdets chefsorganisation fulltalig efter att chefstjänsterna för utemiljö och lokalvård tillsatts. En extra satsning görs på måltidsverksamheten som utökas med enhetschefstjänst med ansvar för äldreomsorg och förskola.

Östra Göinge blir mer och mer attraktivt som besöksmål för turister och Göingebor som semestrar på hemmaplan. En effekt av den ökade attraktiviteten är att våra pärlor Immeln, Breanäs, Tydinge m.fl. används på ett sätt som sätter hårt tryck på våra anläggningar, vattendrag och natur. Samhällsutveckling har arbetet för att möta det ökade trycket med parkeringar och anpassningar i den offentliga miljön avseende placering av bänkar, grillplatser mm.

Under sommaren har vi tagit två kliv närmre nytt kommunhus. Överklagandet av upphandlingen av entreprenör avslogs och TT-nämnden har beviljat rivningslov. Utöver det har spaden satts i backen för ett nytt kök och matsal till Prästavängsskolan och Göingeskolan, projektet ska vara klart till höstterminen 2022.

Under perioden har samhällsutveckling påbörjat arbetet med Broby station som är den sista pusselbiten för att skapa en modern infrastrukturlösning för superbusskonceptet. Ombyggnaden av föreningsgatan i Knislinge är påbörjad och kommer avslutas under slutet av året. Arbetet med att ta fram ett nytt planprogram för att utveckla Hanskog har påbörjats.

Projektets Skånes Gröna hjärta som kommunen drev tillsammans med högskolan i Kristianstad har slutredovisats och utifrån det har en fortsättning påbörjats under Wanås ledningen med fokus på att fler ska uppleva Skånes gröna hjärta.

Under perioden har Samhällsutveckling beviljat bygglov för 16 bostadsrätter i Knislinge.

Resten av året

Östra Göinge är en attraktiv kommun, vi har en byggboom och intresset för vår vackra natur har ökat. En effekt av detta är att vi har få attraktiva tomter tillgängliga och att trycket på vår natur ökar. För att kommunen ska fortsätta att utvecklas måste vi arbeta strategiskt och operativt med hållbar turism och skapa fler attraktiva tomter.

Efter pandemin står vi inför utmaningen att få våra barn och unga att röra sig mer. Verksamhetsområdet kommer ha utmaningen som en huvudprioritering under många år.

Tillsyns- och tillståndsnämnden

Samhällsutveckling

Uppdrag

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

Händelser av väsentlig betydelse

Verksamheten fullföljer sitt uppdrag utifrån Tillsyns- och tillståndsnämndens beslutade tillsynsplan och interna kontrollplan.

Arbetet med serviceinriktad myndighetsutövning fortsätter och det goda resultatet av detta syns i företagsrankingen. Trots Covid-19 pandemin har samtliga politiska sammanträden tagit plats för Tillsyns- och tillståndsnämnden. Sammanträdena har under det gångna året skett med avsaknad av ersättare för att säkerställa social distansering i enlighet med de rådande rekommendationerna från Folkhälsomyndigheten.

Ur säkerhetssynpunkt har nämnden inte haft en möjlighet att utföra sina platsbesök under 2021. Trots de turbulenta omständigheterna som påverkat alla delar i samhället skedde det förbättringar i verksamheten. Under 2020 lyckades verksamheten nå målen i tillsynsplanen, dessa redovisades månadsvis till nämnden och varannan månad 2021.

Resten av året

Pandemin har under det gångna året bidragit till nya visdomar och kreativa lösningar på aktuella problem. Verksamheten kommer fortsatt arbeta med att nå årets tillsynsplan. Inom enheten finns kompetens som täcker de olika delarna som behövs för att genomföra enhetens uppgifter, förutom detta finns det även spetskompetenser inom vissa områden. För att få kontinuitet i myndighetsarbetet och minska sårbarheten är det viktigt att minst två personer har kompetens inom samma områden och kan gå in för varandra vid semester, sjukdom och så vidare. Arbetet med att trygga kompetens inom olika områden kommer pågå även under år 2021.

Den nya miljö- och hållbarhetschefen medför strukturella förändringar och denne kommer också vara ansvarig tjänsteperson gentemot nämnden. Det förtydligade huvudansvaret för nämnden kommer att underlätta kommunikationen mellan tjänsteperson och politiker, förändringen kommer ytterligare att brygga politik och förvaltning i Östra Göinge. Nämndens tillsynsarbete kommer på sikt att göra kommunen attraktivare och miljön mer välmående. Förutom detta kommer nya riktlinjer och utbildningar för digital närvaro att möjliggöra ett säkrare deltagande för både politiker och tjänstepersoner i kommunen.

Affärsverksamhet

Vatten och avlopp

Uppdrag

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

Händelser av väsentlig betydelse

Omläggning av VA-ledningsnätet i på Balders väg, Bygatan i Sibbhult, Häggerydavägen i Glimåkra

Omläggning av VA-ledningar inklusive marksanering inför kommunens anläggande av nytt busstorg i Broby har pågått. Även överföringsledningar kommer att läggas ner på sträckan. Dricksvattenproduktionen i Glimåkra har förstärkts genom inkoppling av en ny borra.

Åtgärder har vidtagits vid Knislinge reningsverk för att undvika översvämning vid höga vattennivåer i Helgeå.

En ny utloppsledning har anlagts vid Boalts reningsverk. Detta innebär att dammarna inte längre är en del av den normala driften utan endast nyttjas vid bräddning.

Ett helhetsgrepp har tagits på Knorrevången pumpstation i Glimåkra innefattande; renovering av pump, införande av frekvensstyrning, ny lyftbalk samt installation av bakvattenslopp på bräddledning.

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

Arbetet med framtagande av nya vattenskyddsområde för Kräbbleboda, Hjärsås och Östanå har pågått under perioden. Projektering och tillståndsprocess för överföringsledningar mellan Sibbhult och Knislinge, samt mellan Broby och Osby, enligt antagna strategier har pågått under perioden.

Förprojektering och tillståndsprocess för VA-ledningar mellan Hanaskog och Knislinge inför ombyggnation av väg 19 har pågått under perioden.

Bidrag har erhållits från Havs- och vattenmyndigheten för åtgärder som ska leda till bättre vattenhushållning. Stödet ska användas till att ta fram nya vattenskyddsområde för Boalt, Glimåkra och Immeln.

Den avsiktsförklaring som tidigare tecknats med Kristianstad kommun om ett fördjupat samarbete kring VA-försörjningen har sagts upp.

Resten av året

Nyförläggning av spillvattenledning med tillhörande pumpstation i Sibbhult för att avlasta befintligt nät vid höga flöden.

Nyexploatering av VA till Gyviksområdet i Immeln.

Inledande projektering av nytt reningsverk i Knislinge.

Renovering av borrhör i Immeln och Glimåkra.

Installation av radonfälla vid Östanå vattenverk.

Fortsatt arbete med 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.

Händelser av väsentli betydelse

Vårdcentral och tandläkarmottagning i Knislinge har anslutits till fjärrvärmenätet.

Resten av året

Fortsätta anslutningar samt löpande underhåll.

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Resultaträkning

tkr		aug-20	aug-21
Verksamhetens intäkter	not 1	26 540	27 099
Verksamhetens kostnader	not 2	-14 241	-14 022
Avskrivningar	not 3	-4 243	-4 299
Verksamhetens nettokostnad		8 056	8 777
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-1 283	-1 233
Årets resultat		6 773	7 544

Balansräkning

TILLGÅNGAR		aug-20	aug-21
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	not 6	147 399	160 317
Maskiner och inventarier	not 7	4 354	3 829
Summa anläggningstillgångar		151 753	164 147
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		2	2
Fordringar	not 8	1 215	1 231
Kassa och bank	not 9	54 504	62 350
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		55 721	63 583
SUMMA TILLGÅNGAR		207 475	227 729
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		0	0
därav årets resultat		0	0
Avsättningar		2	2
Skulder			
Långfristiga skulder	not 10	202 945	224 529
Kortfristiga skulder	not 11	4 528	3 199
Summa skulder och avsättningar		207 473	227 727
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		207 475	227 729

Bilaga 1

Affärsverksamhet VA

Noter

tkr		
1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	aug-20	aug-21
Anslutningsavgifter	286	0
Vatten- och avloppsavgifter	25 893	27 099
Övriga intäkter	362	0
Summa	26 540	27 099

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	aug-20	aug-21
Inköp av vatten för distribution	0	0
Del av kommungemensamma kostnader	0	0
Köpt tjänst från SBVT AB	-11 524	-11 848
Övr kostn för inköp och bidrag	0	0
Kostnader för arbetskraft	0	0
Förbrukningsavgifter, el	-1 762	-1 762
Övr verksamhetskostnader	-956	-413
Summa	-14 241	-14 022

3. AVSKRIVNINGAR	aug-20	aug-21
Byggnader och anläggningar	-3 891	-3 947
Inventarier och maskiner	-352	-352
Summa	-4 243	-4 299

4. FINANSIELLA INTÄKTER	aug-20	aug-21
Räntor	0	0

5. FINANSIELLA KOSTNADER	aug-20	aug-21
Internränta	-1 283	-1 233
Internränta har under 2020 legat på 1,5% och under 2021 på 1,25%		

6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR	aug-20	aug-21
Fastigheter för affärsverksamhet	266 131	285 456
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-118 732	-125 138
Summa	147 399	160 317

7. MASKINER & INVENTARIER	aug-20	aug-21
Inventarier	415	415
-ack avskrivning inventarier	-415	-415
Övriga maskiner & inventarier	6 656	6 656
-ack avskrivning övr maskiner & inventarier	-2 303	-2 827
Summa	4 354	3 829

8. FORDRINGAR	aug-20	aug-21
Kundfordringar	1 012	1 072
Värdereglering kundfordringar	203	159
Upplupna intäkter	0	0
Summa	1 215	1 231

9. LIKVIDA MEDEL	aug-20	aug-21
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	54 504	62 350

10. LÅNGFRISTIGA SKULDER	aug-20	aug-21
Östra Göinge kommun	151 753	164 147
VA-fond	38 506	47 245
Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter	12 685	13 137
Summa	202 945	224 529

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

11. KORTFRISTIGA SKULDER	aug-20	aug-21
Leverantörsskulder	4 528	3 056
Upplupna kostnader	0	142
Summa	4 528	3 199

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme

Resultaträkning

tkr		aug-20	aug-21
Verksamhetens intäkter	not 1	4 944	5 133
Verksamhetens kostnader	not 2	-3 751	-3 821
Avskrivningar	not 3	-418	-418
Verksamhetens nettokostnad		775	895
Finansiella intäkter	not 4	0	0
Finansiella kostnader	not 5	-141	-111
Årets resultat		634	784

Balansräkning

TILLGÅNGAR		aug-20	aug-21
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	not 6	13 927	13 300
Maskiner och inventarier		0	0
Summa anläggningstillgångar		13 927	13 300
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	not 7	380	391
Kassa och bank	not 8	10 575	10 562
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		10 955	10 954
SUMMA TILLGÅNGAR		24 882	24 253
EGET KAPITAL			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		0	0
därav årets resultat		0	0
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	not 9	13 927	13 300
Kortfristiga skulder	not 10	10 955	10 954
Summa skulder och avsättningar		24 882	24 253
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		24 882	24 253

Bilaga 2

Affärsverksamhet Fjärrvärme

Noter

tkr

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER	aug-20	aug-21
Anslutningsavgifter	0	0
Fjärrvärmeavgifter	4 944	5 088
varav koncerninterna avgifter	2 969	2 871
varav kommuninterna avgifter	894	899
Övriga intäkter	0	45
Summa	4 944	5 133

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER	aug-20	aug-21
Kostnader för inköp och bidrag	-20	0
Förbrukningsavgifter fjärrvärme	-3 712	-3 768
Övriga kostnader	-19	-52
Summa	-3 751	-3 821

3. AVSKRIVNINGAR	aug-20	aug-21
Byggnader och anläggningar	-418	-418
Inventarier och maskiner	0	0
Summa	-418	-418

4. FINANSIELLA INTÄKTER	aug-20	aug-21
Räntor	0	0

5. FINANSIELLA KOSTNADER	aug-20	aug-21
Internränta	-141	-111
Internränta har under 2020 legat på 1,5% och under 2021 på 1,25%		

6. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	aug-20	aug-21
Fastigheter för affärsverksamhet	26 028	26 260
-ack avskrivning fastigheter för affärsverksamhet	-12 101	-12 961
Summa	13 927	13 300

7. FORDRINGAR	aug-20	aug-21
Kundfordringar	380	391
Summa	380	391

8. LIKVIDA MEDEL	aug-20	aug-21
Restpost, avräkning Östra Göinge kommun	10 575	10 562

9. LÅNGFRISTIGA SKULDER	aug-20	aug-21
Långfristig skuld t Östra Göinge kommun	13 927	13 300
Summa	13 927	13 300

10. KORTFRISTIGA SKULDER	aug-20	aug-21
Leverantörsskulder	0	0
Förutbetalda intäkter	10 955	10 954
Upplupna kostnader	0	0
Summa	10 955	10 954

Anteckningar

Anteckningar

