



Delårsredovisning 2011-08-31



Östra Göinge Kommun

Innehållsförteckning

Inledning	4-6
Utveckling i sammandrag	4
Östra Göinge kommuns organisation	5
Förvaltningsberättelse	7-26
Mål och måloppfyllelse	8-9
Omvärlden	10
Ekonomi Östra Göinge	11-22
Resultat och kapacitet	11-20
Risk och kontroll	21-22
Kommunala bolag	23-25
Medarbetare	26
Räkenskaper	27-40
Östra Göinge kommun	28-37
Resultaträkning	28
Kassaflödesanalys	29
Balansräkning	30
Noter	31-37
Begreppsförklaring	38
Redovisningsprinciper	39
Verksamhetsberättelser	41-59
Komunfullmäktige	42
Valnämnd	43
Överförmyndare	43
Kommunstyrelse	44-57
Kommunchef	44
Produktion	45-55
Produktionschef	45
Bildning	46
Göinge Utbildningscenter	47-48
Stöd	49
Insatser i hem	50
Boende	51
Teknik	52
Affärsverksamhet VA	53
Affärsverksamhet Fjärrvärme	54
Räddningstjänst	55
Göinge Direkt	56
Gemensam Service	57
Tillsyns- och tillståndsnämnd	58
Göinge Direkt	58

Utveckling i sammandrag

Ekonomisk översikt för de fem senaste åren

	2007	2008	2009	2010	2011 P
Antal invånare	13 828	13 662	13 526	13 590	13 590
Kommunens skattesats	20,61	21,11	21,11	21,11	21,11
Anställda i kommunen	1090	1 094	1 065	943	970
Årets resultat, mnkr	9,4	22,2	22,2	19,4	18,7
Nämndernas budgetavvikelse, mnkr	-5,4	11,6	14,2	5,1	4,3
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna inkl avskrivn. %	97,9	95,8	96,4	96,9	97,1
Nettokostnad per invånare, kr	40 200	42 450	43 300	44 600	45 700
Nettoinvesteringar, mnkr	35	36	23	27	49
Låneskuld, mnkr	107	61	82	78	67
Soliditet, %	56	62,9	58,8	62,3	64,0
Pensionsskuld inkl ansvarsförbindelse, mnkr	305	310	321	310	317
Borgen och övriga ansvarsförbindelser exkl pensioner, mnkr	191	183	649	516	513
-varav koncerninterna	186	179	207	216	189
Tillgångar per invånare, kr	36 343	35 319	41 000	40 800	41 900
Skulder inkl pensionsförpliktelser per invånare, kr	38 043	36 069	40 600	37 900	36 800

Östra Göinge kommuns organisation

Kommunens organisation sedan 30 mars 2009

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

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



Förvaltningsberättelse



Mål och måluppfyllelse

Vision 2015 - Fokusområden

BOENDE - ÅR 2015

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



KOMMUNIKATION - ÅR 2015

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

ARBETE OCH FÖRETAGANDE - ÅR 2015

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



UTBILDNING - ÅR 2015

- Har varje förskola skapat sin egen profil där alla barn får en trygg omvårdnad med pedagogiska ut- maningar
- Är minst tretton av fjorton elever godkända
- Är kultur och hälsofrämjande aktiviteter naturliga inslag i elevens personliga utveckling och lärande
- Är Göinge Utbildningscenter i tätpositionen när det gäller yrkesinriktade profilprogram

Måluppfyllelse

Boende

-  **En grönområdesplan är antagen.**
Målet kommer inte att uppfyllas. Blir ett tillägg till översiktsplanen.
-  **Översiktsplanen är utställd för samråd.**
Målet kommer att uppfyllas. Ställs ut september-november 2011.
-  **Planering av nya marklägenheter har påbörjats.**
Målet kommer delvis att uppfyllas. Prioriterat hos Bostads AB Klockaren. Privat intressent (Finndomo) har startat försäljning av marklägenheter/små enplanshus i Knislinge.
-  **Ett nytt ägardirektiv till Bostads AB Klockaren har antagits.**
Målet är uppfyllt. Fastställt av kommunfullmäktige 110324.

Kommunikationer

-  **Tillgängligheten till Pågatågssystemet har ökat.**
Målet kommer inte att uppfyllas. Särskild utredning/dialog med Region Skåne, Skåne Nordost, Skånetrafiken, Trafikverket och Älmhults kommun pågår.
-  **En strategi för interntrafiken i kommunen har utarbetats i samverkan med Skånetrafiken.**
Målet kommer att uppfyllas. Särskilt utredningsprojekt beslutat av KS 110413.
-  **Gång- och cykelleden mellan Broby - Glimåkra är klar för invigning.**
Målet kommer inte att uppfyllas. Ärendet ligger hos Trafikverket. Förslag om detaljplaneförändringar har utarbetats.
-  **En strategi för genomförandet av nästa steg i BAS-projektet (Bredband för alla i Skåne) har utarbetats.**
Målet kommer att uppfyllas. Särskilt utredningsprojekt beslutat av KS 110511.

Arbetande och företagande

-  **En ny näringslivsplattform är antagen.**
Målet kommer att uppfyllas. Arbetet pågår. Dialogen med Göinge Näringsliv går framåt. Nästa steg är att möta GN:s medlemmar. Sker i början av september.
-  **Finns ökad möjlighet för fler aktörer att utföra delar av kommunal verksamhet.**
Målet kommer att uppfyllas. LOV (Lagen om valfrihet) är beslutad i Kommunfullmäktige.
-  **Varumärket "Östra Göinge - Skånes gröna hjärta" är implementerat i den kommunala organisationen.**
Målet kommer delvis att uppfyllas. Plan för interkommunikationen finns klar och implementeringen har påbörjats.

Utbildning

-  **Varje förskola har påbörjat arbetet med att skapa sin egen profil.**
Målet kommer att uppfyllas. Inspirationsseminarium har genomförts.
- Minst tio av fjorton avgångselever i årskurs 9 har godkänt i alla ämnen (Läsåret 2011/2012).**
Mäts om ett läsår.
-  **Göinge Utbildningscenter har flera utbildningar inom energi- och miljöteknik.**
Målet kommer delvis att uppfyllas. Utvecklingsarbete pågår vid GUC. Säljare är under rekrytering.

Finansiella mål

-  **Oförändrad skattesats. Målet är uppfyllt.**
-  **Nettokostnadens andel av skatteintäkterna får uppgå till högst 98 %. Målet är uppfyllt.**
-  **Nettoinvesteringarna exkl. avgiftsfinansierad verksamhet får inte överstiga summan av årets resultat och avskrivningarna. Målet är uppfyllt.**

Omvärlden

Utveckling i världen

De senaste veckornas turbulens på de finansiella marknaderna har tillsammans med oväntat svag statistik från bland annat USA medfört att bilden av den svenska ekonomins utveckling 2012 har nedjusterats. Sveriges kommuner och Landsting (SKL) räknar nu med att tillväxttakten för svensk BNP under innevarande och kommande tre kvartal hamnar ner mot 1,5 procent i årstakt för att därefter återgå till en högre takt. Den höga tillväxttakten ifjol och under första halvåret i år gör att BNP beräknas öka med 4,4 procent 2011 jämfört med 2010. För 2012 begränsas tillväxten till 2,0 procent. Neddragningen kan hänföras till såväl yttre som inhemska faktorer. En försvagad tillväxt i omvärlden bidrar till en svagare svensk export. Oron i omvärlden för samtidigt med sig en tilltagande osäkerhet också här på hemmaplan som bidrar till att de svenska hushållen sparar mer och de svenska företagen investerar mindre. Därmed begränsas inte bara exporten utan också inhemsk efterfrågan av oron i omvärlden. Allt är dock inte nattsvart. På pluskontot finns bland annat den nedgång som skett på räntesidan. Framförallt de längre räntorna har under senare tid fallit kraftigt. De låga räntorna gör det billigare för företagen att investera. De bidrar också positivt till hushållens ekonomi vilket håller uppe konsumtionen.

Med en svagare ekonomisk tillväxt följer att sysselsättningen försvagas. Den öppna arbetslösheten beräknas uppgå till i genomsnitt 7,7 procent 2012 jämfört med 7,6 procent i år. Att ökningen inte blir större förklaras av att ett antal personer väljer att lämna eller inte träda in i arbetskraften när chanserna att få arbete minskar.

Vill det sig illa kan utvecklingen i vår omvärld bli betydligt svagare än vad SKL här har räknat med. I USA uttrycks en tilltagande oro att landet är på väg att falla ner i recession. I Europa brister tilltron till alltför länders möjligheter att ordna sina skrala statsfinanser. Förutsättningarna för svensk ekonomi är i flera avseenden betydligt bättre än i åtskilliga andra länder. Det ger oss större trygghet, men det gör oss inte osårbara.

Utveckling i kommunerna

Det kommunala skatteunderlaget består till stor del av löneinkomster. För skatteunderlaget är det därmed vik-

tigt med hög sysselsättning och låg arbetslöshet. Under 2010 och första halvåret 2011 har arbetade timmar givit ett relativt stort positivt bidrag till skatteunderlaget. I år kommer också ett rejält tillskott från löneökningar. När den ekonomiska återhämtningen nu tar paus minskar sysselsättningens effekt på skatteunderlaget. Det svagare läget på arbetsmarknaden leder till att även bidraget från löneökningar blir mindre de närmaste åren. Dessutom faller inflationstakten år 2012, bland annat till följd av ett avbrott i Riksbankens höjningar av reporäntan. Den sammanlagda effekten på skatteunderlaget enligt SKL är att det visserligen växer med nästan tre procent i år trots den urholkning som sker genom höjningen av grundavdraget för pensionärer. Sedan följer ett par år med relativt svag skatteunderlagstillväxt innan ökningstakten åter tilltar.

Befolkningsutveckling

Under första halvåret 2011 har invånarantalet ökat med 22 och uppgick därmed den 30 juni till 13 612. Ökningen beror på ett svagt födelseöverskott (+3) men framförallt på att antalet inflyttare var fler än antalet utflyttare (+20). När det gäller flyttningarna är mönstret som vanligt att kommunen tappar invånare till övriga kommuner i Skåne och övriga riket men att detta uppvägs av ett flyttningsöverskott gentemot utlandet. Under andra halvåret tyder tillgänglig statistik på att invånarantalet har minskat något till strax under 13 600 i början av september. Antalet invånare vid årsskiftet 2011/2012 kommer till stor del att bestämmas av hur många ungdomar som under höstmånaderna folkbokförs för studier i annan kommun.

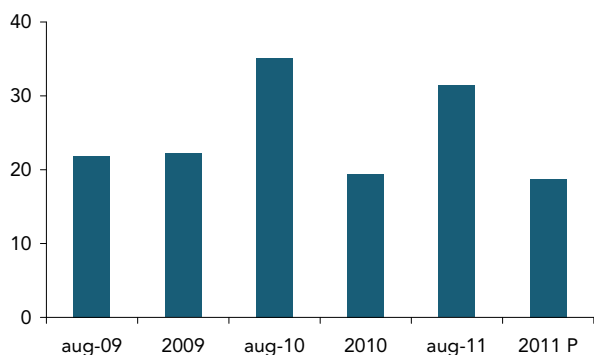


Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Årets resultat

mnkr	aug-10	2010	aug-11	2011 P
Årets resultat	35,1	19,4	31,4	18,7
Resultat utan jämförelse-störande poster	35,1	31,3	31,4	18,7



Årets resultat per den 31 augusti 2011 uppgår till 31,4 mnkr. Samma period förra året var resultatet 35,1 mnkr. Resultaten innehåller en minskning av semesterlöneskulden med 9,5 mkr för året och 11,3 mkr för fjolåret. Minskningen av semesterlöneskulden är en säsongsnärlig förändring och förväntas inte kvarstå vid årets slut.

Precis som tidigare delårsredovisningar är den stora skillnaden mellan resultatet för perioden och prognostiserat resultat:

- Semesterlöneskulden
- Ökade verksamhetskostnader

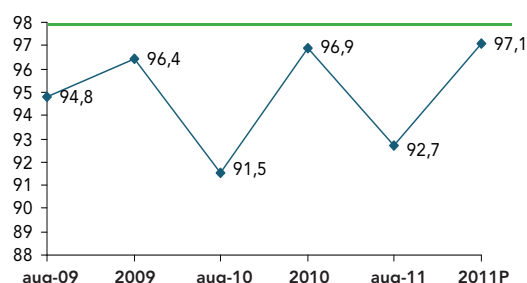
Prognosen för hela året är ett resultat på 18,7 mnkr, vilket är 7,1 mnkr bättre än budget. De stora anledningarna till budgetavvikelse i prognosen är i huvudsak följande:

- Verksamheternas prognoser +4 200 tkr
- Ökade skatteintäkter +2 000 tkr
- Högre finansiella intäkter +900 tkr

Utvecklingen av nettokostnader, skatteintäkter och nettokostnadsandel

	aug-10	2010	aug-11	2011 P
Verksamhetens nettokostnader	87,6%	90,9%	88,6%	92,8%
Avskrivningar	3,9%	5,9%	4,0%	4,3%
Delsumma	91,5%	96,9%	92,7%	97,1%
Finansnetto	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%
Summa löpande kostnader	91,6%	96,9%	92,6%	97,2%
Årlig förändring nettokostn.	0,6%	3,5%	3,3%	2,5%
Årlig förändring skatteintäkter & generella statsbidrag	4,2%	3,1%	2,0%	2,3%

Nettokostnadernas andel av skatter och statsbidrag, %



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

Tabellen ovan visar hur stor andel olika kostnader utgör av skatteintäkter och generella statsbidrag. För perioden januari till augusti är nettokostnadernas andel av skatteintäkterna 92,7 % men ökar till 97,1 % i prognosen för hela året. Andelen är alltid lägre vid delårsredovisningen eftersom semesterlöneskulden är lägre efter sommars semesterperiod. Enligt prognosen för 2011 ökar nettokostnaderna med 2,5 % medan intäkterna ökar med 2,3

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

% jämfört med 2010. För tredje året i rad ökar nettokostnaderna mer än skatteintäkter och generella statsbidrag. På längre sikt är det inte hållbart om kostnadsökningen är större än intäktsökningen. Om nettokostnaderna blir för stora, finns inget över för finansiering av investeringar och till slut kommer kostnaderna att överstiga intäkterna. Dessutom märks nu en nedgång i den svenska ekonomin väldigt tätt inpå den förra lågkonjunkturen, där tillväxtprognoserna åter justeras ner.

Jämfört med övriga kommuner i Skåne har Östra Göinge haft en svagare resultatutveckling. Kommunens resultat försvagades mellan 2008 och 2010 med 0,6 procentenheter medan genomsnittet för Skåne stärktes med 2,3 procentenheter. Enligt prognosen kommer resultatet att försvagas ytterligare med 0,2 procentenheter för 2011.

Den finansiella målsättningen för kommunen är en nettokostnadsandel på högst 98 % vilket anses nödvändigt för att uppnå en god ekonomisk hushållning. Prognosen för 2011 visar på att målet kommer att klaras.

Skattesatser

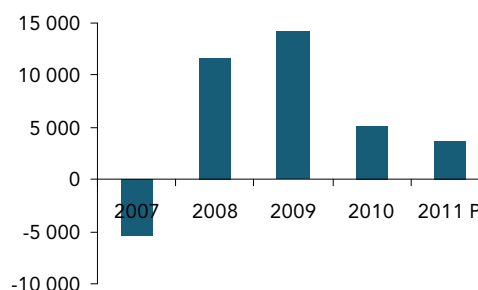
	År 2011
Hörby kommun	30,37
Perstorp	30,95
Hässleholms kommun	31,00
Kristianstads kommun	31,25
Östra Göinge kommun	31,50
Osby kommun	31,65
Bromölla kommun	32,15
Snitt SkåneNordost	31,27
Snitt Skånes kommuner	30,57
Snitt Sveriges kommuner	31,55

Skatteintäkterna är kommunens största inkomstkälla och motsvarar drygt 60 % av kommunens intäkter. Intäkternas storlek beror på skattesatsens nivå samt kommuninvånarnas beskattningsbara inkomst. Skattesatsen speglar kommunens långsiktiga handlingsberedskap i förhållande till övriga kommuner i länet, eftersom en låg skattesats innebär en möjlighet till större intäkter genom en höjd skattesats.

Den totala skattesatsen för Östra Göinge Kommun är 31,50 per beskattningsbar hundralapp. Det är 23 öre mer än samarbetskommunerna i SkåneNordost samt 93 öre

högre än Skånesnittet. De tre kommunerna i Skåne med högst skattesats, finns i SkåneNordost. Jämfört med alla Sveriges kommuner är kommunens skattesats 5 öre lägre.

Verksamheternas budgetavvikelser över tiden, tkr



Verksamheternas budgetavvikelser

tkr	2010	2011 P
Kommunfullmäktige	-16	0
Revisorer	10	0
Valnämnd	48	0
Överförmyndare	1	-100
Kommunstyrelse	-79	-70
- Kommunchef	1 338	150
- Produktion	1 532	2 870
varav övergripande produktion	2 557	2 500
varav Förskola	1 692	660
varav Grundskola	-175	1 850
varav Göinge Utbildningscenter	-205	-1 500
varav Stöd	964	-5 400
varav Insatser i hemmet	-3 037	400
varav Boende	-911	1 000
varav Teknik skattefinansierat	-1 305	1 000
varav Teknik avgiftsfinansierat	2 254	2300
varav Räddningstjänst	545	60
- Göinge Direkt	1 937	500
- Gemensam Service	316	800
Tillsyns- och tillståndsnämnd	32	-150
- Stöd (Ingår i Produktion ovan)	-847	0
- Göinge Direkt	21	250
Summa	5 141	4 250

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Budgetföljsambet 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 budgetföljsambet underlättar också planeringsförutsättningarna framåt i tiden.

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige redovisar ett mindre underskott efter augusti, men prognostiserar att kostnaderna stannar inom tilldelad budgetram vid årets slut.

REVISORER

Ett överskott redovisas för perioden, men ett flertal utredningar utförs under hösten och tilldelad budgetram kommer troligen att förbrukas.

VALNÄMND

Inga val hålls under året och nämnden har en budget på endast 17 tkr.

ÖVERFÖRMYNDARE

Verksamheten redovisar ett underskott för perioden på 62 tkr och ett prognostiserat underskott för året på 100 tkr. Antalet ärenden har ökat både under 2010 och ytterligare under 2011.

KOMMUNSTYRELSE

Kommunstyrelsen har ett underskott på 69 tkr som väntas bli i samma storlek vid årets slut. Fler inköp har gjorts och kostnaderna för kurser är större än budgeterat.

KOMMUNCHEF

För perioden redovisar kommunchefen ett överskott om 770 tkr. Utredningsverksamheten redovisar ett överskott om 544 tkr eftersom nästan inga externa utredningstjänster har köpts hittills i år. SPU har ett överskott om 245 tkr på grund av vakant tjänst. Alla budgeterade utredningstjänster förväntas inte förbrukas under året och ett överskott på 150 tkr prognostiseras.

PRODUKTIONSCHEF

Den största delen, 2,1 mnkr, av den övergripande produktionens överskott på 2 987 tkr beror på potten för volymförändringar. Denna pott är avsedd för att tillföras verksamheterna vid fler barn, elever, hemtjänststimmar och så vidare. En del av potten är fördelad, men prognosen är att 2,5 mnkr kommer att återstå när året är slut. Dessutom

har inte kostnaderna för rehabilitering och företagshälsövård uppgått till det budgeterade.

FÖRSKOLA

Förskolan har ett överskott på 1 551 tkr efter augusti och en prognos på ett överskott på 600 tkr. Hittills har förskoleenheterna överskott eftersom budgettilldelningen blev större med ett större antal barn. Mer personal anställdes inte i samma takt som barnantalet ökade, men överskottet kommer att förbrukas under hösten.

I budgeten beräknades ett inkomstbortfall med införandet av allmän förskola för 3-åringar. Bortfallet blev inte så stort och det genereras ett överskott. Även statsbidraget för maxtaxa ger ett överskott jämfört med budget.

GRUNDSKOLA

Grundskolans överskott efter augusti på 4 210 tkr prognostiseras minska till 1 850 tkr när året är slut. Även grundskolorna med fritidsverksamhet har haft fler barn än budgeterat och budgeten har justerats efter första halvåret. Fritidshemmen har inte heller anställt personal i samma takt som antalet barn har ökat och budgeten har justerats. Fler anställningar är gjorda och överskottet på enheterna väntas minska under hösten. Fler barn ger också större intäkter för barnomsorgsavgifter. Detta överskott väntas bestå året ut.

Antalet elever som går på skolor utanför kommunens egen regi är färre än budgeterat, vilket ger ett överskott.

Kommunen ger för närvarande endast hemspråksundervisning i arabiska, vilket ger lägre kostnader än budgeterat.

GÖINGE UTBILDNINGSCENTER

Göinge Utbildningscenter har ett underskott på 733 tkr där Tranan står för hälften av underskottet. Skolan har haft ökade kostnader i form av fortbildning och ny kurslitteratur inför den nya gymnasiereformen som trädde ikraft vid höstterminens början. Prognosen är att kostnaderna för köpta platser är större, vilket ger ett underskott på 1 000 tkr.

För Tranan prognostiseras ett underskott på 500 tkr. Fler matgäster har gett större intäkter, men dessa täcker dock inte kostnaderna.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

STÖD

Verksamhetsområdet Stöd redovisar ett underskott för perioden med 4 191 tkr och en prognos på ett underskott på 5 400 tkr. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd överstiger det budgeterade med 1 100 tkr och väntas öka något årets sista månader. En sjättedel av alla ärenden inom ekonomiskt bistånd avser nyinflyttade personer.

Kostnaderna för institutionsplacerade vuxna missbrukare, vårdköp enligt Socialtjänstlagen och en korttidsvistelse ger ett underskott på 2 000 tkr, vilket kommer att öka till 2 850 tkr innan året är slut. Även här har inflyttningar gett kostnadsökningar.

Kommunens psykiatriboende Nakterhuset har haft 8 boenden istället för budgeterade 5 och en personalförstärkning har krävts, vilket kommer att ge ett underskott på 350 tkr.

INSATSER I HEMMET

Verksamhetens överskott efter augusti på 497 tkr består till största del av ett vårdköp där kostnaderna har minskat. Dessutom var inte moms kompensationsen budgeterad, vilket också ger överskott för perioden men även för året.

Vårdtyngden har förändrats på kommunens boende enligt Lagen om Stöd och Service (LSS). På Änglagård har vårdtyngden minskat, men framför allt har den ökat på Lärkan. Personalförstärkning har krävts och ett underskott beräknas vid årets slut.

Sammantaget beräknas ett överskott för verksamheten på 400 tkr.

BOENDE

Verksamhetsområdet Boende redovisar ett överskott för perioden på 578 tkr och ett prognostiserat överskott på 1000 tkr. Kostnaden för entreprenadköp av Lindgården ger ett överskott för perioden på 1 100 tkr och en prognos på 1 600 tkr. Korttidsplatserna har inte full beläggning och kommunen betalar endast för belagd plats. Momsätersöket av kostnaderna för Lindgården var inte budgeterade och överskottet är 1 100 tkr och beräknas bli 1 700 tkr i prognosen.

Även i år köps fler externa platser på framförallt Solglimman, men även på boenden utanför kommunen.

Beräkningen är att 25 platser kommer att köpas jämfört med budgeterade 15. En anledning är beslutet att stänga 7 platser på Västänvid. Underskottet uppgår till 1 300 tkr och väntas öka till 2 100 tkr.

Hemtjänsten har ett underskott på 1 700 tkr som beräknas öka till 2 000 tkr. Antalet ärenden inom hemtjänsten har ökat, men dokumentationen är osäker på om antalet utförda timmar är större än det budgeterade.

Ökningen av kunder inom verksamheten har lett till att intäkterna för taxor, avgifter och hyror har ett överskott på 1,2 mnkr.

TEKNIK, SKATTEFINANSIERAT

Den skattefinansierade tekniska verksamheten har ett överskott på 1 498 tkr efter augusti. Den allmänna tekniska verksamheten har lägre kostnader som kan finansiera kostnader för enkelt avhjälpna hinder inom fastighet på 500 tkr.

Den tekniska produktionen har ett stort överskott på 1 100 tkr som beräknas öka till 1 300 tkr för fler sålda tjänster markskötsel och investeringsprojekt.

Kostverksamheten har högre kostnader och prognostiserar ett underskott på 300 tkr.

Totalt prognostiseras ett överskott på 1 000 tkr.

TEKNIK, AFFÄRSVERKSAMHETER

Fjärrvärmeverksamheten redovisar ett överskott på 1 001 tkr efter augusti. Jämfört med fjolåret redovisas lika stora intäkter, medan kostnaderna är lägre. Prognosen är ett överskott på 1 300 tkr

Vatten- och avloppsverksamheten redovisar ett nollresultat eftersom de överskjutande intäkterna är periodiserade som en förutbetalad intäkt från VA-kollektivet. Vid årets slut prognostiseras intäkterna vara 1 000 tkr större än kostnaderna. Detta överskott förs till en avsättning för Östra Göinges avloppsreningsverk.

RÄDDNINGSTJÄNST

Räddningstjänsten har ett överskott för perioden på 53 tkr som beräknas öka till 60 tkr på grund av högre intäkter.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

GÖINGE DIREKT (KOMMUNSTYRELSE)

Större delen av Göinge Direkts överskott på 1 739 tkr beror på att budgeten för marknadsföring, intranät och hemsida inte har använts ännu. Dessutom har inte bidragen till ungdomsorganisationerna betalats ut än. Prognosen är ett överskott på 500 tkr. Arbetet med intranätet och hemsidan kommer troligen inte att avslutas under året.

GEMENSAM SERVICE

Redovisat överskott på 1 259 tkr beror till största delen på lägre kapitalkostnader eftersom telefoni- och IT-investeringar har blivit försenade. Lägre försäkringskostnader och vakant tjänst bidrar också till överskottet. De lägre kapitalkostnaderna och lägre försäkringskostnaderna genererar överskott också i prognosen på 800 tkr.

TILLSYN – OCH TILLSTÅNDSNÄMND

Nämnden redovisar ett underskott efter augusti på 119 tkr på grund av högre kostnader för utbildning samt sammanträdesarvoden. Även prognosen är ett underskott på 150 tkr.

GÖINGE DIREKT (TT)

Överskottet på 325 tkr beror på högre intäkter för bygglov. Det är även dessa som genererar överskottet i prognosen på 250 tkr.

FINANSIERINGEN

Finansieringen redovisar ett överskott på 12,8 mnkr. Av dessa beror 9,5 mnkr på förändringen av semesterlöneskulden.

Skatteintäkterna är 2 mnkr större än budget. Det är slutavräkningar för 2010 och 2011 som ger ett överskott. Däremot är skatteprognosen för året något sämre än budgeterat eftersom skattekraften för kommunens invånare är sämre än beräknat. Överskottet på 2 mnkr består vid årets slut.

Jämfört med den ursprungliga budgeten är de prognostiserade skatteintäkterna 9 mnkr större än budget. Före sommaren utökade kommunfullmäktige budgeten för skatteintäkter med 7 mnkr för att kunna anvisa dessa till fastighets- och gatuunderhåll. Underhållet fick på så sätt en större budgetram.

Kommunstyrelsens pott för oförutsett uppgår till 2,7 mnkr och beräknas finnas kvar året ut.

Den senaste tidens börsoro har även påverkat kommunens finanser. Värdet på de förvaltade pensionsmedeln har minskat i värde och en nedskrivning av det bokförda värdet har gjorts med 800 tkr.

Totalt beräknas prognosen för finansieringen till ett överskott på 2,8 mnkr.

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

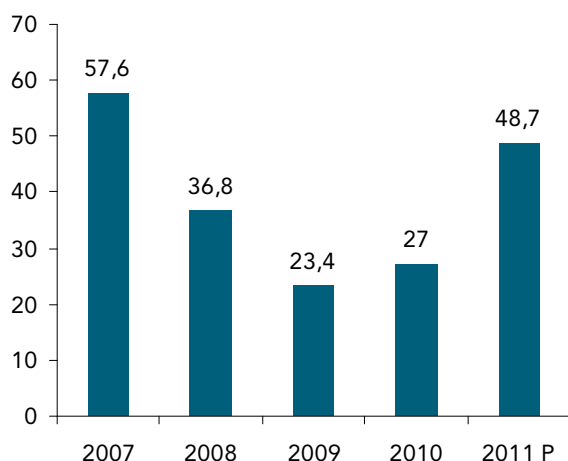
Verksamhet	Redov. aug-10	Redov. aug -11	avvikelse aug -11	Prognos 2011	avvikelse 2011
Kommunfullmäktige	-1 174	-1 410	-25	-1 845	0
Revisor	-351	-336	193	-793	0
Valnämnd	154	-13	-2	-17	0
Överförmyndare	-829	-940	-62	-1 092	-100
Kommunstyrelse	-1 849	-1 748	-69	-2 588	-70
- Kommunchef	-9 542	-6 682	770	-11 155	150
- Produktion	-351 502	-354 973	7 452	-542 351	2 870
varav Övergripande produktion	-10 513	-4 968	2 987	-9 044	2 500
varav Förskola	-40 544	-34 522	1 551	-52 869	660
varav Grundskola	-65 221	-77 849	4 210	-121 074	1 850
varav Göinge Utbildningscenter	-56 667	-56 204	-733	-84 206	-1 500
varav Stöd	-29 245	-48 976	-4 191	-72 347	-5 400
varav Insatser i hem	-57 225	-35 912	497	-54 083	400
varav Boende	-52 740	-72 703	578	-107 874	1 000
varav Teknik skattefinans	-17 338	-19 147	1 498	-35 031	1 000
varav Teknik avg finans	1 534	681	1 001	2 266	2 300
varav Räddningstjänst	-4 968	-5 373	53	-8 090	60
- Göinge Direkt	-20 550	-22 053	1 739	-34 204	500
- Gemensam Service	-19 512	-18 565	1 259	-28 972	800
Tillsyns- och tillståndsnämnd	-320	-338	-119	-479	-150
- Stöd (Ingår i Produktion ovan)	-18 573	0	0	0	0
- Göinge Direkt	300	688	325	794	250
Delsumma verksamhet	-405 174	-406 370	11 463	-622 701	4 250
Finansiering	440 259	437 777	12 806	641 420	2 820
Summa	35 086	31 407	24 269	18 719	7 070

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Investeringar

Nettoinvesteringar i mnkr



ska förbrukas och många projekt är igångsatta efter sommaren.

Om nettoinvesteringarna sätts i relation till nettokostnaderna ger prognosen att kommunen investerar 8,4 % av nettokostnaderna. Under åren 2008 till 2010 har Östra Göinge investerat 4,8 % per år medan övriga kommuner i Skåne har investerat 9,5 %. Genomsnittet för samtliga kommuner är ca 7 % sett över en längre tid.

Investeringsverksamheten har hittills omslutit 20,8 mnkr, varav 15,2 mnkr avser den skattefinansierade verksamheten och 5,6 mnkr avser den avgiftsfinansierade verksamheten. Det är endast VA-verksamheten som har budgeterade investeringsprojekt inom den avgiftsfinansierade verksamheten. De största investeringarna hittills är ombyggnationen i en del av Mölleskolans lokaler i Sibbhult till en förskola. Slutbesiktning är planerad till den 15 september och därefter ska barnen på Ekens förskola flytta in i nya lokaler som ska kallas Smedjebackens förskola. För VA-verksamheten är den största investeringen sanering av ledningsnät. Ledningsnäten var en stor investering även under fjolåret och kommer troligen att så vara under en tid framöver eftersom ledningsnätet i kommunen, precis som i övriga kommuner, är gamla och behöver förnyas för att förlänga livslängden.

Prognosen för året är en investeringsvolym på 48,7 mnkr, vilket är en avvikelse jämfört med budget på 20,9 mnkr. Avvikelsen fördelar sig på 7,2 mnkr inom den skattefinansierade verksamheten och 13,7 mnkr på den avgiftsfinansierade verksamheten.

Återigen är investeringsbudgeten inklusive återanvisningar stor med 69,6 mnkr. Under 2010 var budgeten större, 78 mnkr, men investeringarna uppgick endast till 27 mnkr när året var slut. Prognosen för i år är att mer av budgeten

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Projekt	Netto- investering aug-11	Budget 2011	Prognos 2011	Budget- avvikelse 2011
10101 Gång- & cykelled Glimåkra-Broby	-159	-4 019	-350	3 669
10102 Immeln hamnomr GC-led mm	0	-521	0	521
10103 Tydingegatan Broby	-1 798	-1 743	-1 743	0
10104 Dammluckor fördämning, Sibbhult	-748	-853	-853	0
10106 Mickels torg Knislinge	-35	-179	-179	0
10202 Skogsbrynet, Sibbhult	-1 251	-1 416	-1 416	0
10204 Hiss Prästavångsskolan, Broby	-552	-967	-967	0
10402 Östra Göinge reningsverk	-174	-4 337	-500	3 837
10521 Inv Norra omr	0	-110	-110	0
10524 Inv Stöd	0	-68	-68	0
10525 Inv Insatser i hemmet	0	-171	-171	0
11102 Verksamheter	0	-963	-963	0
11201 Östra Gränd Knislinge	-10	-820	-820	0
11202 Åtgärder för oskyddade trafikanter	-27	-300	-300	0
11203 Trafiksäkerhet Göinge-/Prästavångsskolan	-242	-250	-250	0
11204 Tåtortsnära gångvägar	0	-250	-250	0
11205 Ombyggnad gator enl detaljplan	0	-1 000	-500	500
11206 Gatubelysning, utbyte	-200	-1 000	-1 000	0
11207 Utemiljö Kulturhuset inkl parkeringsplatser	0	-1 500	-1 500	0
11208 Fiskväg Bivarödsån i Sibbhult	944	0	0	0
11301 Lekplatser	0	-500	-500	0
11302 Utemiljö äldreboende o skolor	-27	-300	-300	0
11303 Smultronstället värmepump	0	-60	-60	0
11304 Fastighet, mindre förändringar	-808	-1 000	-1 000	0
11305 Dörrautomatik Göingeskolan	0	-60	-60	0
11306 Dörrautomatik Snapphaneskolan	0	-60	-60	0
11308 Hanikapptoalett Kviingskolan	0	-105	-105	0
11309 Handikapptoalett Breanäs fritidsomr	0	-132	0	132
11310 Akuta åtgärder brister i kök	-1 006	-1 700	-1 700	0
11401 VA-verk	-837	-1 900	-1 900	0
11402 Vattentäkt	-249	-2 050	-250	1 800
11403 Sanering ledningsnät	-2 229	-4 100	-4 100	0
11404 Brandposter	-12	-400	-400	0
11405 Immeln Gyvik	-414	-4 050	-4 050	0
11406 Tydinge VA	-1 480	-3 100	-3 100	0
11407 Sibbhults vattenverk	0	-4 500	0	4 500
11511 Förvärv av fastighet i Knislinge	0	-2 100	-2 100	0
11521 Inventarier Förskola	-258	-350	-350	0
11522 Inventarier Grundskola	0	-250	-250	0
11523 Inventarier GUC	-42	-500	-500	0
11524 Inventarier Stöd	-54	-200	-200	0
11525 Inv Insatser i hemmet	-116	-200	-200	0
11526 Inventarier Boende	-110	-700	-700	0
11527 Inventarier Teknik	0	-500	-500	0
11528 Inventarier Räddningstjänst	-119	-600	-600	0
11531 Inventarier Göinge Direkt	0	-200	-200	0
11541 IT & telefoni mm	-1 624	-3 873	-3 873	0
12239 Råvattenledning Kräbbleboda	-27	-67	-67	0
13273 Anpassning busshållplatser	-1	-349	-175	174
14004 Vattentäkt Sibbhult	-177	-3 824	-300	3 524
14223 Nya Ekens förskola	-6 882	-8 868	-8 868	0
14224 Kommunhuset inkl inventarier	-51	-2 500	-300	2 200
Summa investeringsredovisning	-20 772	-69 564	-48 707	20 857

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Investeringsprojekt Tydingegatan i Broby påbörjades med projektering och upphandling under 2010. Ombyggnad av gatan har skett under 2011. I samband med att Trafikverket skulle lägga ny beläggning vidtog kommunen ett antal åtgärder. Åtgärder har gjorts för de oskyddade trafikanterna med breda gång- och cykelvägar på båda sidor av vägen. Vägen har också smalnat av. Till och med augusti uppgår investeringen till 1,8 mnkr.

Åtgärderna på Skogsbrynets särskilda boende påbörjades i slutet av 2010. De gemensamma utrymmena uppfyllde inte nu gällande krav för handikappanpassning och arbetsmiljö. Handikapptoiletter har åtgärdats och de äldres matplatser har anpassats. Investeringen beräknas till 1,5 mnkr.

Sanering av vatten- och avloppsledningsnät, ledningsförnyelse, är ett arbete som ständigt måste pågå eftersom mycket av kommunens ledningsnät är gammalt. Ledningarna byts ut i samband med att vägarna asfalteras. I år har ledningarna på Njuravägen i Broby, Bygatan i Knislinge och Kanalgatan i Sibbhult bytts ut. I höst kommer ledningarna i Kviingevägen i Hanaskog samt Västergatan och Storgatan i Broby bytas. Brandposter byts ut, oftast i samband med att ledningarna byts. Prognosen är att 4,1 mnkr kommer att läggas på ledningsförnyelse under året.

Projektet Tydinge vatten och avlopp beräknas vara klart under hösten med en utbyggnad av både vatten och avlopp till Tydinge camping. I samband med denna utbyggnad undersöks möjligheterna till en anslutning av nya exploateringsområden samt befintlig fritidsbebyggelse norr om campingen. För projektet är 3,1 mnkr avsatt.

Årets största investeringsprojekt är ombyggnaden av nya Eken förskola i Sibbhult som nu heter Smedjebackens förskola. Det är ett projekt som har pågått under en längre tid, men där det slutliga beslutet togs i våras. Byggnaden för Ekens förskola var i stort behov av underhåll. Barnen har inte heller fått plats och en ensam avdelning har funnits i en del av skolans lokaler. Beslut togs att bygga om de lokaler där Mölleskolans barnskola tidigare fanns. Förskolan är nu helt ny invändigt och utsidan är uppfräschad med bland annat nytt tak. Barnen har även fått en ny utemiljö. Årets investeringskostnad beräknas till 8,9 mnkr.

Finansiering av investeringarna

	2009	2010	2011 P
Finansiering via medel från verksamheten	100%	100%	95%
Finansiering via nya lån	0%	0%	0%
Finansiering via sparade medel	0%	0%	5%
Nettoinvesteringar/avskrivningar	94%	73%	179%

De senaste åren har trenden varit att verksamheten har kunnat finansiera en allt större del av investeringarna. De senaste tre åren har 100 % av investeringarna finansierats av verksamheterna. Goda resultat har gett denna utveckling. Under 2009 och 2010 var dessutom nettoinvesteringarna lägre än avskrivningarna.

Enligt prognosen för 2011 kommer 95 % av samtliga investeringar finansieras av medel från verksamheten. Investeringsvolymen prognostiseras bli så hög att den inte täcks av årets resultat och avskrivningar. Enligt prognosen beräknas resultatet och avskrivningarna uppgå till 45,5 mnkr, vilket inte täcker de prognostiserade nettoinvesteringarna på 48,7 mnkr. Kommunen behöver dock inte finansiera investeringarna med nya lån eftersom likviditeten är så pass god.

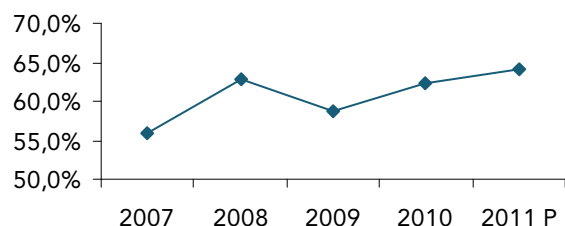
De skattefinansierade investeringarna prognostiseras uppgå till 34 mnkr. Därmed uppnås det finansiella målet att nettoinvesteringarna exkl. avgiftsfinansierad verksamhet inte får överstiga summan av årets resultat och avskrivningar.

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

Ekonomi Östra Göinge

Resultat och kapacitet

Soliditet



Fram till 2007 hade kommunen en trend med sjunkande soliditet som sedan har vänt och börjat öka igen. Prognosen för 2011 är att soliditeten fortsätter att öka till 64 %. Övriga kommuner i Skåne har också haft en trend med ökande soliditet.

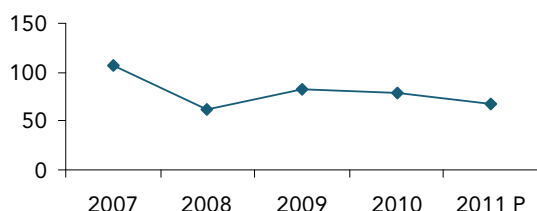
Kommunens soliditet är något lägre än genomsnittet i Skåne, men har ökat mer än de övriga kommunerna under de senaste 3 åren. Jämfört med snittet i Sverige och för varuproducerande kommuner har kommunen en högre soliditet. En högre soliditet ger kommunen större handlingsutrymme vid ekonomiskt svårare tider.

Den totala skuldsättningsgraden har minskat successivt från 2006 då skuldsättningsgraden låg på 44,2 % till 37,7 % för 2010. Prognosen för 2011 är att skuldsättningen minskar ytterligare till 36,1 %.

Enligt budget skulle de befintliga lånen amorteras med 4 mnkr. Prognosen är att 15 mnkr kan amorteras under året. Det är möjligt eftersom likviditeten var god när året startade, nettoinvesteringarna är lägre än budgeterat samt att även resultatet prognostiseras bli bättre än budgeterat. Därför kan den långfristiga låneskulden minska.

Skuldsättningsgrad

	2009	2010	2011 P
Total skuldsättningsgrad %	41,2	37,7	36,1
-varav avsättningsgrad (pensioner) %	0,6	0,5	0,5
-varav långfristig skuldsättningsgr. %	14,8	14,5	13,4
-varav kortfristig skuldsättningsgr. %	25,8	22,7	22,2

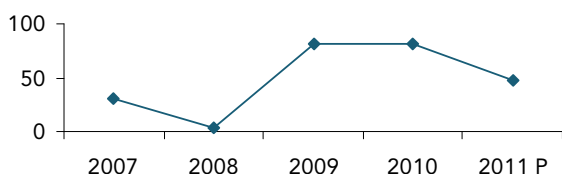


Ekonomi Östra Göinge

Risk och kontroll

Likviditet och risk

	2009	2010	2011 P
Kassalikviditet (%)	56,0	64,3	38,2
Balanslikviditet (%)	73,8	84,5	58,4
Rörelsekapital (mnkr)	-37,6	-19,6	-52,4
Likvida medel	80,9	81,0	48,1



Storleken på de likvida medlen, kassa och bank, har svängt kraftigt under de senaste åren från 4 mnkr i slutet av 2008 till 81 mnkr under 2009 och 2010. Prognosen är en försämring för 2011 till 48 mnkr. Anledningen till den dåliga likviditeten i slutet av 2008 var att lån återbetalades för att kommunen skulle kunna byta långivare. Under 2009 och 2010 kunde likviditeten förbättras eftersom resultaten var goda och nettoinvesteringarna låga. Försämringen i prognosen för 2011 beror på att nettoinvesteringarna beräknas bli större samt att de långfristiga lånen beräknas amorteras med 15 mnkr.

En minskning av likviditeten gör att även kassalikviditeten och balanslikviditeten sjunker. Jämfört med övriga kommuner i Skåne var kommunens kassalikviditet nära genomsnittet efter en bättre utveckling än för övriga kommuner. Normalt är riktvärdet 100 %, men eftersom en del av de kortfristiga skulderna är semesterlöneskuld som inte påverkar likviditeten, kan ett riktvärde på över 60 % vara gott ur risksynpunkt.

Borgensåtagande och kommunens resultat

mnkr	2009	2010	2011 P
Koncerninterna borgensåtaganden	207	216	189
- varav Bostads AB Klockaren	151	166	141
- varav Ö G Industrifastighets AB	52	48	46
- varav ÖGRAB	4	3	2
Kommuninvest	437	296	320
Övriga borgensförbindelser	5	4	4
Summa borgensförbindelser	649	516	513

Kommunens borgensåtagande ökade kraftigt under 2009 eftersom medlemskap i Kommuninvest innebär att kommunen ingår en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sveriges samtliga förpliktelser. Kommunen blev medlem 2009. Detta borgensåtagande minskade kraftigt under 2010 för att öka något igen under 2011. Bostads AB Klockaren har ökat sin låneskuld under 2009 och 2010 för att minska det eftersatta underhållet, men har nu amorterat på lånen. Övriga åtagande har också minskats i takt med amorteringar. Kommunen har också varit restriktiv med att gå med på nya borgensåtaganden förutom för de kommunala bolagen.

Borgen för de kommunala bolagen prognostiseras uppgå till 189 mnkr, där risknivån är låg. Övrig borgen avser ideell föreningsverksamhet och egna hem med en högre risknivå. Dessa uppgår endast till 4 mnkr.

Pensionsförpliktelser och pensionsmedel

mnkr	2009	2010	2011 P
Avsättningar	3,3	2,9	2,9
Ansvarsförbindelse	320,9	306,5	314,2
Finansiell placering, bokf. värde	8,4	13,7	23,3
Finansiell placering, markn. värde	9,6	15,8	23,3
Totala förpliktelser minus finansiell placering (återlånade medel)	316,0	295,7	293,8

Ekonomi Östra Göinge

Risk och kontroll

Kommunens pensionsförpliktelser redovisas enligt den s.k. blandmodellen enligt den kommunala redovisningslagen. Det innebär att pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen och den årliga ökningen av ansvarsförbindelsen kostnadsförs inte. Pensionsförmåner intjänade fr.o.m. 1998 (exkl. den avgiftsbestämda delen) redovisas som en avsättning i balansräkningen. Den avgiftsbestämda delen (tidigare individuella delen) redovisas i bokslutet som en kortfristig skuld och betalas årligen in till de anställdas pensionsförvaltare.

Kommunens totala pensionsförpliktelser (exkl. avgiftsbestämd del) beräknas vid kommande årsskifte uppgå till 317 mnkr, varav 314 mnkr är upptaget som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Aktualiseringsgraden för underlaget för beräkningen av pensionsförpliktelser är 95 %.

För att möta de ökade pensionskostnaderna har kommunen en finansiell placering som skall gå till täckande av pensionskostnader. Placeringen täcker enligt prognosen bara en liten del av pensionsförpliktelser, 7,5 %. Utdelningar m.m. återinvesteras dock löpande i nya pensionsmedel. Vid periodens slut var den finansiella placeringen fördelad på följande tillgångsslag: svenska aktier 24 %, utländska aktier 32 %, svenska räntebärande papper 28 % och hedgefonder 16 %. Kommunen har under året investerat 10 mnkr i finansiella anläggningstillgångar. Dessa har dock minskat i värde under den senaste tidens börsoro.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

mnkr	2009	2010	2011P
Budgetavvikelser årets resultat	16,8	10,9	7,1
Verksamheternas budgetavvikelser	14,2	5,1	4,3

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

Sedan 2008 har verksamheterna klarat hålla tilldelad budgetram. Prognosen för 2011 är att verksamheterna ska hålla tilldelad budgetram med ett överskott på 4,3 tkr.

Ur planeringssynpunkt är det viktigt att befarade budgetavvikelser rapporteras i tid för att åtgärder skall kunna vidtas och hinna få effekt. Dock är verksamheterna i regel pessimistiska i sin prognos och därför brukar årets resultat bli bättre än prognosen.

Balanskravet och god ekonomisk hushållning

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans för kommuner och landsting. Underskott som har uppkommit under ett enskilt räkenskapsår, ska återställas inom de tre kommande åren. Realisationsvinster ska inte ingå i avstämningen av balanskravet.

Prognosen är ett resultat på 18 719 tkr. Hittills har kommunen en realisationsvinst på 324 tkr. Justerat för detta, uppgår det justerade resultatet till 18 395 tkr.

Kommunen har inga underskott att täcka från föregående år.

Prognosen för året är att Östra Göinge Kommun uppfyller kommunallagens balanskrav.

Enligt kommunallagen ska kommunerna dessutom ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Det är både de finansiella målen och de verksamhetsmässiga målen som ska vara uppfyllda.

Kommunens samtliga finansiella mål prognostiseras vara uppfyllda vid årets slut. Av kommunens 13 verksamhetsmål beräknas 10 vara helt eller delvis uppfyllda. Övriga mål ligger utanför det som kommunen kan påverka direkt.

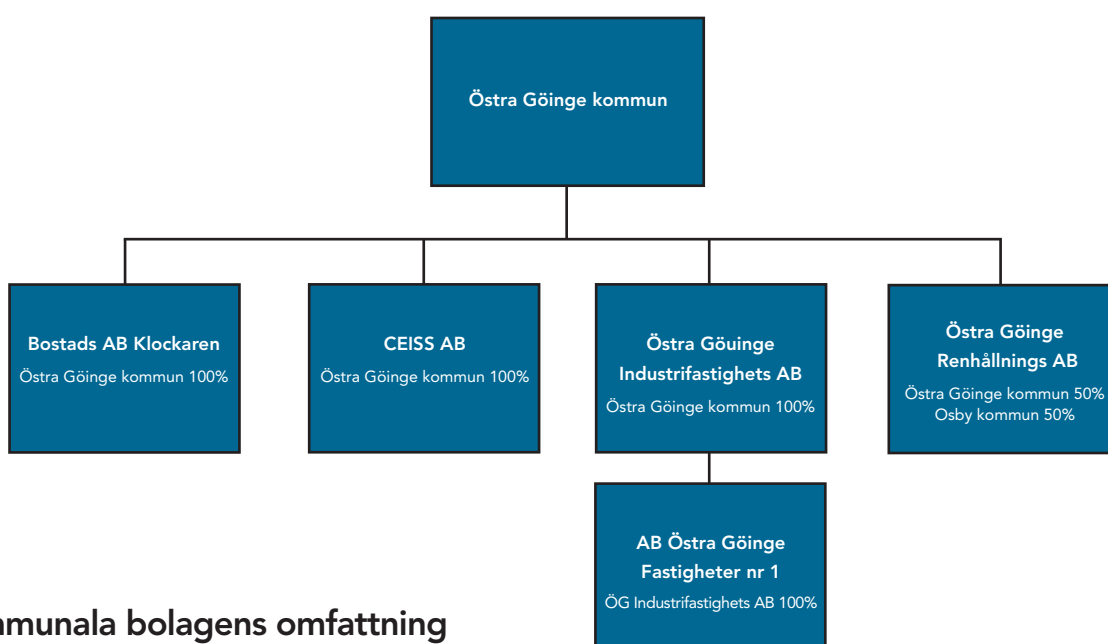
Kommunala bolag

Organisation och omfattning

En väsentlig del av Östra Göinge kommuns verksamhet bedrivs i andra former än via kommunal nämnd och förvaltning. För att få en helhetsbild över kommunens verksamhet och engagemang oavsett juridisk form redovisas även resultat och ställning inklusive de kommunala bolagen.

Avgränsningar

Redovisningen omfattar de bolag som kommunen har en väsentlig ägarandel i. Betydande inflytande antas föreligga vid en röstandel på minst 20 %.



Kommunala bolagens omfattning

Följande sammanställning visar företagens omsättning, resultat och omfattning enligt respektive företags balans- och resultaträkning. Sammanställningen avser förhållanden före eliminering av interna mellanhavanden och proportionell konsolidering. I denna delårsrapport har inget koncernbokslut upprättats utan bolagens resultat redovisas endast före eliminering av interna mellanhavanden och proportionell konsolidering.

tkr	Rörelse- intäkter	Resultat eft. fin. Poster	Resultat för perioden	Tillgångar	Eget kapital	Obesk. Reserver	Avsättn. o skulder
Östra Göinge kommun	84 355	31 407	31 407	537 853	370 934	0	166 919
Bostads AB Klockaren	59 998	1 576	1 576	252 736	44 007	0	208 729
Ceiss AB (vilande 2011)	0	0	0	743	743	0	0
Ö Göinge Industrifastighets AB	4 563	384	384	39 131	5 129	1 758	32 244
* AB Östra Göinge Fastigheter Nr 1	958	9	9	15 683	112	0	15 571
Ö Göinge Renhållnings AB	27 390	2 182	2 182	25 506	8 204	3 428	13 874
Summa	177 264	35 558	35 558	871 652	429 129	5 186	437 337

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

Kommunala bolagens resultat efter finansiella poster och innan eliminerings i mnkr

	2010-08-31	Hela 2010	2011-08-31
Östra Göinge kommun	35,1	19,4	31,4
Bostads AB Klockaren	-7,8	-14,6	1,6
Ceiss AB	0,1	0,2	0
IFAB	1,1	0,1	0,4
AB ÖG Fastigheter nr 1	0	0	0
ÖGRAB	3,7 (1,8)	2,9 (1,4)	2,2 (1,1)

not: AB ÖG Fastigheter nr 1 är helägt dotterbolag till IFAB

not: Ceiss AB vilande 2011

BOSTADS AB KLOCKAREN, ÄGD ANDEL 100 %

Uppdrag

Bostads AB Klockarens uppdrag är att inom Östra Göinge kommun förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter med bostäder, lokaler och kollektiva anordningar. Ändamålet med bolaget är att främja bostadsförsörjningen i kommunen. Huvudkontoret är beläget i Sibbhult.

Ekonomi

Nettoomsättningen uppgick till 58,8 mnkr (föregående år 55,4 mnkr). Resultat efter finansiella poster uppgick till 1,6 mnkr (-7,8 mnkr), vilket är bättre än budget. Kvarvarande tyngre underhållsinsatser medför att resultatet vid årsskiftet sannolikt kommer att ligga i nivå med helårsprognosen.

Periodens verksamhet

Under perioden har en reviderad affärsplan antagits. En ny fastighetsorganisation har sjösatts med tydligare ansvar och befogenheter. Utredningen angående samordnad fastighetsförvaltning med kommunen har gått in i fas II, där målsättningen är att bolaget ska sköta fastighetsförvaltningen för de kommunala fastigheterna fr.o.m. den 1 juli 2012. Uthyrningsgraden visar på en positiv trend. Marknadsföringen har utökats kraftigt och två säljkampanjer har genomförts. Samtidigt har en förteckning över lämpliga avyttringsobjekt tagits fram. För kommunens räkning har en fastighet i Broby köpts in för ombyggnad till LSS-boende och en fastighet i Glimåkra byggts om till gruppboende för ensamkommande flyktingbarn. En extra hyresförhandling har genomförts p.g.a. ökade kostnader för uppvärmning och varmvatten, varvid hyrorna höjdes med 1,2%.

Prognos för hela året och eventuella åtgärder

Helårsprognosen visar på ett negativt resultat på -13,1 mnkr före skatt och bokslutsdispositioner. Detta ligger helt i linje med det strategiska vägval styrelsen gjorde för fyra år sedan, vilket handlade om att använda del av det ansamlade egna kapitalet till extraordinära underhållsinsatser. Fr.o.m 2012 återgår företaget till en normal underhållsfas och kommer därmed på nytt att successivt stärka det egna kapitalet.

CEISS AB, ÄGD ANDEL 100 %

Bolaget har, efter beslut i kommunfullmäktige 2010-11-18 (paragraf 7), varit vilande under räkenskapsåret 2011.

ÖSTRA GÖINGE KOMMUNS INDUSTRIFASTIGHETS AB (IFAB), ÄGD ANDEL 100 %

Uppdrag

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

Ekonomi

Nettoomsättningen uppgick till 4,6 mnkr (föregående år 5,6 mnkr). Resultatet efter finansiella poster uppgår till 384 tkr (föregående år 1 106 tkr).

Periodens verksamhet

Under perioden har slutbesiktning skett av Skanskas om- och tillbyggnad av personalutrymmen. Samtliga av bolagets fastigheter är uthyrda. Preliminära kostnader har tagits fram och presenterats för två hyresgäster med behov av större lokalyta. Deltagande i möten om "Strategisk energieffektivisering", i samarbete med Energikontoret Skåne har skett under varen.

Prognos för hela året och eventuella åtgärder

I prognosen för helåret kan ses att det finns fastigheter där totalekonomin behöver ses över. Arbete med att hitta lösningar på dessa problem pågår.

Kommunala bolag

Resultat och verksamhet

AB ÖSTRA GÖINGE FASTIGHETER NR 1 (DOTTERBOLAG TILL IFAB), ÄGD ANDEL 100 %

Uppdrag

Bolagets verksamhet skall vara att äga, förvärva, sälja och hyra ut fastigheter jämte därmed förenlig verksamhet.

Ekonomi

Nettoomsättningen uppgick till 958 tkr (föregående år 562 tkr). Resultatet efter finansiella poster uppgår till 9 tkr (föregående år 28 tkr).

ÖSTRA GÖINGE RENHÅLLNINGS AB (ÖGRAB), ÄGD ANDEL 100 %

Uppdrag

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

Ekonomi

Nettoomsättningen uppgick till 23,4 mnkr (föregående år 21,7 mnkr). Resultatet efter finansiella poster uppgår till 2,27 mnkr (3,7 mnkr). Just nu följer resultatet budget.

Prognos för hela året och eventuella åtgärder

Prognosen för helåret är ett rörelseresultat om 0,9 mnkr vilket är 1,8 mnkr sämre än budget. Uppsägningen av avtalet med Hässleholm Miljö AB och Ögrabs kommande behov av delvis egen personal kommer att generera en hel del initialkostnader som kommer att belasta resultatet för år 2011. Upprustning av kontor pågår och det kommer att tillkomma kostnader för "egen" kommunikation och program. Vidare tillkommer nedskrivningskostnader för tidigare mark- och inventarier på Återvinningscentralerna i Osby och Knislinge efter ombyggnad.

Medarbetare

Personalstruktur

Personalstruktur

Östra Göinge kommun ska uppfattas som en attraktiv arbetsgivare av såväl nuvarande som blivande medarbetare. Under våren har alla medarbetarna haft möjlighet att diskutera och ta fram förslag till spelregler utifrån de tre värdeorden Öppenhet, Ansvar och Engagemang. Inom förvaltningsorganisationen har vissa organisationsjusteringar beslutats som ska implementeras under hösten 2011.

Östra Göinge kommun beviljades i juli 11,3 miljoner av ESF (Europeiska Sociala Fonden) för kompetensutveckling av alla medarbetare i vårt arbetssätt (Lean) och olika ledarutvecklingsutbildningar för cheferna samt andra utbildningar för medarbetare som fått ändrade arbetsuppgifter i den förändrade förvaltningsorganisationen.

Under våren 2011 har nytt avtal om företagshälsovård tecknats med Avonova Hälsa AB, efter genomförd upphandling.

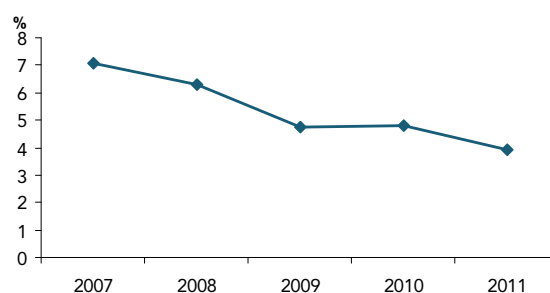
Antal anställda

Östra Göinge kommun hade 971 tillsvidare och tidsbegränsade anställda medarbetare den 31 augusti 2011. Detta motsvarar 877 årsarbetare. Av de 971 medarbetarna är 786 kvinnor och 185 män.

Vid samma tidpunkt 2010 hade kommunen 1 034 medarbetare sedan dess har Lindgården lagts ut på entreprenad och medarbetarna övergått till Attendo Care AB. Jämfört med 1 november 2010 har vi ökat antalet medarbetare dels inom insatser i hem och dels inom stöd, där ett boende för ensamkommande asylsökande barn och ungdomar öppnat i Glimåkra.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har minskat kraftigt under de sju första månaderna 2011 jämfört med tidigare år. Under perioden 2011-01-01 – 2011-07-31 var den totala sjukfrånvaron 3,94 %. Åren i diagrammet avser per den 31/7.



Räkenskaper



Östra Göinge kommun

Resultaträkning

tkr		Redov. aug-10	Redov. aug-11	Avvikelse aug-11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Verksamhetens intäkter	not 1	83 024	84 355	9 685	120 035	7 260
Verksamhetens kostnader	not 2	-449 761	-462 805	11 389	-713 155	-2 060
Jämförelsestörande poster	not 3	0	0		0	0
Avskrivningar	not 4	-16 509	-17 288	144	-27 272	-1 130
Verksamhetens nettokostnad		-383 246	-395 738	21 218	-620 392	4 070
Skatteintäkter	not 5	311 407	308 116	1 963	461 207	2 000
Generella statsbidrag och utjämning	not 6	107 348	118 872	57	178 214	0
Finansiella intäkter	not 7	304	1 324	700	1 836	900
Finansiella kostnader	not 8	-728	-1 167	331	-2 146	100
Resultat före extraordinära poster		35 086	31 407	24 269	18 719	7 070
Extraordinära intäkter		0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0	0
Årets resultat		35 086	31 407	24 269	18 719	7 070

Östra Göinge kommun

Kassaflödesanalys

tkr	Redov. aug-10	Bokslut 2010	Redov. aug-11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	35 086	19 354	31 407	18 719	7 070
Justering för av- och nedskrivningar not 9	16 509	37 066	17 288	26 142	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster not 10	-979	-1 204	-572	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	50 615	55 216	48 124	44 861	7 070
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga fordringar	5 361	-816	-15 382	0	0
Ökning (-)/minskning (+) av förråd och varulager	-37	82	-332	0	0
Ökning (+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	-32 081	-17 173	-32 874	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	23 859	37 309	-464	44 861	7 070
Investeringsverksamheten not 11					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Nettoinvestering immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-14 620	-27 987	-21 753	-50 607	20 857
Investeringsbidrag, materiella anläggningstillgångar	25	953	981	1 900	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	560	627	189	0	0
Nettoinvestering materiella anläggningstillgångar	-14 035	-26 407	-20 582	-48 707	20 857
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0	-7 400	-10 000	-10 000	-10 000
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Nettoinvestering finansiella anläggningstillgångar	0	-7 400	-10 000	-10 000	-10 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-14 035	-33 807	-30 582	-58 707	10 857
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån not 12	0	0	0	0	0
Amortering av skuld not 13	-2 000	-4 000	-15 000	-15 000	-11 000
Ökning +/minskning - av anslutningsavgifter		596	-14	0	0
Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	0	0	-71	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 000	-3 404	-15 085	-15 000	-11 000
Förändring av likvida medel	7 825	99	-46 130	-28 846	6 927
Likvida medel vid årets början	80 859	80 858	80 957	80 957	
Likvida medel vid periodens slut	88 683	80 957	34 827	52 110	6 927

Östra Göinge kommun

Balansräkning

tkr

TILLGÅNGAR		Redov. aug -10	Bokslut 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	not 14	347	262	137	262	0
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 15	405 971	398 386	403 795	420 951	22 565
Maskiner och inventarier	not 16	20 997	21 855	20 896	21 855	0
Finansiella anläggningstillgångar	not 17	19 920	27 436	37 015	37 436	10 000
Summa anläggningstillgångar		447 235	447 940	461 843	480 505	32 565
Omsättningstillgångar						
Förråd mm		1 259	1 140	1 472	1 140	0
Fordringar	not 18	18 152	24 329	39 711	24 329	0
Kortfristiga placeringar		0	0	0	0	0
Kassa och bank (likvida medel)		88 683	80 957	34 827	52 110	-28 847
Summa omsättningstillgångar		108 094	106 426	76 010	77 579	-28 847
SUMMA TILLGÅNGAR		555 329	554 366	537 853	558 084	3 719
EGET KAPITAL						
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	not 19	360 971	345 240	370 934	363 959	18 719
därav årets resultat		35 085	19 354	31 407	18 719	
Avsättningar						
Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser	not 20	2 990	2 939	8 690	2 939	0
Skulder						
Långfristiga skulder	not 21	80 300	80 210	69 126	65 210	-15 000
Kortfristiga skulder	not 22	111 069	125 977	89 103	125 977	0
Summa skulder och avsättningar		194 359	209 126	166 919	194 126	-15 000
SUMMA EGET KAPITAL						
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		555 329	554 366	537 853	558 084	3 719
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER						
Ansvarsförbindelser						
Borgen och övriga ansvarsförbindelser	not 23	221 297	516 151	512 882	512 882	-3 269
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar	not 24	310 768	306 454	316 711	314 200	7 746

Östra Göinge kommun

Noter

1. Verksamhetens intäkter

	Redov. aug -10	Redov. aug -11	Avvikelse aug-11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Verksamheternas intäkter enligt driftredovisningen	157 920	166 476	16 683	234 280	7 260
Avgår: verksamhetens finansiella intäkter enl driftredov	-40	-160	-120	-60	0
Avgår: jämförelsestörande post	0	0	0	0	0
Övr. verksamhetens intäkter under finansiering	3 706	471	338	200	0
Interna intäkter	-79 054	-83 325	-8 109	-114 385	0
Återförda interna investeringsutgifter	490	892	892	0	0
Summa	83 024	84 355	9 684	120 035	7 260

2. Verksamhetens kostnader

	Redov. aug -10	Redov. aug -11	Avvikelse aug-11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen	-563 094	-572 845	-5 221	-856 981	-3 010
Övr. verksamhetskostnader under finansiering	-139	-218	-218	0	0
Kapitalkostnader	27 880	28 162	-2 642	44 199	-2 000
Övriga interna kostnader	78 563	82 432	6 783	114 385	0
Differens interna poster minus återföring interna intäkter ovan	0	0	433	0	0
Utgående pensioner inkl löneskatt	-9 895	-9 770	269	-15 058	0
Differens kalkylerade/verkliga personalomkostnader	15 712	9 473	9 273	300	0
Förändring pensionsskuld	273	-38	-38	0	0
Pensionsutb individuell del inkl löneskatt	942	0	0	0	0
Avgår, kalkylerad pensionskostnad	0	0	0	0	0
KS :s medel till förfogande	0	0	2 750	0	2 950
Avgår: interna poster för ovanstående	0	0	0	0	0
Summa	-449 761	-462 805	11 389	-713 155	-2 060

3. Jämförelsestörande poster

	Redov. aug -10	Redov. aug -11	Avvikelse aug-11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0	0

Östra Göinge kommun

Noter

4. Avskrivningar

	Redov. aug -10	Redov. aug -11	Avvikelse aug-11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Immateriella anläggningstillgångar	-175	-126			
Byggnader mm	-12 816	-13 129			
Inventarier och maskiner	-3 461	-3 192			
Nedskrivning reala anläggningstillgångar	-58	0			
Nedskrivning fin.anläggningstillgångar	0	-842			
Summa	-16 509	-17 288	144	-27 272	-1 130

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%.

Markförutsätts ha en obegränsad livslängd.

5. Skatteintäkter

	Redov. aug -10	Redov. aug -11	Avvikelse aug-11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Kommunalskatt	305 270	299 902	-1 585	452 207	0
Slutavräkning föregående år	942	1 951	1 951	1 951	1 951
Prognos på slutavräkning innevarande år	5 194	6 263	1 596	7 049	49
Summa	311 407	308 116	1 963	461 207	2 000

6. Statlig utjämning & generella statsbidrag

	Redov. aug -10	Redov. aug -11	Avvikelse aug-11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Inkomstutjämningsbidrag	72 357	84 960	145	127 215	0
Kostnadsutjämningsbidrag	12 475	11 692	-350	18 061	0
Regleringsbidrag	2 318	9 277	96	13 770	0
Kommunal fastighetsavgift	13 888	13 900	17	20 824	0
Tillfälligt konjunkturstöd	8 809	0	0	0	0
Summa	109 847	119 828	-91	179 870	0
Regleringsavgift	0	0	0	0	0
Avgift LSS-utjämning	-2 499	-956	148	-1 656	0
Summa	-2 499	-956	148	-1 656	0
Summa totalt	107 348	118 872	57	178 214	0

Östra Göinge kommun

Noter

7. Finansiella intäkter

	Redov. aug -10	Redov. aug -11	Avvikelse aug-11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Räntor likvida medel	0	402	202	700	400
Räntebidrag	16	0	0	0	0
Avkastning kapitalförvaltning	65	306	306	300	300
Övriga finansiella intäkter	222	615	191	836	200
Summa	304	1 324	700	1 836	900

8. Finansiella kostnader

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Räntor lån	-628	-1 093	-1 168	-1 896	100
Ränta pensionsskuld	0	-93	0	-104	0
Övriga finansiella kostnader	-100	-148	1	-146	0
Summa	-728	-1 334	-1 167	-2 146	100

9. Justering för av- & nedskrivning

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Avskrivning av anläggningstillgångar	16 451	24 871	16 447	26 142	0
Nedskrivning av anläggningstillgångar	58	12 194	842	0	0
Summa	16 509	37 066	17 288	26 142	0

10. Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Pensionsskuldens förändring	-280	-330	38		
Reavinst anläggningstillgångar	-645	-712	-324		
Reaförlust anläggningstillgångar	19	19	0		
Återinvesterade utdelningar och rabatter från pensionsförvaltning	-65	-181	-286		
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-9	0	0		
Summa	-979	-1 204	-572	0	0

Östra Göinge kommun

Noter

11. Investeringsverksamheten

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-14 620	-27 987	-21 753	-50 607	20 857
Investeringsbidrag, materiella anläggningstillgångar	25	953	981	1 900	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	560	627	189	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar					
Övriga finansiella anl tillgångar	0	-2 400	0	0	0
Förvaltade pensionsmedel	0	-5 000	-10 000	-10 000	-10 000
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar					
Övriga finansiella anl tillgångar	0	0	0	0	0
Förvaltade pensionsmedel	0	0	0	0	0
Summa	-14 035	-33 807	-30 582	-58 707	10 857

12. Nyupptagna lån

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Långfristiga lån	0	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0	0

13. Amortering av lån

	Redov. aug -10	Boksl 2009	Redov. aug -11	Prognos 2011	Avvikelse 2011
Långfristiga lån	2 000	4 000	15 000	15 000	11 000
Summa	2 000	4 000	15 000	15 000	11 000

14. Immateriella tillgångar

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Anskaffningsvärde					
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	8 018	8 018	7 587		
Årets anskaffning	0	0	0		
Erhållen inv intäkt	0	0	0		
Årets försäljning/utrangering	-431	-431	0		
Omklassificering annat tillgångsslag	0	0	0		
Utgående balans	7 587	7 587	7 587	7 587	0
Ack av- och nedskrivning					
Ack avskr vid årets ingång	-7 496	-7 496	-7 324		
Ack avskrivning försäljning/utrangering	431	431	0		
Årets avskrivningar	-175	-259	-126		
Utgående balans	-7 240	-7 324	-7 450	-7 324	0
SUMMA	347	262	137	262	0

Östra Göinge kommun

Noter

15. Mark & byggnader

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Anskaffningsvärde					
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	706 781	706 846	708 970	708 970	
Årets anskaffning	9 898	18 754	2 302	50 607	
Erhållen inv intäkt	-505	0	0	-1 900	
Årets nedskrivningar	-4 566	-11 961	0		
Årets försäljning/utrangering	0	-4 670	0		
Omklassificering annat tillgångsslag	0		0		
Utgående balans	711 609	708 970	711 272	757 678	48 707
Ack av- och nedskrivning					
Ack avskr vid årets ingång	-302 141	-302 141	-316 918	-316 918	
Ack avskrivning försäljning/utrangering	4 566	4 566	0		
Årets avskrivningar	-12 816	-19 343	-13 129	-26 142	
Utgående balans	-310 390	-316 918	-330 047	-343 060	-26 142
Pågående ny- till- och ombyggnad	4 753	6 333	22 570	6 333	0
SUMMA	405 971	398 386	403 795	420 951	22 565

16. Maskiner & inventarier

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Anskaffningsvärde					
Ack anskaffningsvärde vid årets ingång	105 752	105 752	109 704		
Årets anskaffning	2 109	4 952	2 233		
Erhållen inv intäkt	0	0	0		
Årets nedskrivningar	0	-176	0		
Årets försäljning/utrangering	-824	-824	0		
Omklassificering annat tillgångsslag	0	0	0		
Utgående balans	107 037	109 704	111 937	109 704	0
Ack av- och nedskrivning					
Ack avskr vid årets ingång	-83 378	-83 378	-87 849		
Ack avskrivning försäljning/utrangering	798	798	0		
Årets avskrivningar	-3 461	-5 269	-3 192		
Utgående balans	-86 040	-87 849	-91 041	-87 849	0
SUMMA	20 997	21 855	20 896	21 855	0

Östra Göinge kommun

Noter

17. Finansiella anläggningstillgångar

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Aktier och andelar	9 498	9 498	9 474		
Långfristiga fordringar	1 801	1 801	1 801		
Förvaltade pensionsmedel	8 621	16 138	25 740		
Summa	19 920	27 436	37 015	37 436	10 000

18. Fordringar

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Kundfordringar	2 692	6 426	3 404		
Fordringar hos anställda	51	14	-7		
Fordringar hos staten	678	803	288		
Momsfordran	1 750	5 437	2 176		
Kommunalskatt	0	74	605		
Övr. förutbetalda kostn och upplupna intäkter	12 981	11 574	33 245		
Summa	18 152	24 329	39 711	24 329	0

19. Eget kapital

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Ingående eget kapital enligt balansräkning	325 886	325 886	342 040	342 040	16 154
Eget kapital till VA-fond			-5 713		
Årets resultat	35 085	16 154	31 407	18 719	2 565
Summa	360 971	342 040	367 734	360 759	18 719

20. Avsättningar

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Avsättningar för pensioner inkl. löneskatt	2 642	2 545	2 723		
Avsättningar för pensioner ÖK-SAP * inkl. löneskatt	348	394	255		
Avsättning Ö Göinge avloppsreningsverk			5 713		
Summa	2 990	2 939	8 690	2 939	0

* ÖK-SAP = Överenskommen särskild avtalspension.

Östra Göinge kommun

Noter

21. Långfristiga skulder

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Svenska lån	80 300	78 300	67 300		-11 000
Periodiserade investeringsbidrag		1 315	1 244		-71
Periodiserade anslutningsavgifter		596	582		-14
Summa	80 300	80 210	69 126	65 210	-15 000

22. Kortfristiga skulder

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Kortfristiga skulder t kreditinstitut	2 000	4 000	0		
Leverantörsskulder	10 372	17 336	11 566		
Momsskuld	1 245	1 584	1 289		
Personalens skatt, avgift och löneavdrag	6 742	5 774	6 856		
Övriga kortfristiga skulder	3 392	1 297	392		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	87 320	95 987	69 000		
Summa	111 069	125 977	89 103	125 977	0

23. Borgen & övriga ansvarsförbindelser

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Koncerninterna borgensåtaganden	216 706	216 242	188 609		
-varav Bostads AB Klockaren	163 973	165 865	140 740		
-varav Ö G kn Industrifastighets AB	49 484	47 627	45 619		
-varav Ögrab	3 250	2 750	2 250		
Förlustansvar egnahem	264	200	200		
Kommuninvest	437 463	295 468	320 035		
Övriga borgensförbindelser	4 328	4 241	4 037		
Summa	221 297	516 151	512 882	512 882	-3 269

24. Ansvarsförbindelser

	Redov. aug -10	Boksl 2010	Redov. aug -11	Prognos 2011	Förändring 2011
Pensionsförpliktelser	310 768	306 454	316 711	314 200	7 746

Begreppsförklaring

Ord och begrepp

Anläggningstillgångar

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

Avskrivningar

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

Avgiftsfinansierad verksamhet

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

Avsättningar

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

Balanslikviditeten

Visar kommunens effektivitet i lagerhantering och försäljning.

Balansräkningen

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

Eget kapital

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

Finansiell leasing

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

God ekonomisk hushållning

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

Kapitalkostnader

Samlingsbegrepp för avskrivning och internränta.

Kassaflödesanalys

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

Kassalikviditet

Beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt.

Kortfristig fordran/skuld

Kortfristig 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

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

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader

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

Omsättningstillgångar

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

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

Resultaträkningen

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

Rörelsekapitalet

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

Skuldsättningsgrad

Beskriver hur stor del av tillgångarna som är skuldfinansierade.

Soliditet

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

Årsarbetare

Totalt antal arbetade timmar omräknat till heltidsanställda.

Redovisningsprinciper

Redovisning och finansiell analys

Lagen om kommunal redovisning

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

- Fr.o.m. 2004 redovisas den tomtmark som färdig ställs för försäljning som omsättningstillgång i stället för som anläggningstillgång.
- Fr.o.m. 2009 redovisas anslutningsavgifter och fr.o.m. 2010 erhållna investeringsbidrag som långfristig skuld.
- Förrådsvärdering är i huvudsak värderad enligt FIFO, first in, first out.
- Kommunens kriterier för att en anskaffning skall anses som en investering
 - o Ekonomisk livslängd på minst 3 år.
 - o Anskaffningsvärdet ska vara minst 1 basbelopp.

Förändrade redovisningsprinciper

RKR:s rekommendation 18 "Intäkter från avgifter, bidrag och försäljning" avseende att redovisa överuttaget inom VA-verksamheten såsom förutbetalad intäkt tillämpas fr.o.m. 2011. Ackumulerat över- respektive underskott i VA-verksamheten har fr.o.m. 2011 omklassificerats från eget kapital till avsättning för Östra Göinge Avloppsreningsverk.

Modell för finansiell analys

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

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

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

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

Kontroll: Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen?

Verksamhetsberättelser



Kommunfullmäktige

Uppdrag

Kommunfullmäktiges uppdrag är att som kommunens högsta beslutande organ; genom beredningarna Tillväxt och samhällsbyggnad samt Omsorg och lärande; ansvara för beredning av framtidsfrågor och utforma den långsiktiga politiska viljeinriktningen. Valberedningens uppdrag är att bereda valen till nämnder och styrelser mm.

Periodens verksamhet

Beredningarna har under perioden arbetat med flera omfattande uppdrag. Beredningen för omsorg och lärande har tagit fram en programhandling för område utbildning med mål för den långsiktiga utvecklingen för verksamheter inom utbildningsområdet. Programhandlingen har sin utgångspunkt i kommunens vision och fokusområde utbildning. Den fastställdes av kommunfullmäktige i juni 2011 och ersätter därmed tidigare skolutvecklingsplan som kommunfullmäktige fastställde året innan och som avspeglade den dåvarande politiska majoritetens viljeinriktning. Beredningen har därutöver tagit fram förslag till programhandling för området kultur och bibliotek. Även denna fastställdes av kommunfullmäktige i juni 2011. Under perioden har beredningen också arbetat med uppdraget att ta fram förslag till programhandling för vård- och omsorgsområdet.

Beredningen för tillväxt och samhällsbyggnad har arbetat med förslag till översiktsplan och vindbruksplan. Den senare var under perioden utställd för samråd. Arbeta med att bearbeta inkomna synpunkter och att ta fram en utställningshandling har påbörjats. Översiktsplanearbetet har resulterat i förslag till samrådhandling. Flera möten med allmänheten har genomförts under året för att i ett tidigt skede informera om och fånga upp synpunkter till arbetet med att ta fram översiktsplanen. Vidare har beredningen arbetat med uppdraget att ta fram programhandling för programområde fritid.

Valnämnd, Överförmyndare

VALNÄMND

Uppdrag

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

Periodens verksamhet

Valnämnden har inte haft någon verksamhet under perioden.

ÖVERFÖRMYNDARE

Uppdrag

Överförmyndarens uppdrag är att ansvara för tillsyns-utövning och nyrekrytering av förmyndare, gode män och förvaltare vilka är ställföreträdare för personer som inte själva kan sköta sina angelägenheter.

Periodens verksamhet

Under perioden har kommunen påbörjat mottagandet av ensamkommande barn vilket inneburit en ökad arbetsbelastning för överförmyndariet eftersom god man för dessa barn skyndsamt skall förordnas av överförmyndaren. Detta har inneburit ökade ekonomiska kostnader. Dessa kan visserligen återsökas hos Migrationsverket, men först i efterhand.

Vad händer resten av året?

Det är mycket svårt att uppskatta hur många ärenden som kommer att avslutas sista kvartalet, då det är beroende av hur många huvudmän som avlider. När ett ärende avslutas skall arvode utbetalas samma år.

Det planerade samarbetet mellan Osby, Hässleholm och Östra Göinge när det gäller överförmyndariet är senarelagt. Nu är tanken att start skall ske 1 januari 2012. Eftersom inga formella beslut ännu är tagna i de olika kommunerna och inget avtal ännu ingåtts är det inte osannolikt att eventuell start ytterligare måste senareläggas. Enligt skissat förslag är det frågan om 3,25 nya årsarbetare som skall tillkomma och finansieras av de berörda kommunerna.

Nyckeltal	Bokslut 2010	Prognos 2011
Antal förmynderskaps-, godman- och förvaltarärenden	215	230

Kommunstyrelse Kommunchef

Uppdrag

Kommunchefens uppdrag är att direkt inför de förtroendevalda och tillsammans med en väl fungerande ledningsgrupp, ansvara för att politiska besluts- och målformuleringar omsätts i praktisk handling. Kommunchefen ansvarar även för enheten Strategisk planering och utredning (SPU).

ledande för hur förvaltningen skall arbeta med att uppnå de mål kommunfullmäktige fastställt för fokusområdet kommunikationer.

En ny näringslivsplattform kommer att antas. I den tar kommunen ett tydligt ansvar för den kommunala näringslivsservicen i vid mening och för den näringslivsutveckling som förutsätter offentlig medverkan.

Periodens verksamhet

Under första halvåret har drygt trettio göingeföretag plus tio egna verksamheter besökts av kommunchefen och kommunstyrelsens ordförande. Besökens syfte har varit att etablera en dialog och ge varandra kunskap om viktiga utvecklingsfrågor.

Östra Göinge kommun kommer att förstärka sitt arbete med strategiska näringslivsfrågor. Av det skälet har ett förslag till ny näringslivsplattform tagits fram.

Långsiktighet och förutsägbarhet är viktigt för kommunens verksamheter. Därför har för första gången en budget för tre år, 2012-2014, utarbetats och beslutats. Den tar sin utgångspunkt i Östra Göinges vision och Göingemodellen. Det gör också den organisationsjustering som utvecklats och beslutats före halvårsskiftet.

Förvaltningens arbete med en kommungemensam värdegrund har slutförts under våren. Det är den sista byggstenen i Göingemodellen, vars implementering i förvaltningen nu kommer att intensifieras. Det blir möjligt eftersom Svenska ESF-rådet i maj beviljade 11,2 miljoner kr till kompetensutvecklingsprojektet GoingeLean, vilket genomförs 2011-2014. För att leda och stödja implementeringen av Göingemodellen i hela förvaltningen har en utvecklingschef rekryterats.

Vad händer resten av året?

Översiktsplanen kommer att vara utställd för samråd i höst. Allmänheten kommer även att inbjudas till samrådsmöten i Broby, Knislinge och Sibbhult under utställningstiden.

Strategier kommer att tas fram för bredband respektive kollektivtrafiken. Syftet med strategierna är att vara väg-

Kommunstyrelse

Produktion - Produktionschef

Uppdrag

Uppdraget för Produktion är att ge service med god kvalitet till medborgarna och omfattar större delen av kommunens tjänsteproduktion som social verksamhet, barn- och utbildningsverksamhet, teknisk verksamhet, hälso- och sjukvård samt räddningstjänst.

Även en fastighetsutredning kommer att presenteras, viken får konsekvenser för den kommunala fastighetsförvaltningen totalt sett.

Periodens verksamhet

Året började med budgetarbete för åren 2012 – 14. För första gången skulle kommunen arbeta med en 3-års budget. Syftet är att få en bättre och mer långsiktigt planeringsinstrument. För att ytterligare utveckla budgetarbetet kommer kontakter tas med andra kommuner med erfarenhet av flerårsbudget för att ta del av deras erfarenheter och kunskaper.

Den produktionsbaserade budgeten med att tilldela budgetresurser efter antal barn, elever och hemtjänsttimmar och så vidare ska fortsätta att utvecklas. Det ger en tydlig fördelning av budget. Budgetsättet ger också en bättre uppföljning av verksamheten både ekonomisk och kvalitativt.

Under sommaren bildades ett nytt verksamhetsområde kallat Bildning genom en sammanslagning av verksamheterna Förskola och Grundskola. Dessutom tillförs kultur- och fritidsverksamheten. Fortfarande pågår rekrytering och planering för den nya verksamheten. Syftet är att få ett bättre samarbete verksamheterna emellan.

Under våren inleddes processen med att omstrukturera den tekniska delen av kommunen till en Samhällsbyggnadsavdelning och en teknisk produktion. Den tekniska produktionen kommer att finnas kvar inom Produktionsavdelningen som en utförarverksamhet för fastighet, lokalförvaltning, kost samt vatten- och avlopp.

Vad händer resten av året?

I början av året togs beslut om att införa valfrihet inom hemtjänsten. För att detta ska träda i kraft kommer det i oktober att beslutas om förfrågningsunderlag. Inom kommunens egen hemtjänst pågår en förberedelse för detta införande. Under hösten kommer en utredning att presenteras angående kostverksamheten och som kommer att påverka hela kostorganisationen.

Kommunstyrelse

Produktion - Bildning

Uppdrag

Sedan den 1 juli 2011 består Bildning av de tidigare verksamheterna Förskola och Grundskola. Verksamhetsområdet Bildnings uppdrag är att ansvara för den pedagogiska omsorgen och förskoleverksamheten för barn i åldrarna 1-5 år barn samt att ansvara för barn och unga i åldrarna 6-16 år inom förskoleklass, grundskola, särskola, fritidsgård och skolbarnomsorg.

Periodens verksamhet

Under året har verksamheten arbetat systematiskt mot en ökad måluppfyllelse. Grundskolan har ett tydligt mål 2015 att minst 13 av 14 elever ska vara godkända i alla ämnen. En stor satsning för både förskola och grundskola har varit implementeringen av nya läroplaner och ny skollag.

Förskolan i Knislinge, Vita skolan, har utökat med 20 platser och Katten Jansson på Västansvid har flyttat in på Vita skolans förskola efter en viss ombyggnad. Delar av Mölleskolan har byggts om för att rymma Ekens förskola.

Antalet fritidsbarn har ökat. Vi ser också en ökning av antalet fjärdeklassare som är fortsatt inskrivna. En förutsättning för att kunna behålla och även höja kvaliteten på fritidshemmen är att öka antalet pedagoger. Största ökningen av antalet inskrivna har skett på Västerskolan.

Vad händer resten av året?

Implementeringen av läroplanerna kommer att fortsätta under hösten.

Vid årets slut ska varje förskola ha skapat sin egen profil där alla barn får en trygg omvårdnad med pedagogiska utmaningar. Vita skolan kommer att profilera sig som en förskola med Reggio Emilia inriktning. Möllarps förskola arbetar med inriktning Natur. Övriga förskolor fortsätter sitt arbete med att starta upp profilering under 2012.

Ekens förskola byter namn till Smedjebackens förskola och kommer att flytta in i nya lokaler i en del av Mölleskolan.

Grundskolan kommer att förändra organisationen kring mottagandet av Nyanlända elever. Inför skolstarten av-

vecklas Asylskolan i Sibbhult och lärarresurser fördelas på varje skola för att möta dessa elever utifrån deras behov.

Insatser för att utveckla lärarkompetensen kommer att fortsätta, bland annat genom mattesatsningen, studiecirkeln "Pedagogiska planeringar" och tillsättningen av IT-pedagog. Utifrån lärarlegitimationen kommer en del lärare gå in i Lärarlyft 2 för att få rätt kompetens. Förskolan kommer att förstärka kompetensen i naturvetenskap/teknik genom en utbildningsdag för all personal.

Den pågående organisationsjusteringen i kommunen innebär att Bildning under hösten även kommer att omfatta kultur, fritid och bibliotek.

Nyckeltal Förskola	Bokslut 2010	Prognos 2011
Prestation/Volym		
Antal inskrivna barn i kommunens förskolor	616	632
- varav förskola	590	611
- varav pedagogisk omsorg	26	21
Ekonomi, kr		
Kostnad/barn		
-förskola	98 601	102 807
-pedagogisk omsorg	76 852	77 286

Nyckeltal Grundskola	Bokslut 2010	Prognos 2011
Prestation/Volym		
Samtliga elever i kommunens skolor, antal	1 427	1 386
- varav grundskola	1 276	1 236
- varav förskoleklass	151	150
Antal elever på kommunens fritidshem	429	470
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev		
-grundskola	77 960	82 328
-förskoleklass	35 538	49 240
-fritidshem	31 930	32 255

Kommunstyrelse

Produktion - Göinge Utbildningscenter

Uppdrag

Verksamhetsområde Göinge utbildningscenters (GUC) uppdrag är att ansvara för gymnasieskola, vuxenutbildning, musikskola, lärcentra och stenkompetenscenter. I uppdraget ingår även ansvaret för restaurang Tranan och kommunens energirådgivning.

Periodens verksamhet

Perioden har präglats av arbete med förberedelser inför den nya gymnasiereformen (GY11), kvalitetssäkring och omstruktureringsarbete för att möta de elever som väljer GUC som sin skola. Genom att arbeta med förhållningssättet lean, skapar vi tillsammans förbättrade rutiner, vilket i sin tur ger våra kunder – eleverna – ett mervärde. Den 1 juli trädde en ny skollag i kraft, vilket bl.a. har fört med sig ändrade administrativa rutiner på skolan.

En kompetensinventering av personalen på GUC har gjorts för att bättre utnyttja befintlig kompetens. Bland annat resulterade detta i att samtlig personal under våren genomgick olika IT-utbildningar. Dessutom beslutades att de kommande eleverna hösten 2011 skulle få ta del av ett nytt pedagogiskt verktyg inom skolans IT värld, surfplattan, för att utveckla och säkra ett individuellt lärande.

Under vårterminen gjordes en kartläggning av lokalerna vilket bland annat resulterade i en ombyggnad av industrifastigheten där det nya gymnasieprogrammet VVS ska bedrivas. Omflyttningar och förbättringar har även möjliggjort att kommunens leancenter har fått egna lokaler inom GUC. Andra händelser under perioden har varit att hemsidan och övriga informationskanaler har omstrukturerats, samt att projektet "Sibbhult - ett nav i stenhjulet" har inletts, ett samarbete mellan stenföretag, GUC och Göinge näringsliv.

GUC har arbetat aktivt med att knyta små och stora företag till sig för att öka närheten mellan skola och praktikplats. Gymnasiesår (Mixen) är en grupp på skolan som ständigt utvecklas och vidgar sina vyer utanför Östra Göinge kommun i olika sammanhang. Personal från GUC har varit delaktiga i utvecklingsarbetet av den nya skolreformen för sårverksamheten som träder i kraft år 2013. Skolans andra nya gymnasieprogram, Handelsprogrammet

har utvecklats och är starkt knutet till servicebutiker och företag runt om i kommunen.

Vuxenutbildningens VVS-utbildning har fortsatt och är mycket eftertraktad, vilket syns på antal sökande till höstens nystart. Samarbetet med Skåne Nordost fortsätter i olika konstellationer t.ex. inom vuxenutbildning, gymnasieutbildning, kvalitet och lärcentra.

Musikskolan har aktivt varit en viktig del av GUC verksamhet, då samarbetet skapar möjligheter för elever med musikintresse att utöva detta på skolan.

Vad händer resten av året?

Antalet elever i årskullarna kommer att minska ett antal år framöver. För att kompensera denna minskning av gymnasieelever har flera åtgärder vidtagits, exempelvis ett ökat arbete att rekrytera uppdragsutbildningar till GUC och aktiv marknadsföring som samtlig personal på GUC är delaktig i. Genom att schemalägga och planera studieången för eleverna kommer samläsning att kunna ske i vissa kurser. Kommunerna i närområdet kommer att samarbeta så att eleverna får en kvalitativ utbildning.

Utredning pågår och kommer att fortsätta av Restaurang Tranan som under våren har ökat omsättningen tack vare fler matgäster, men med ett försämrat resultat.

Kommunstyrelse

Produktion - Göinge Utbildningscenter

Nyckeltal gymnasieskola

	Bokslut 2010	Prognos 2011
Prestation/Volym		
Samtliga elever i kommunens gymnasieskola, antal		
	317	244
- varav Östra Göingeelever	256	197
- varav andra kommuners elever	61	47
I Östra Göinge folkbokförda elever	682	661
- varav Stenforsaskolan	256	197
- varav skolor i andra kommuner	349	377
- varav fristående skolor	77	87
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev på Stenforsaskolan	111 551	113 764

Nyckeltal vuxenskola

	Bokslut 2010	Prognos 2011
Prestation/Volym		
Grundläggande vuxenutbildning, årsplatser	16	18
Gymnasial vuxenutbildning, årsplatser	110	102
Särvux, årsplatser	16	20
Svenska för invandrare, årsplatser	40	42

Nyckeltal gymnasiesärskola

	Bokslut 2010	Prognos 2011
Prestation/Volym		
antal	17	12
- varav Östra Göingeelever	14	9
- varav andra kommuners elever	3	3
Ekonomi, kr		
Kostnad/elev på Stenforsaskolan ¹	131 160	211 000

Kommunstyrelse

Produktion - Stöd

Uppdrag

Verksamhetsområde Stöds uppdrag är att utifrån gällande lagstiftning utföra myndighetsutövning avseende ekonomiskt bistånd, utrednings-, behandlings- och stödinsatser till barn, unga och vuxna, biståndsbedömning, familjerätt, familjerådgivning samt flyktingmottagande. I uppdraget ingår även ansvar för elevhälsa och personlig assistans.

Periodens verksamhet

Inom enheten Utredning Vuxen har styrelsen för Finsam beslutat att starta projektet Respaldo som riktar sig till sjukskrivna utan ersättning. Inom enheten kommer en 50 % tjänst att finansieras av projektet. Inom försörjningsstöd har 1/6 av de nya aktualiserade hushållen varit personer inflyttade från annan kommun. De grupper som ökat mest är ungdomar samt barnfamiljer. På missbrukssidan har placeringar med stöd av lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) ökat.

Inom enheten Utredning barn och unga har det skett en nyrekrytering av i stort sett av hela arbetsgruppen. I samband med det har även en förändring av arbetsfördelningen genomförts där bland annat tjänster helt inriktade på familjehem och placerade barn har skapats. Planering och uppstart av boende för ensamkommande barn och ungdomar i Glimåkra har pågått under hela våren och invigning skedde den 1 augusti.

Inom Resurs vuxen har ytterligare boende på Nakterhuset tillkommit och det finns 8 inskrivna men budgeterat för 5. Här har vi strävat efter att kunna tillhandahålla platser på hemmaplan och på så sätt undvika vårdköp.

Inom Resurs barn och unga har det skett flera pensionsavgångar bland skolsköterskorna och en nyrekrytering har skett där en av tjänsterna även har medicinskt ledningsansvar. En översyn av hur vi arbetar med elevvård och stöd till elever med särskilda behov har påbörjats.

Verksamheten har vårdköp inom vissa enheter och flera av dessa visar på att antalet placerade är fler till antalet än budgeterat.

Vad händer resten av året?

En del av arbetet inom myndighetsutövningen kommer att vara fokuserat på rutiner inför införandet av lagen om valfrihet (LOV) som kommer att ske under hösten. Inom enheten Utredning barn och unga kommer det att arbetas för att den egna öppenvården ska kunna tillgodose de behov som finns och därmed kunna minska den köpta öppenvården.

Nyckeltal	Bokslut 2010	Prognos 2011
Ekonomiskt bistånd		
Antal hushåll per månad med ek bistånd exkl flyktingar	109	123
Ek bistånd per hushåll och månad exkl flyktingar, kr	5 728	5 756
Antal hushåll med ek bistånd i > 6 mån	84	112
Missbruksvård, vuxna		
Antal vård dygn, institutionsvård	1 430	1 000
Kostnad/vård dygn, institutionsvård	1 768	2 524
Barn- och ungdomsvård		
Antal vård dygn, institutionsvård	1 867	1 670
Kostnad/vård dygn, institutionsvård	3 124	3 167
Personlig assistans		
Perslig assistans enl LASS o LSS		
Antal brukare i egen regi	12	13
Antal brukare i annan regi	16	16

Kommunstyrelse

Produktion - Insatser i hem

Uppdrag

Verksamhetsområde Insatser i hems uppdrag är att ansvara för omsorgen av funktionsnedsatta personer med biståndsbeslut enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och utifrån gällande lagstiftning tillhandahålla individanpassad och professionell vård och omsorg inom såväl boende som daglig verksamhet. I uppdraget ingår även dagvård för äldre och insatser enligt hälso- och sjukvårdslagen.

Periodens verksamhet

Insatser enligt LSS för funktionshindrade har utökats med en gruppboendeplats fr.o.m. augusti. Personalkompetensen har breddats genom att personal med annan utbildningsbakgrund har nyanställts. Det har tillfört en positiv utveckling av verksamheten.

Daglig verksamhet har påbörjat utvecklingsarbete med målsättningen att höja kvalitén på sysselsättningen genom att bl.a. kunna vara ute på verkliga arbetsplatser. En utvecklingsgrupp har startat tillsammans med brukarorganisationerna och personal på boendena. Aktuellt tema är fritidsaktiviteter. En del av Ävillan har anpassats och renoverats för att klara brukarnas behov, dessutom har en förbättring av arbetsmiljön skett.

Utvärdering av hälso- och sjukvårdorganisationen har gjorts och förslag på ny organisation togs fram i juni. Genomförandedelen har förberetts för införande av ny organisation i höst. Mätning av hälso- och sjukvårdspersonalens arbetsuppgifter har genomförts. Vi har nu fått ett jämförelsematerial med andra kommuner. En arbetsmodell för hemrehabilitering har tagits fram under våren.

Utveckling av frivilligverksamheten har kommit i gång och under våren har utbildning av frivilliga genomförts i projektet. Dessutom har cirkelledare utbildats för Livscaféerna, där konceptet "Passion för livet" handlar om ett hälsosamt äldre.

Dagvården har varit ett projekt men den har nu övergått till reguljär verksamhet. Utökning med en dag per vecka för demenssjuka har medfört att vi kunde verkställa beslut som hade väntat. Två servicelägenheter vid Skogsbrynet har anpassats och byggts om för att inrymma dagvården som flyttar dit från Fridebo.

Vad händer resten av året?

Under hösten kommer en organisationsförändring att genomföras av hälso- och sjukvården. Nuvarande enhetschefer inom särskilt boende och hemtjänst kommer att ansvara för ett ledningsteam inom respektive verksamhetsområde. Varje ledningsteam kommer att arbeta utifrån en gemensam verksamhetsplan med gemensamma mål.

Omfördelning av resurser för att utöka dagvården kommer att förberedas då behovet är stort. Utveckling av ett demenssteam och utbildning inom demensvård kommer att genomföras under hösten. Utbildning av Silviasjuksköterska har påbörjats i augusti.

Under hösten kommer det att arbetas vidare med projektet inom frivilligverksamhet. Förslag till hur anhörigstödet kan breddas till fler målgrupper kommer att tas fram. Samarbetet med primärvården kring hälsosamt äldre fortsätter.

Nya LSS-boende planeras och arbetas vidare med under hösten.

Nyckeltal	Bokslut 2010	Prognos 2011
Hemsjukvård		
Antal personer/månad	227	243
LSS-boende		
Antal personer	29	28
Kostnad/plats	563 766	656 182
Daglig verksamhet		
Antal personer	56	57
Kostnad/plats	94 736	99 450

Kommunstyrelse

Produktion - Boende

Uppdrag

Verksamhetsområde Boendes uppdrag är att ansvara för omsorgen av äldre och/eller funktionsnedsatta personer och utifrån gällande lagstiftning enligt socialtjänstlagen (SoL) tillhandahålla individanpassad och professionell vård och omsorg inom särskilt boende och hemtjänst.

Periodens verksamhet

Inom hemtjänsten har systemet med nyckelgömmor utökats och installerats i Broby området. Det innebär att personalen inte hanterar kundernas nycklar i hemtjänstens lokal utan använder en områdesnyckel till en gömma hemma hos kunden där nyckeln förvaras. Detta system medför säkerhet och trygghet för både kunder och personal samt ger en ökad resurseffektivitet.

Förberedelser har skett inför införandet av lagen om valfrihet (LOV) med bland annat mättningsregistrering av utförd tid hos kunden. Arbetet har fokuserats på utförd tid hos kunden, kontinuitet, kvalitetsarbete samt att minimera kringtiden. Hemtjänsten har under juli och augusti fått en markant ökning av ärenden med 23 % fler beviljade timmar, jämfört med medelvärdet för de 6 första månaderna. Det motsvarar totalt 1 500 timmar på en månad.

Det har fattats ett politiskt beslut att avveckla en avdelning med sju platser på Västänvid. Samtidigt har det verkställts en utökning med fem platser på Solglimman i Glimåkra. Lokalerna på Västänvid kommer att finnas med i lokalutredningen.

På Skogsbrynet har renoveringen av hygienutrymmen slutförts. Upphandling av hotelläs är igångsatt på Skogsbrynet vilket kommer att öka kvalitén för de boende då de endast kan öppna sin egen dörr utan nyckel.

Måltidsamordnaren har bland annat arbetat med workshops på våra boenden med provlagning av olika mellanmål tillsammans med personalen. För de boende genomfördes provsmakning som blev mycket uppskattad. Nattfastemätningar har genomförts och sjuksköterskor har fått utbildning om äldres näringsbehov.

Vad händer resten av året?

Inom hemtjänstverksamheten fortsätter arbetet med förberedelserna inför LOV som introduceras under hösten. Det finns behov av att fortsättningsvis inrikta sig på att arbeta med organisation, logistik och metoder för att på ett smidigt sätt bättre kunna möta de svängningarna som finns och att med ständiga justeringar arbeta för att uppnå maximal kundtid.

På Skogsbrynet kommer Minnenas Trädgård att invigas under september månad. Inom personalorganisationen på Skogsbrynet planeras effektiviseringsåtgärder i syfte att minska användningen av vikarier och på så vis öka kontinuiteten samt minska kostnader.

Nyckeltal	Bokslut 2010	Prognos 2011
Prestation/Volym		
Hemtjänst		
Antal beviljade tim/vecka	1305	1500
Antal pers m dagliga insatser	124	129
Nöjd kundindex (rikets snitt)	67 (70)	
Särskilt boende		
Antal platser ¹		
- egen verksamhet	74	72
- entreprenad	72	72
- köpta platser	18	25
Ekonomi, kr		
Kostnad per plats		
- egen verksamhet inklusive entreprenad ²	621 624	578 500
- köpta platser	534 890	598 500
Kvalitet		
Genomsnittlig väntetid från biståndsbeslut till erbjudande av plats, dagar	45	55

¹ Prognosen för antalet platser gäller vid året slut.

² Exklusive overhead-kostnader.

Kommunstyrelse

Produktion - Teknik

Uppdrag

Verksamhetsområde Teknisk uppdag är att för kommunens invånare, företagare och kommunala förvaltningar ansvara för gator, parker, kommunala fastigheter, lokalvård, kosthållning och övrig teknisk service.

Periodens verksamhet

Fastighetsverksamheten har planerat och genomfört ett utökat underhåll på kommunens fastigheter till följd av ökat underhållsanslag. Prästavångskolan har fått nya fönster, hiss och trapplift. Utvändigt målning har gjorts på flertalet fastigheter och två avdelningar på Skogsbrynet har renoverats. Smedjebackens förskola i Sibbhult är under ombyggnad. Omfattande projektarbete har ägnats nytt gruppboende, köp samt ombyggnad av fastighet för ensamkommande flyktingbarn.

Lokalvårdsverksamheten har fortsatt att arbeta med effektivisering och visar ett mycket positivt resultat. Förändringar i förskoleverksamheten och att Attendo Care har sagt upp sitt städavtal med kommunen leder till ett minskat behov av lokalvård och ytterligare besparingar.

Gator, vägar och parkeringar har påverkats av ännu en snörik vinter med höga driftskostnader. Mycket glädjande har rastplats Anilla vid väg 19 utnämnts till Skånes bästa rastplats 2010 av Motormännen. Ombyggnation har gjorts bland annat av bron vid Møllegatan i Sibbhult, Tydingegatan och Mickels torg i Knislinge. Vid Göingeskolan och Prästavångskolan i Broby har trafiksäkerhetsåtgärder genomförts.

Parkverksamhet och markskötsel av fastigheter har också påverkats av den stränga vintern. Även sommarens väder med värme och rikligt regn har medfört kraftig tillväxt och belastning för driftsorganisationen. Under perioden har Naturstig Måsviken längs Helge å i Broby invigts. Naturstigen har tillkommit i samverkan med en lokal intressegrupp. Lekturstudering har förnyats på flera förskolor. Förbättring av asfaltgångar vid Skogsbrynet har gjorts.

Produktionsverksamhetens arbetsbelastning har varit hög till följd av vintern. Uppdragsverksamheten har haft en ökad efterfrågan av tjänster, vilket lett till ett bra ekonomiskt resultat för enheten. Vatten- och avloppsledning till Tydingesjöns fritidsområde har lagts i egen regi.

Kostverksamheten har arbetat med målstyrning för utveckling av verksamheten. Under 2011 fokuseras på andel ekologiska livsmedel, mätning av matsvinn samt andel egentillverkad mat. Andelen ekologiska livsmedel uppgick i juli 2011 till 10,9 %, att jämföra med 5,2 % för 2010. Mätning av tallrikssvinnet har visat på en positiv utveckling. Andelen egentillagade huvudkomponenter till lunch har ökat kraftigt för samtliga kundgrupper, till 83-88 %. Arbetsmiljöinspektion i köken har lett till omfattande akuta insatser i den fysiska miljön i tillagnings- och motagningskök samt till utbildningar för personal.

Vad händer resten av året?

Under hösten 2011 kommer organisationsjustering att genomföras som påverkar den tekniska verksamheten. Den nuvarande tekniska verksamheten kommer att delas upp i två enheter inom samhällsbyggnad respektive produktion. Pågående fastighetsutredning och kostutredning kan dessutom förväntas leda till förändringar inom teknisk produktion.

Trafikverket väntas under hösten fastställa en arbetsplan för gång- och cykelvägen mellan Broby och Glimåkra. Förhoppningsvis kan anläggning av gc-vägen påbörjas under vår-vinter 2012. Ledningsarbete kommer att påbörjas för framdragning av va-ledningar till det nya bostadsområdet i Gyvik.

Nyckeltal

	Bokslut 2010	Prognos 2011
Förvaltade kommunala lokaler, m ²	87 934	87 700
Underhållskostnad av fastigheter, kr/m ²	81	110
Driftskostnad av fastigheter, kr/m ²	247	256
Lokalvård, m ²	62 970	62 070
Lokalvård, kr/m ²	184	179
Gatuarea, m ²	780 460	780 460
Övrigt underhåll/m ²	5,5	10,0
Belysningspunkter, antal	3 920	3 925
Andel Na-lampor, procent	48	60
Belysningspunkter, kr/styck	252	300
Parkarea, m ²	1 088 062	1 088 062
Drift och underhåll av parker, kr/m ²	4,0	4,5

Kommunstyrelse

Produktion - Affärsverksamhet VA

Uppdrag

Uppdraget för affärsverksamhet vatten och avlopp (VA) är att ansvara för driften och underhållet av kommunens vatten- och avloppsförsörjning med tillhörande ledningssystem.

Periodens verksamhet

Projektarbetet för ett nytt avloppsreningsverk i Knislinge har fortsatt under våren. Samrådsmöte har genomförts. Miljökonsekvensbeskrivning och tillståndsansökan har tagits fram. En investeringsfond har upprättats för att verksamhetens ackumulerade överskott ska kunna användas för att medfinansiera det nya avloppsreningsverket i Knislinge. Ansökan för reningsverket planerar att lämnas till länsstyrelsen under hösten.

Matarledningarna för vatten och avlopp har lagts från Bastholmens industriområde till Tydingesjöns fritidsområde. Avtal om matarledning till exploateringsområde Gyvik har slutits med Immeln Bo & Fritid. Ledningsarbetet kommer att påbörjas under sensommaren. Tillstånd har erhållits för ny vattenborra i Kräbbleboda. Omfattande förnyelse av ledningsnäten i Sibbhult har gjorts. Tryckstegringsanläggningen för vatten i Knislinge har förbättrats och ger nu ett högre ledningstryck.

Vad händer resten av året?

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

Utredningsarbete och samrådsförfarande för en ny vattentäkt i Sibbhult fortsätter under året. För Sibbhult ska i samband med detta även utredas om ett nytt vattenverk ska byggas och det befintliga vattentornet ska tas ur drift. Arbetet med utbyte och omläggning av befintliga ledningsnät kommer att fortsätta i den takt som investeringsbudgeten medger. Förnysetakten för ledningsnätet beräknas för närvarande till ca 160 år.

Nyckeltal

	Bokslut 2010	Prognos 2011
Producerat dricksvatten, m ³ /år	1 007 998	950 000
Debiterad mängd dricksvatten, m ³ /år	666 315	689 000
Ej debiterad vattenmängd, procent	34%	25%
Kostnad producerat dricksvatten, kronor/m ³	11,90	12,00
Renat avloppsvatten, m ³ /år	1 729 173	1 750 000
Kostnad renat avloppsvatten, kronor/m ³	8,90	9,00

Resultaträkning

Tkr	Redovisning aug 2010	Redovisning aug 2011	Periodavvikelse aug 2011	Prognos 2011	Budgetavvikelse 2011
Intäkter	18 670	18 997	-37	29 555	1 000
-avgifter	18 652	18 643	-225	29 100	800
-hyror	19	20	20	0	0
-övriga intäkter	0	334	187	420	200
-Kommunbidrag	-1	0	-19	34	0
Kostnader	-17 395	-18 997	36	-28 555	0
-material,tjänster,bidrag	-5 630	-5 561	211	-8 658	0
-arbetskraftskostnader	-2 955	-4 695	-1 017	-6 324	-800
-övriga verksamhetskostn	-3 595	-3 310	-31	-4 918	0
-kapitalkostnader	-5 216	-5 431	873	-8 655	800
Resultat	1 275	0	0	1 000	1 000

Kommunstyrelse

Produktion - 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.

Nyckeltal

	Bokslut 2010	Prognos 2011
Antal sålda kWh fjärrvärme	10 363 879	9 650 000

Periodens verksamhet

Verksamheten har under 2011 bedrivits med i stort sett oförändrad omfattning i jämförelse med tidigare år. Ett analysarbete har genomförts med syfte att belysa utvecklingen av energiavgifterna för våra abonnenter i jämförelse med konkurrerande nät och uppvärmningsalternativ. En prisjustering planeras inför kommande eldningsäsong.

Vad händer resten av året?

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

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

Resultaträkning

Tkr	Redovisning aug 2010	Redovisning aug 2011	Periodavvikelse aug 2011	Prognos 2011	Budgetavvikelse 2011
Intäkter	6 346	6 729	-473	10 630	-500
-avgifter	6 346	6 428	-473	10 630	-500
-hyror	0	0	0	0	0
-övriga intäkter	0	0	0	0	0
-Kommunbidrag	0	301	0	0	0
Kostnader	-6 089	-5 747	1 454	-9 330	1 800
-material,tjänster,bidrag	-40	-24	601	-137	800
-arbetskraftskostnader	0	-18	21	-60	0
-övriga verksamhetskostn	-4 602	-4 299	788	-6 958	1 000
-kapitalkostnader	-1 446	-1 407	44	-2 176	0
Resultat	258	982	982	1 300	1 300

Kommunstyrelse

Produktion - Räddningstjänst

Uppdrag

Uppdraget för räddningstjänsten är att förebygga och begränsa skador på människor, egendom och miljö samt att kontinuerligt arbeta med att identifiera, värdera och hantera risker så att rätt förebyggande åtgärder kan sättas in.

Periodens verksamhet

Under 2011 har antalet insatser ökat med ca 30 % jämfört med samma period förra året. En ny transportbil har upphandlats till Broby och nya utryckningskläder införskaffats. Tre deltidsbrandmän har genomgått grundutbildning i Revinge.

Vad händer resten av året?

Räddningstjänstens verksamhet under resten av året kommer bland annat att omfatta utbildning av samtliga i halkkörning med utryckningsfordon. En brandman kommer dessutom att gå förmansutbildning. Det kommer även att ske inköp av ytterligare RAKEL-apparater och rökdykarutrustning.

Nyckeltal	Bokslut 2010	Prognos 2011
Antal insatser, totalt	124	150
- varav brand	34	43
- varav trafikolycka	29	27
- varav IVPA/sjukvårdslarm	13	16

Kommunstyrelse

Göinge Direkt

Uppdrag

Göinge Direkts uppdrag är att ansvara för kundtjänst, miljö- och byggverksamhet, biblioteks-, kultur-, fritids- och turismverksamhet samt marknadsföring av kommunen. Inom verksamhetsområdet finns även ansvar för bostadsanpassningsbidrag och färdtjänstfrågor.

Periodens verksamhet

Integrationen av enheterna kommunikation och turism har genererat ett bättre resultat än väntat. Arbetet med att skapa en ny webbplats innehållande bland annat en ny webbsida pågår. Varumärket "Skånes Gröna Hjärta" för platsen Östra Göinge har fallit väl ut och implementeringen fortsätter.

Inom fritidsenheten har samarbetet mellan föreningsliv och kommun resulterat i att BK Kronan har tagit över driften av bowlinghallen i Knislinge. Som ett led i att öka servicen mot föreningslivet samt minska den kommunala administrationen har nycklar ersatts med passerkort i sporthallen i Knislinge.

Inom kulturen har en ny satsning skett då en kultursekreterare har anställts. En förändring i organisationen har inneburit förstärkning inom biblioteks- och kultursidan genom att ansvaret numera har separerats. I verksamheten har det utsetts en biblioteksansvarig och en kulturansvarig som kan fokusera på respektive verksamhet.

Samarbetet med skolan har ökat. En berättarutbildning har genomförts tillsammans med skolpersonalen. Antalet besök från skolan har även ökat, med många klassbesök och uppskattade bokprat för eleverna. Bokkassarna till förskolorna har varit en lyckad satsning.

Som ett led i att skapa ännu bättre service för våra boende, verksamma och besökanden så har ett nytt beslut om att bygga upp en riktig kundtjänstenhet tagits av förvaltningsledningen. Nu skall begreppet "En väg in" verkställas. Upphandlingen av en ny modern växel har genomförts. Dessutom hanteras numera samtliga inkommande mail av kundtjänsten, vilket ytterligare är ett led i "En väg in".

Av olika anledningar har miljö- och byggenheten under större delen av perioden haft personalbrist vilket har

påverkat resultatet av arbetet negativt. Det pågår ett intensivt arbete med att lösa den svåra situationen. I samverkan med kommunerna Osby och Hässleholm har det anställts en miljö- och klimatrådgivare som breddar servicen.

Vad händer resten av året?

Den pågående organisationsjusteringen kommer att innebära förändringar för Göinge Direkt då enheterna kultur, fritid, bibliotek samt miljö och bygg kommer att övergå till andra verksamheter i organisationen.

Kommunstyrelse

Gemensam Service

Uppdrag

Gemensam Service uppdrag är att ansvara för det interna stödet till verksamheterna inom Produktion, Göinge Direkt och den politiska organisationen genom att tillhålla resurser för nämnds-, verksamhets-, ekonomi- och personaladministration samt IT.

Nytt telefonisystem som har upphandlats kommer att sösättas i slutet av året. Det beslutstöd som projektgruppen bestående av verksamhets- och enhetschefer kommer fram till ska införas. Ett nytt ärendehanteringssystem ska upphandlas.

Periodens verksamhet

Ledningen för Gemensam service har träffat samtliga chefer i organisationen med syfte att samla in synpunkter från enheterna och verksamheterna på det ledningsstöd och service som de får. Avdelningens alla medarbetare har fått feedback från dessa intervjuer för att kunna förbättra stödet och servicen.

I samband med att avdelningschefen för Gemensam service gick i pension har beslut tagits om att göra en justering av Gemensam services organisation. Organisationsjusteringen har verkställts i samband med att den nyrekryterade verksamhetschefen började den 15 augusti. Kommunchefen är numera chef för avdelningen. Samtidigt har avdelningen bytt namn till ledningsstöd och service. Inom Ledningsstöd och service är enheterna ekonomi samt utvecklingsstöd & ärendehantering direkt underställda kommunchefen medan enheterna personal och IT är underställda den nyrekryterade utvecklingschefen. Administrativ service är ingen egen enhet utan ingår numera i enheten utvecklingsstöd och ärendehantering.

I samband med nyrekrytering av en administrativ tjänst inom miljö- och byggenheten vid Göinge Direkt har den placerats på utvecklingsstöd & ärendehanteringsenheten. Avdelningen har rekryterat tre nya leancoacher som kommer att arbeta i ESF-projektet Goingelean tillsammans med de nuvarande två.

Vad händer resten av året?

Leancoacherna kommer att genomföra Lean-utbildningar i paviljongen vid Stenforsaskolan. Upphandlingen av kompetensutbildningarna kommer att slutföras och utbildningarna påbörjas.

Tillsyns- och tillståndsnämnd

Göinge Direkt

Uppdrag

Göinge Direkts uppdrag inom tillsyns- och tillståndsnämnden omfattar miljö- och hälsoskyddsområdet, byggnadsväsendet samt brandtillsyn. Vidare skall Göinge Direkt ta initiativ, samråda och samarbeta med myndigheter, organisationer och enskilda samt vara tillgänglig för råd och upplysningar inom verksamhetsområdet.

Periodens verksamhet

Under perioden har ny plan- och bygglag trätt i kraft vilket bland annat medfört ökad arbetsinsats i samband med handläggning av ärende rörande bygglov, bygganmälan och tillsyn. Ny bygglovs-, bygganmälan- och tillsynstaxa har fastställts vilket medfört ökade intäkter.

Delårsredovisning 2011-08-31

