

Antagen av kommunfullmäktige
2020-03-30

Årsredovisning 2019



ESLÖVS
KOMMUN



Innehåll: Kommunledningskontoret, ekonomiavdelningen

Produktion och layout: Kommunikationsavdelningen

Omslagsbild: Susanne Hultman

Övriga bilder: Susanne Hultman, Christoffer Borg Mattisson,
Håkan Sandbring, Möllers Arkitekter, Sydväst arkitektur och
landskap, iStockphoto och Eslövs kommun

INNEHÅLL

Kommunens organisation 2019	4
Årets viktigaste händelser	6
Ordförande har ordet	9
Vad används pengarna till och var kommer de ifrån?	11
Förvaltningsberättelse – Året som gått	13
Finansiella rapporter	37
Noter	41
Ord och begrepp	47
Redovisningsprinciper	49
Kommunstyrelsen/Kommunledningskontoret	51
Barn- och familjenämnden	59
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	67
Kultur- och fritidsnämnden	75
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	81
Revisionen	89
Servicenämnden	91
Vård- och omsorgsnämnden	99
Överförmyndarnämnden	107
Kommunala bolag och kommunalförbund	113
Revisionsberättelse	120

Mandatfördelning i kommunfullmäktige

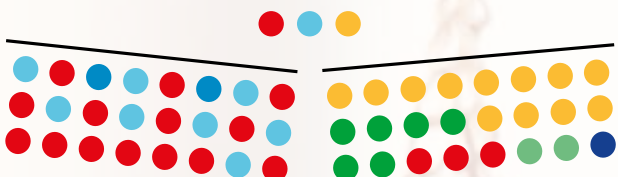
fr.o.m. 2018-10-22

Majoritet:

- Socialdemokraterna 15
- Moderaterna 9
- Liberalerna 2

Opposition:

- Sverigedemokraterna 13
- Centerpartiet 6
- Vänsterpartiet 3
- Miljöpartiet 2
- Kristdemokraterna 1



Kommunstyrelsens ledamöter

Mandatperiod 2018-11-23–2022-10-14

Namn	Parti	Uppdrag
Johan Andersson	S	ordförande
Catharina Malmberg	M	1:e vice ordförande
Madeleine Atlas	C	2:e vice ordförande
Sven-Olof Wallin	L	ledamot
Janet Andersson	S	ledamot
Tony Hansson	S	ledamot
Mikael Wehtje	M	ledamot
Marianne Svensson	S	ledamot
Fredrik Ottesen	SD	ledamot
Ted Bondesson	SD	ledamot
Marlen Ottesen	SD	ledamot
Lars Holmström	V	ledamot
Rickard Sallermo	MP	ledamot

Styrelseledamöter i Eslövs Bostads AB

Mikael Wehtje	Ordförande
Henrik Månsson	Vice ordförande
Kenneth Jönsson	
Laila Fast Petrovic	
Ingrid Lennervald	
Anders Molin	
Fredrik Ottesen	

Styrelseledamöter Eslövs Industrifastigheter AB

Kenneth Jönsson	Ordförande
Marianne Svensson	
Catharina Malmberg	
Håkan Ohlsson	
Kari Kajén	

Mellanskånes Renhållnings AB

Tony Hansson	Ordförande
Lena Wöhlecke	
Rickard Sallermo	
Fredrik Ottesen	
Eva Bengtsson	
Patrik Jeppsson	
Ingemar Jeppsson	

ÅRETS VIKTIGASTE

CARL ENGSTRÖM-SKOLAN INVIGDES

Den nya gymnasieskolan stod klar inför höstterminsstarten 2019. Hela projektet inklusive ombyggnad av Salliusdelen har genomförts inom tilldelad ekonomisk ram. Fler elever än tidigare har sökt sig till kommunens nya gymnasieskola.

ALLT BLEV KLART FÖR OMBYGGNADEN AV STORA TORG

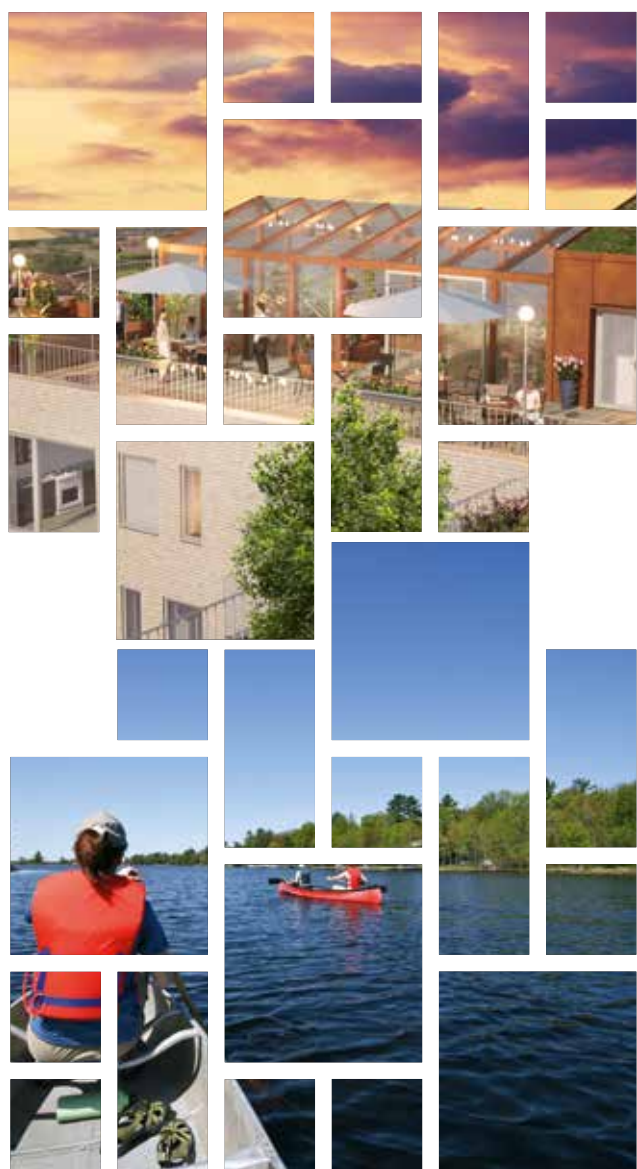
Upphandlingen av byggnationen av Stora torg avslutades och arbetet har påbörjats. Torget beräknas vara färdigställt 2021.

ESLÖVS KOMMUN VANN GULDPILEN

Eslövs kommun är vinnare av Guldpilen 2019! Priset går till Sveriges hållbaraste organisationer som satsar på sina anställdas hälsa. Det delades ut i samband med mässan Business Health i Stockholm.



HÄNDELSE



MARKANVISNINGSTÄVLINGEN FÖR FÖRENINGSTORGET AVGJORDES

83 bostadsrätter, en seniordel med 32 lägenheter, stor gemensam takterrass, gård med odlingsmöjligheter, solceller på taket och möjlighet att boka lådcyklar. I bottenplan lokaler för butiker och matställen. Så ser det vinnande förslaget till Föreningstorget i Eslövs centrum ut.

SAMARBETE OM NATURTURISM INLEDDES

Eslöv satsar – tillsammans med fem andra skånska kommuner – på att utveckla naturturism och etablera Rönne å och Ringsjöarna som en attraktiv destination för laxfiske.



ORDFÖRANDE HAR ORDET

Den positiva utvecklingen av vår kommun fortsätter. Eslöv växer och vi blir fler invånare. Produktion av nya bostäder görs både i staden och i flera av byarna. Ambitionen är att få tillväxt i hela kommunen.

De attraktiva miljöerna i staden förstärks med ombyggnaden av Stora torg och kommande utveckling kring Föreningstorget.

Inför hösterminsstarten invigdes kommunens nya lärcenter med en modern gymnasie- och vuxenutbildningsskola. En ny toppmodern skolbyggnad samt renovering av tidigare Sallius-huset utgör nu Carl Engström-skolan. Redan till första terminen sökte fler elever till kommunens gymnasieskola.

Kommunen blev vinnare av Guldpilen 2019. Priset går till landets hållbaraste organisationer som satsar på sina anställdas hälsa. Det hälsofrämjande arbetet och en god arbetsmiljö är viktigt för att vara en konkurrenskraftig arbetsgivare och attrahera kompetens till verksamheterna.

Ekonomi i Eslöv är stabil och kommunen har återigen ett gott resultat. Ordning i ekonomin är en förutsättning för att klara av alla nya åtaganden. De närmaste åren kommer många av våra förskolor och grundskolor att moderniseras och få fler platser till våra barn och elever. Nya boendeformer för våra äldre är under uppförande, bland annat via kommunens bostadsbolag Eslövs Bostads AB. Nya boenden för vuxna i behov av särskild service (LSS-boende) har tagits i drift.

Flera samarbetsprojekt inom miljö är påbörjade. Bland dessa finns arbetet med att utveckla Vombsjösänkan till ett biosfärområde, återställning av forsmiljöerna i Rönneå och vandringsled kring Kävlingeån i Örtofta. Ett nytt miljömålsprogram är under framtagande.

Trygghetsarbetet är och kommer framöver att vara en viktig del i kommunens arbete; dels vad gäller att arbeta förebyggande och skapa trygga miljöer, dels genom brottsbekämpning och ett aktivt arbete mot narkotika. Alla som bor och rör sig i Eslövs kommun ska känna sig trygga.

Medborgarna kommer nu att få ökad delaktighet i utvecklingen av kommunen, både genom medborgardialoger och direkt medbestämmande över vissa investeringsmedel för utveckling av byar och landsbygd.

Jag ser med glädje fram emot återstoden av mandatperioden med en fortsatt god service, en tydlig plan framåt och en levande vision för kommunens utveckling.

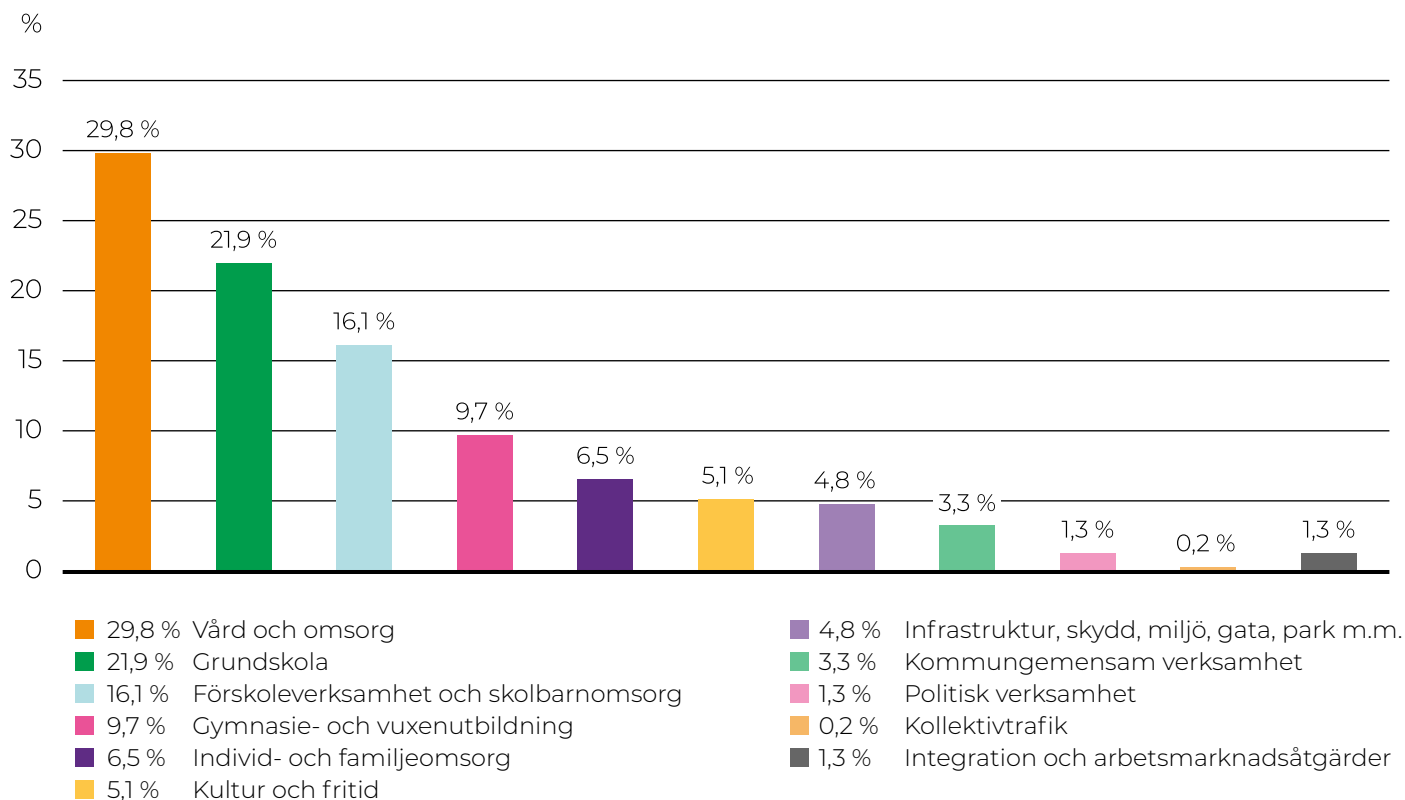
Johan Andersson (S)

Kommunstyrelsens ordförande

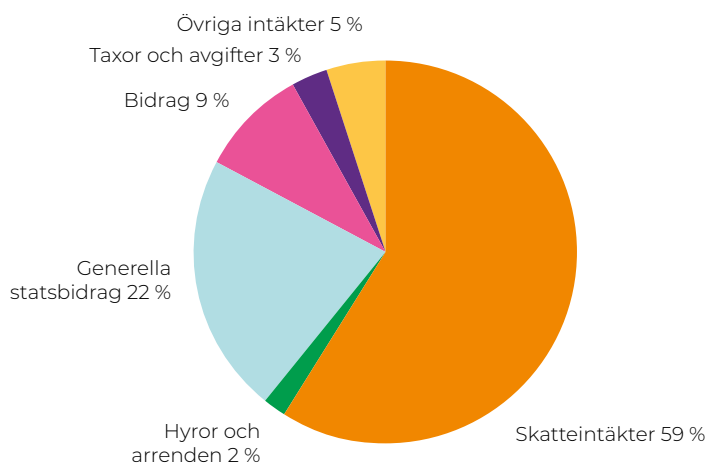


VAD ANVÄNDS PENGARNA TILL OCH VAR KOMMER DE IFRÅN?

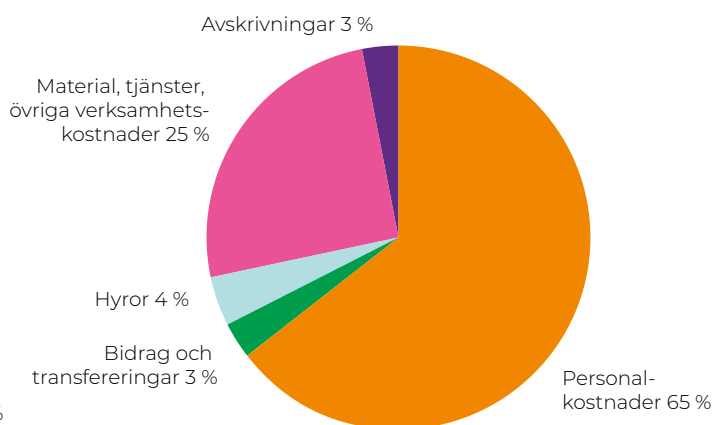
VILKA VERKSAMHETER ANVÄNDS PENGARNA TILL?



VAR KOMMER PENGARNA IFRÅN?



HUR ANVÄNDS PENGARNA?





Johan Andersson, kommunstyrelsens ordförande, klipper bandet tillsammans med eleven Ludvig Beckvall vid Carl Engström-skolans invigning.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRET SOM GÅTT

OMVÄRLD

Övergripande ekonomisk utveckling

Svensk BNP hade en uppgång med ca 1,1 procent under året. Prognoserna från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR f.d. SKL) vilka låg till grund för kommunens budget visade en prognos med 2,1 procent. En lång period av tillväxt och starkt ökande skatteunderlag tog slut under 2019. En lägre konjunkturutveckling väntas under 2020 för att därefter vända uppåt.

En försvagning av arbetsmarknaden har börjat skönjas och arbetslösheten ökar. Svensk export bedöms få tuffare tider. Hushållens konsumtion väntas öka något trots dämpning med en svagare arbetsmarknad och lägre inkomstutvecklingstakt. Bostadsbyggandet beräknas falla något ytterligare för riket som helhet. Främst har det minskade bostadsbyggandet uppmärksammas i Stockholmsområdet. Bostadsbyggandet i Eslöv har ännu inte nåtts av minskningen. En fördröjningseffekt finns inom landet. I Eslöv pågår flera nyproduktionsprojekt, såväl privata som av det kommunala bostadsbolaget. Trycket på framtagande av detaljplaneändringar inom kommunens gränser är fortsatt stort.

Det stundar magra år för utvecklingen av skatteunderlaget enligt SKR. Skälet är att antalet arbetade timmar minskar. Skatteunderlagsutvecklingen blev enligt aktuell prognos 3,3 procent för 2019. Inflationen blev ca 1,7 procent. Kommunerna blir allt mer beroende av ökningen av de generella statsbidragen för att kunna finansiera kostnadsutvecklingen. SCB bedömer den demografiska utvecklingen de kommande tio åren till över en procent per år. Kommunerna behöver bygga ut verksamheten för att möta den ökande befolkningens behov, samtidigt som investeringsbehov finns för att ersätta många av de förskolor, skolor och äldreboende som byggdes under 70- och 80-talet.

Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inte annat anges

År	2018	2019	2020	2021	2022	2023
BNP*)	2,3	1,1	0,8	1,7	2,1	1,7
Konsumentpris, KPI	2,0	1,8	1,8	1,9	2,1	2,4
Timlön, kommun/landsting	2,5	2,7	3,0	3,0	3,2	3,4
Skatteunderlagsprognos**)		3,3	2,6	3,1	3,8	3,8

*) Kalenderkorrigerad utveckling.

***) SKR:s prognos för skatteunderlag i december 2019

Ändringar i förvaltningslagen och redovisningslagen tillämpas från räkenskapsåret 2019. Redovisning av pensioner, den så kallade ansvarsförbindelsen, ska fortsätta utredas vidare. Däremot tillämpas delar av den nya redovisningen för kommunernas pensioner, vilket påverkar kommunens resultat positivt med ca 11 mnkr. Värdeförändringen under året för aktier och obligationer som kommunerna placerat på marknaden för att framöver finansiera delar av tidigare upparbetad skuld tillförs eller belastar kommunernas resultat. Att förutse kommunernas resultat försvåras därmed.

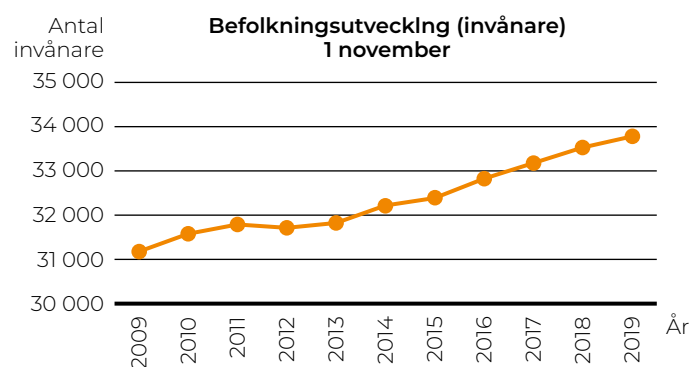
Förändring av kostnadsutjämnningen sker från 1 januari 2020 efter beslut i riksdagen. För kommunens del blir utfallet + 46 kr per invånare. Dock har riksdagen samtidigt beslutat om införandebegränsningar av utfallet per kommun. För Eslövs del innebär det att intäktsökningen dröjer flera år och den gemensamma finansieringen belastar varje invånare med 273 kr 2020. Inför slutskedet av upprättandet av budget 2020 försämrades kommunens beräknade intäkter, varför kommunens enprocentsmål för överskott inte kan upprätthållas.

Befolkningsutveckling

Antalet invånare i kommunen har ökat de senaste nitton åren. Befolkningen ökade med 286 personer från den 1 november 2018 till den 1 november 2019. Detta motsvarar en ökning med 0,85 procent. Befolkning var i Eslöv 33 789 invånare den 1 november 2019. Invånarantalet ökade med åtta personer under årets två sista månader. Den pågående nyproduktionen och planeringen av bostäder kommer att ge förutsättningar för en högre befolkningsutveckling.

I Skåne var befolkningen den 1 november 2019 1,38 miljoner, en ökning med cirka 1,5 procent under året. Riket har redan 2016 passerat tio miljoner invånare och ökat till 10,3 miljoner invånare, vilket är en ökning med 2,0 procent.

Diagrammet nedan visar befolkningsutveckling den 1 november 2019.



Diagrammet nedan visar åldersfördelning den 1 november och antagen prognos för 2019.

Ålder	Utfall 2019	*)Prognos 2019	Andel % Eslöv utfall	Andel % riket utfall
Ålder 0–5	2 460	2 555	7,3 %	6,9 %
Ålder 6–15	4 414	4 392	13,1 %	11,9 %
Ålder 16–18	1 253	1 260	3,7 %	3,3 %
Ålder 19–64	19 291	19 412	57,1 %	57,8 %
Ålder 65–79	4 677	4 655	13,8 %	14,9 %
Ålder 80–	1 694	1 662	5,0 %	5,2 %
Summa	33 789	33 936	100,0 %	100,0 %

*) 2019-03-04 prognos helår

Arbetsmarknadsutveckling

Den totala arbetslösheten i åldersgruppen 16–64 år var i Eslövs kommun i december 8,5 procent, vilket är en ökning med 0,6 procentenheter jämfört med föregående år. Arbetslösheten i riket 2019 var 6,9 procent jämfört med 6,5 procent året före. I Skåne län uppgick arbetslösheten till 9,3 procent, vilket är en förbättring med 0,1 procentenheter.

Ungdomsarbetslösheten i Eslöv för åldersgruppen 18–24 år var i december 12,5 procent, vilket är en förbättring med 0,5 procentenheter. Arbetslösheten i riket var i december 2019 9,1 procent jämfört med 8,7 procent året före. Skåne läns motsvarande siffror var 11,9 procent, vilket är en ökning mot året före då arbetslösheten låg på 11,7 procent.

INTERNATIONELLA SKEENDEN

Brexit och handelskonflikt

I den internationella ekonomin kan ”små ljusglimtar” spåras i Brexit-frågan och handelskonflikten mellan USA och Kina enligt SKR. Någon skarp ljusning för den globala investeringskonjunkturen syns inte i närtid, vilket påverkar den internationella konjunkturen och Sveriges exportmöjligheter.

Bostadsmarknadsutveckling

I Eslövs kommun antogs ett bostadsförsörjningsprogram i slutet av 2016. Efterfrågan på nya bostäder i Eslöv är fortsatt hög. Uppföljning av programmet har nyligen genomförts. Under de fyra närmsta åren finns planer för 1 128 nya bostäder.

Under 2019 byggdes betydligt färre bostäder än målet. 115 bostäder färdigställdes. Målet 2019 var att det skulle byggas ca 164 färdigställda bostäder i snitt per år.

FN:s Agenda 2030-mål

I kommunens mål för mandatperioden har FN:s globala mål för en hållbar utveckling arbetats in i kommunens målstruktur, som baseras på kommunens vision och det politiska handlingsprogrammet för mandatperioden. De globala målen kommer att påverka kommunens framtida utveckling.



Marie Brandt, miljöstrateg, Birgitta Mårtensson-Asterland, måltidschef, och Åse Dannestam, hållbarhetsutvecklare, diskuterar hur Agenda 2030 kan kopplas till Eslövs kommuns mål och arbete.

KONCERNEN – DE SENASTE FEM ÅREN

Kommunala koncernen År					
	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens intäkter	613,4	638,2	634,5	669,9	563,3
Verksamhetens kostnader	-2 404,8	-2 361,1	-2 261,8	-2 207,8	-2 007,0
Årets resultat	64,9	47,7	85,8	62,5	65,9
Soliditet	47,6 %	48,9 %	49,5 %	48,6 %	44,8 %
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	31,9 %	31,6 %	30,8 %	28,7 %	25,15 %
Investeringar (netto)	306,1	279,9	240,6	201,4	285,1
Självfinansieringsgrad	62,0 %	62,3 %	84,1 %	88,6 %	68,0 %
Långfristig skuld	1 413,4	1 234,8	1 202,0	1 065,6	1 339,9
Antal anställda	2 612	2 702	2 665	2 662	2 549

Kommunen					
	2019	2018	2017	2016	2015
Folkmängd	33 789	33 503	33 118	32 807	32 352
Kommunal skattesats	20,54	20,54	20,54	20,24	20,24
Verksamhetens intäkter	409,8	437,7*	425,7*	452,2*	347,2
Verksamhetens kostnader	-2 292,1	-2 243,8	-2 139,3	-2 086,4	-1 901,2
Årets resultat	44,8	37,7	71,3	47,6	51,9
Soliditet	66,5 %	69,2 %	71,7 %	72,0 %	70,0 %
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	41,2 %	41,1 %	40,5 %	38,0 %	35,0 %
Investeringar (netto)	179,4	222,3	144,6	155,2	164,4
Självfinansieringsgrad	66,9 %	47,7 %	94,8 %	75,4 %	67,7 %
Långfristig låneskuld	377,6	248,9	213,9	134,8	189,0
Antal anställda	2 570	2 633	2 601	2 596	2 483

*) Förhöjda intäkter med anledning av flyktingmottagningen.

En väsentlig del av kommunens verksamhet drivs i annan form än nämnder och förvaltningar.

Eslövs kommunkoncern består av, förutom kommunen Eslöv, fastighetskoncernen Eslövs Bostads AB med två dotterbolag, Eslövs Industrifastigheter med dotterbolag och Mellanskånes Renhållnings AB (52,5 procent)

Verksamheter som drivs i kommunalförbund är

- Räddningstjänsten Syd
- VA SYD

Eslövs kommun äger dessutom del i

- Kraftringen AB
- Sydvatten AB
- Kommunassurans Syd Försäkrings AB
- Andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening
- Inera AB
- Sydarkivera

Då kommunens andel understiger 20 procent ingår dessa bolag inte i den sammanställda redovisningen.

Under året har kommunens borgensåtagande inom koncernen uppgått till 1 114,7 mnkr, vilket är en ökning från föregående år med 44,7 mnkr.

Årets resultat

Kommunkoncernens resultat för 2019 uppgick till 64,9 mnkr. Detta är en förbättring jämfört med 2018 som då uppgick till 47,7 mnkr. Det högre resultatet beror främst på Eslövs Bostads AB som hade ett betydligt bättre resultat 2019. Det gynnsamma ränteläget påverkar bolaget positivt. Även Eslövs kommun uppnådde ett bättre resultat än 2018.

Låneskuld

Kommunkoncernens låneskuld till Kommuninvest uppgick 2019-12-31 till 1 407,3 mnkr. Ökat efterfrågan på bostäder och ökad service till invånarna kommer att öka på lånebehovet framöver. Kommunens åtagande mot VA SYD kommer att bygga på låneskulden ytterligare. Med stigande räntor begränsas handlingsutrymmet och kräver därför en god planering och uppföljning. I dagsläget täcks skuldsättningen av det egna kapitalet.

Privata utförare (mnkr)

Under 2019 har privata aktörer drivit kommunal verksamhet för totalt 180,8 mnkr

Vård- och omsorgsnämnden	
Hemtjänst	1,2
Externa placeringar LSS	3,8
Externa placeringar socialpsykiatrin	8,9
Personlig assistans	18,2
Socialtjänst över 18 år externa placeringar	15,2
Externa placeringar äldreomsorg	4,7
Barn- och familjenämnden	
Privata huvudmän förskola, skola och fritidshem	51
Placeringar	13,5
Placeringar ensamkommande barn	8,2
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	
Privata huvudmän	37
Privata huvudmän Vux	1,4
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	
Driftsentreprenad	13,1
Skötsel finpark	2,2
Driftsunderhåll belysning	2,4
Vinterväghållning	Vid behov

POLITISKA BESLUT, VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I VERKSAMHETEN OCH ANDRA FAKTORER SOM LEDER TILL BEHOVSFÖRÄNDRINGAR AVSEENDE KOMMUNAL SERVICE

Försenad övergång till anslagsfinansiering

I samband med kommunfullmäktiges beslut om budget 2019 beslutades att servicenämndens verksamhet skulle övergå från intäktsfinansiering till anslagsfinansiering från årsskiftet 2019/20. Den förvaltningsinterna utredningen som utfördes av icke ordinarie personal blev färdig först efter sommaren varför budgetberedningen inte hade möjlighet att anpassa de berörda nämndernas ekonomiska ramar i juni. Budgetprocessens tidsupplägg ska möjliggöra för nämnderna att yttra sig över budgetberedningens förslag till budgetramar innan förslag till budget behandlas i kommunstyrelsen i oktober. Utredningen föreslog dessutom att all verksamhet inte skulle övergå till anslagsfinansiering utan för viss verksamhet endast till del. Tiden blev för kort för att i september förankra och utarbeta former för dialogprocesser som föreslogs mellan servicenämnden och berörda nämnder samt för ny- och omberäkningar inför slutfasen i budgetprocessen. Ny utredningstid för servicenämnden är bestämd till mars 2020.

Integration av socialtjänst och arbetsmarknad

Inför årets början upphörde nämnden för arbete och försörjning och verksamheten fördelades på två nämnder; vård- och omsorgsnämnden som svarar för ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsenheten som överfördes till gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden. Under året har integration inom den tidigare delade socialtjänsten för vuxna påbörjats, samtidigt som planering sker för digitalisering av försörjningsstöd. Arbetsmarknadsåtgärderna har under samma period påbörjat integration med vuxenutbildningen.

Utbyggnad av gymnasiet

Inför höstterminsstarten öppnades kommunens nya gymnasieskola med en relativt stor investering i nya lokaler. En av målsättningarna har varit att öka antalet elever som väljer den egna verksamheten. Målsättningen har infriats.

Avyttring av kommunens industribolag

Beslut att sälja kommunens industribolag har fattats, vilket genomförs i början av 2020 enligt planerna. Före försäljning kommer kommunen att överta dotterbolaget som inrymmer fastigheten Hästen 15 med bad och bowling samt bolagets nyförvärvade butiksfastighet.

Försening av investeringar

Kommunens planerade investeringar är i förhållande till tidigare beslut försenade, vilket minskat investeringarna och senarelagt tillkommande driftskostnader. Kommunens överskott ökar därmed temporärt. Tillfälliga paviljonglösningar har dock etablerats vid ett par skolor för att lösa kapacitetsbehoven.

Beslut om övergripande ekonomisk styrning

Under året har fullmäktige antagit mål för god ekonomiskushållning, regelverk kring resultatutjämningsreserven, attestreglemente, finanspolicy inklusive riskinstruktion och placeringsriktlinjer för förvaltningen av medel för tjänstepersoner. Under 2020 kommer ekonomiska styrprinciper att omprövas. Ärendet är försenat eftersom kommunen väntat in Rådet för



kommunal redovisnings rekommendationer och vägledningar med anledning av ny bokförings- och redovisningslag. Andra anledningar är ett års senareläggning av anslagsfinansiering av servicenämnden och behovet av översyn av investerings- och budgetprocessen i kommunen.

Utvecklingsavtal om hemsjukvård

Kommunen har tecknat avtal med Region Skåne kring utveckling av hemsjukvård. Ansvar för sjukvård överförs på kommunen. Detta medför generellt ökade kostnader på grund av ökade insatser, ökat ansvar för personalen, nya rutiner, fortbildningsbehov och digitalisering. Omfördelningen av ansvar är inte finansierad genom skatteväxling. Ny lagstiftning kring utskrivningstider från sjukvården har ökat behovet av förändring och anpassning.

ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Den nya gymnasieskolan stod klar inför höstterminsstarten 2019. Hela projektet inklusive ombyggnad av Salliusdelen har genomförts inom tilldelad ekonomisk ram. Fler elever än tidigare har sökt sig till kommunens nya gymnasieskola.

Upphandlingen av byggnationen av Stora torg avslutades och arbetet har påbörjats. Torget beräknas vara färdigställt 2021.

Eslövs kommun är vinnare av Guldpilen 2019! Priset går till Sveriges hållbaraste organisationer som satsar på sina anställdas hälsa. Det delades ut i samband med mässan Business Health i Stockholm.

Kollektivtrafiken

Region Skåne via Skånetrafiken beslutade att reducera trafiken i staden och på landsbygden under året. Kommunen har samtidigt beslutat om införande av fria resor för äldre.

Arbetsmarknadsåtgärder

Kommunen svarar enligt lag för arbetsmarknadsåtgärder inom de så kallade jobbspåren. Kommunen har under året bedrivit två förkortade yrkesutbildningar och tre ytterligare spår planeras från början av 2020. Jobbspårsreformen finansieras av kommunen.

83 bostadsrätter, en seniordel med 32 lägenheter, stor gemensam takterrass, gård med odlingsmöjligheter, solceller på taket och möjlighet att boka lådcyklar. I bottenplan lokaler för butiker och matställen. Så ser det vinnande förslaget till Föreningstorget i Eslövs centrum ut.

Eslöv satsar – tillsammans med fem andra skånska kommuner – på att utveckla naturturism och etablera Rönne å och Ringsjöarna som en attraktiv destination för laxfiske.



MÅLUPPFYLLELSE

Vision och mål

Det politiska handlingsprogrammet för kommunens utveckling antogs av fullmäktige under året. Visionen 2025 *Skånes bästa kommun att bo och verka i* gäller även för den nuvarande mandatperioden. Målstrukturen är oförändrad liksom de tre perspektiven, se nedan. Fullmäktige antog nämndernas förslag till effektmål i november. Den korta tiden fram till årets slut innebär att aktuell uppföljning närmast blir en mätning av utgångsläget i verksamheten. Uppföljning av inriktningsmål och effektmål sker därmed först i delårsrapporten för 2020. Under respektive nämnd finns effektmål, indikatorer och aktuellt värde vid årets slut.

Perspektiv

- Medborgare och andra intressenter
- Tillväxt och hållbar utveckling
- Verksamhet och medarbetare

Mål för Eslövs kommun

Målstruktur:

Inriktningsmål – visar i vilken riktning hela organisationen ska arbeta

Effektmål – talar om vad som ska uppnås och vad som gäller för respektive nämnd

Leveransmål – betecknar vad som ska göras i förvaltningarna

Därutöver finns uppdrag som beskriver de satsningar och strategier som ska genomföras och som nämnder konkretiserat i mätbara mål och verksamhetsplaner utifrån sina specialuppdrag.

Utgångspunkt för utveckling och förbättring av verksamheten är nämndernas samlade bild av aktuell måluppfyllelse.

Samlad bedömning: För att uppnå kommunens vision år 2025 och ambitionsnivån i det politiska handlingsprogrammet under mandatperioden kommer det att krävas fokus kring utveckling och förbättring av verksamheten. En komplett bild föreligger inte än, eftersom alla mål inte är mätta. En del mål uppvisar trend med försämring av resultaten.

Perspektiv Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmålet om en **inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet** är i utgångsläget inte uppfyllt. Åtta nämnder bidrar till kommande måluppfyllelse. Målet ska bland annat nås genom ett förbättrat valdeltagande år 2022, medborgardialoger och förbättrat resultat i polisens årliga trygghetsmätning. Det senare har dock visat sig minska under 2019. För att förbättra situationen har kommunen förstärkt de trygghetsskapande insatserna under året med väktare, en ny samordningstjänst och samarbete med stiftelsen Ett Tryggare Sverige. En policy och rutiner för medborgardialog har antagits för att inkludera medborgarna i samhällsutvecklingsfrågor. En verksamhet där trygghet är viktig avser förskola och skola. I utgångsläget svarade 93 procent av vårdnadshavarna att barnen och eleverna trivs och känner sig trygga i verksamheten. Rättssäkerhet och effektiv myndighetsutövning inom kommunens miljö- och samhällsbyggnadsverksamhet är på en hög nivå redan i utgångsläget.

Inriktningsmålet att **bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över** är inte uppnått men uppnår fullgoda resultat i Service-mätningen från 2019 där besvarande av telefon och mejl mäts. Statistikfunktionen i Facebook och LinkedIn visar

också att antalet följare, likes och delningar överträffat målet. En enkät under 2020 till in- och utflyttare kommer att ge en kompletterande bild. Viss förbättring av antalet nöjda företagare har uppmätts under året och kommunen klättrade 24 placeringar i riket.

Inriktningsmålet om **attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas** uppnår inte målsättningen. Polisens trygghetsmätning som är mätt under året visar på försämrad trygghet. Skydd av ytterligare naturmark återstår, liksom åtgärder att förbättra kommunens infarter. Kommunens lokaler ska vara välsköta. Under året har underhållet varit högre än det högsta belopp som är satt som mål.

Inriktningsmålet **tillgång till varierande bostäder i hela kommunen** uppnås inte än. Fördelningen av upplåtelseform mellan ägande-, hyres- och bostadsrätter i kommande nyproduktion visar dock på en utveckling enligt målsättningen. För måluppfyllelse så ska andelen äganderätter och bostadsrätter öka medan andelen hyresrätter minska. Under mandatperioden planeras för att fler attraktiva och tillgängliga boendeformer skapas för äldre. För personer som har svårt av egen kraft att finna tillgängligt boende har kommunen 146 sociala hyreskontrakt. En rad kontrakt har ombildats till förstahandskontrakt.

Perspektiv Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmålet att **Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat** visar pågående förbättring genom arbetet inom handlingsplanen för miljömålsarbetet. Berörda nämnder arbetar med en rad åtgärder.

Inriktningsmålet om **en välutbyggd infrastruktur med goda kommunikationer** visar på en förbättring genom pågående bredbandsutbyggnad och ett ökat kollektivt resande. Antalet cyklister har dock minskat under året.

Inriktningsmålet **insatser som leder till arbete eller studier** visar just nu att 74 procent av gymnasieeleverna på yrkesutbildningarna övergår till arbete efter avslutade studier. En hög andel elever inom vuxenutbildningen fullföljer sin utbildning med godkända betyg. Andelen personer som avslutar inom kommunens arbetsmarknadsenhet för att övergå till studier eller arbete ligger nära rikssnittet.

Inriktningsmålet **attraktiva skolor med stärkta studie-resultat** visar att elevernas meritvärden i årskurs 9 ökade under 2019. Även andel elever som fullföljer sin utbildning är under förbättring. Det finns fler förstahandssökande till kommunens gymnasieskola från hösten 2019. I kommunen skolor ska det finnas en avbrottsfri IT-miljö, vilket uppnås till 98 procent. Eleverna ska uppleva att skolmältiden är attraktiv. Detta mäts genom andel elever som äter lunch. Uppnådd nivå inom grundskolan är 89 procent mot 95 procent i målsättningen. I gymnasieskolan är målet satt lägre, 75 procent, med aktuellt värde 71 procent. Trenden är ökande för hela måltidsverksamheten.

Inriktningsmålet en kommun som **både attraherar nyföretagande och stärker befintligt näringsliv** uppnås inte totalt sett, men nyföretagandet har ökat under året. En lägre andel näringsidkare är nöjd med handläggningstiden i lovåredan.

Perspektiv Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmålet **en kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik** visar på förbättring när det gäller att erbjuda antal e-tjänster och antalet ärenden. Inom förskola och skola uppnås målet. Medarbetarnas nyskapande har ökat. Den tid som läggs på interna administrativa processer är ännu inte mätt.

Inriktningsmålet **attraktiv arbetsgivare** visar på en delad bild. Hälsotalet, det vill säga sjukstatistiken, är 2019 bättre, men ser lite olika ut i verksamheterna. Variationen är 73–96,9 procent och målnivån är satt till 95 procent. Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra har ökat under året. Målet är satt till minst värde 4 och variationen är 3,69–4,18. Inom förskola och skola samt Kommunledningskontoret uppvisas hel måluppfyllelse. Fler medarbetare har en plan för utveck-

lingen av sin kompetens, men endast en nämnd har en plan för varje medarbetare. HME-index är värdebestämt till 83, vilket inte uppnås av någon nämnd. Variationen är 72 till 82.

Inriktningsmålet **mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt** uppnås inte totalt sett för nämnderna. Däremot har Kontaktcenter ytterligare förbättrat sitt goda resultat till hel måluppfyllelse.

Inriktningsmålet kring kommunens **värdeord engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten** är uppfyllt genom att arbetsplatserna arbetar efter värderingarna i hög utsträckning. Särskilt höga resultat uppnås inom förskola, grundskola, vård och omsorg, servicenämnden och överförmyndarnämnden.

KOMMUNENS EKONOMISKA UTVECKLING OCH RESULTAT

Budgeten för 2019 planerades utifrån ett överskott med drygt 26 mnkr. I samband med upprättandet av delårsrapporten per den 31 augusti visade prognosen att planerat resultat överensstämde med prognosen för helåret. När året nu summeras visar det sig att kommunens överskott klart förbättrats. Skälen till detta är

1. Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 9,4 mnkr i förhållande till budget. Befolkningsantagandet i budget per den 1 november året före var 33 500 personer. Resultat blev 33 503 personer. De ökade intäkterna förklaras därmed inte med ett högre befolkningsantal. Skatteintäkterna överensstämmer nästan exakt med den sista prognosen från SKR från oktober 2018, 0,8 mnkr bättre. De generella statsbidragen har ökat från planerade 532,0 mnkr till 542,3 mnkr, vilket förklaras huvudsakligen med regleringar på skattesidan mellan stat och kommun, LSS-intäkter och intäkt från fastighetstaxeringen har ökat.
2. Värde tillväxten på placerade pensionsmedel har ytterligare ökat efter delårsrapporten med 3,2 mnkr till 10,7 mnkr.
3. Investeringsstakten är lägre än planerat; 179,4 mnkr mot planerat 310,2 mnkr (inklusive pågående investeringar över förra årsskiftet).
4. Nämnderna har förbättrat sina resultat under slutet av året från -16,4 mnkr i delårsrapporten till ett överskott med 3,8 mnkr.

God ekonomisk hushållning, balanskrav och uppfyllelse av övergripande finansiella mål

Balanskravet är uppfyllt med god marginal liksom kommunens övergripande finansiella mål.

Kommunens ekonomiska planering ska enligt lag upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. I budget ska enligt kommunens finansiella mål ett överskott planeras som minst motsvarar en procent av intäkterna.

I budget 2019 planerades för ett ekonomiskt överskott med 26,4 mnkr motsvarande 1,3 procent. I delårsrapporten per den 31 augusti bedömdes överskottet bli enligt budget. Årets resultat redovisar ett verkligt överskott med 1,7 procent, vilket är något bättre än planerat överskott i budget.

God ekonomisk hushållning innebär ett årligt resultatöverskott för att säkerställa skyddet för kommunens tillgångar och åtaganden mot invånare och anställda. Kommunens möjligheter att finansiera investeringar utan att ta upp lån ökar.

Totalramen för resursförbrukningen uppgår till 1 956 mnkr enligt budget och nettokostnaderna blev 1 952,3 mnkr. I förhållande till kommunens faktiska skatte- och generella statsbidragsintäkter innebär detta en förbrukning av 99,2 procent. Kommunen når två procents överskott beroende på 13,2 mnkr högre finansiellt netto än vad som budgeterats

Investeringsnivån sett över fem år 2019–2023 indikerar en nivå på cirka 1,5 mdkr, medan kommunens resultat och avskrivningar ger ett utrymme med cirka 520 mnkr för samma period. Investeringsnivån är drygt tre gånger så hög som kommunen kan finansiera utan skulduppbyggnad. Sett till året som gick genomfördes investeringar för 179,4 mnkr, medan årets resultat och avskrivningar uppgick till 114,8 mnkr.

Finansiellt mål, årets resultat						
Mnkr						
År	Finansiellt mål i budget	Resultat för verksamhet*)	Nettokostnader	Procent	Årets resultat	Procent
2017	18,0	70,6	1 779,4	4,0	71,3	4,0
2018	19,0	30,7	1 874,5	1,6	37,7	2,0
2019	19,5	34,1	1 952,3	1,7	44,8	2,3

*) Resultatet reduceras med engångsintäkter samt jämförelsestörande poster.

God ekonomisk hushållning och de finansiella målen fastställdes i samband med budget 2019 för mandatperioden. Begreppet god ekonomisk hushållning har både ett finansiellt och ett verksamhetsmässigt perspektiv. Ur ett finansiellt perspektiv ska varje generation själv bära sina kostnader.

Varje generation bär själv kostnaderna för den service den konsumerar. Ingen kommande generation ska behöva betala för det som tidigare generation förbrukat.

Så stor nytta som möjligt av befintliga resurser ska skapas för kommuninvånarna. De finansiella målen anger att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Verksamhetsmålen ska spegla effektiviteten och göra uppdraget tydligt mot kommuninvånarna.

De övergripande finansiella målen är uppfyllda.

Kommunen kommer att ha tre övergripande finansiella mål under mandatperioden:

- **Resursutrymme för verksamhet**
Skatteintäkterna utgör tillsammans med generella statsbidrag och budgeterat finansnetto huvudsaklig intäktskälla och innebär en totalram för resursutrymmet med 1 956 mnkr netto.
- **Årets resultat**
Överskott på minst 1 procent av skatte- och generella statsbidragsintäkterna, 19,5 mnkr.
- **Självfinansieringsgrad** av investeringar införs från 2019. Skälet är det höga investeringsbehovet under perioden. Målet sätts till 40 procent i snitt under perioden 2019–2023. Självfinansieringsgraden får inte understiga 30 procent under ett enskilt år.

Sammanställning av finansiella mål

För varje mål beskrivs hur det är kopplat till kommunens definition av god ekonomisk hushållning.

█ Uppfylld nivå
 █ Delvis uppfylld nivå
 █ Ej uppfylld nivå
 █ Ingen mätning

Vitt fält = inget nämndspecifikt mål

Mål	Ur perspektivet god ekonomisk hushållning	Måloppfyllelse
Resursutrymme för verksamhet inklusive planerat överskott	Skatteintäkterna utgör tillsammans med generella statsbidrag huvudsaklig intäktskälla och innebär en totalram för resursförbrukningen med 1 956 mnkr netto före planerat överskott. Statens ersättning för flyktingmottagning ingår i ramen med 10,8 mnkr. Bokslut för nettokostnaden för verksamheten är 1 952,3 mnkr.	Uppfyllt
Årets resultat	Överskott på minst 1 procent av skatte- och statsbidragsintäkterna blir 19,7 mnkr (utan beaktande av orealiserade värdeförändringar i pensionsavsättningen enligt ny redovisningslag). Bokslut för årets verksamhetsmässiga resultat är 44,8 mnkr. För en jämförelse med målet som antogs i samband med budget 2019 ska ca 10,7 mnkr i värdeförändring räknas av, vilket ger ett resultat med ca 34,1 mnkr. Även med denna jämförelse gör kommunen ett klart bättre resultat än planerat, 1,7 %.	Uppfyllt
Självfinansieringsgrad	Målet är 40 % i snitt under perioden 2019–2023. Självfinansieringsgraden får dock inte understiga 30 % ett enskilt år. Kommunen når en självfinansieringsgrad med 64 %. Kommunen investerade 179,4 mnkr mot planerade 270,9 enligt budget 2019.	Uppfyllt

Till bedömningen om god ekonomisk hushållning hör måloppfyllelse av nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. En samlad bedömning av kommunens övergripande finansiella måloppfyllelse och nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning blir att kommunen uppnått god ekonomisk hushållning.

Måloppfyllelsen av nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning uppvisar ett förbättrat resultat jämfört med ett år tidigare.

- Kommunens överskott är klart bättre än målet och matchar den vanligt förekommande nivån med 2 procent.
- Fler elever är behöriga till gymnasiet efter avslutad grundskola.
- Antalet elever som klarat sina gymnasiestudier inom tre år har ökat kraftigt under året.
- Antal personer som deltagit i kultur- och fritidsaktiviteter. Minskningen är på barn-/ungdomssidan.
- Fler personer har avslutat behovet av försörjningsstöd och behov av ekonomiskt bistånd för studier och arbete.
- Fastighetsunderhållet har ökat under året och är över satt målnivå.
- Vård- och omsorgsnämnden når inte ekonomisk balans.
- Överförmyndarnämnden når oförändrad måloppfyllelse.

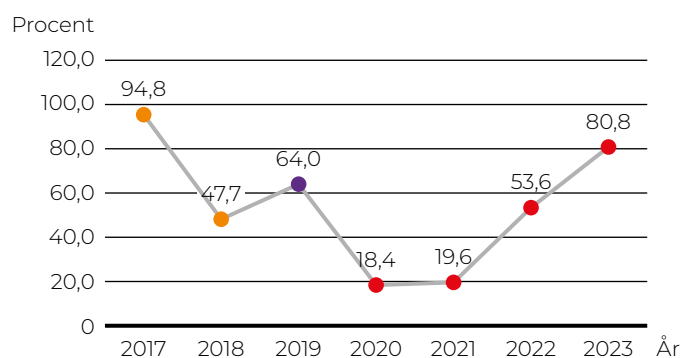
Från 2019 används det i budget planerade finansiella resultatet, finansnetto, i planeringen av resursutrymmesmålet och i uppföljningen som tidigare.

Investeringarna finansieras med egna medel (årets resultat och avskrivningar) och med lån. 2019 har kommunen tagit upp ett mindre lån med 50 mnkr för att finansiera investeringarna.

Målet är i snitt 40 procent under åren 2019–2023. 2019 var självfinansieringsgraden 64 procent. Kommunen har i den kommande budgeten för låg självförsörjningsgrad, då både budget 2020 och plan 2021 når lägre självfinansieringsgrad än 40 procent.

Diagrammet nedan visar självfinansieringsgraden, vilket är årets resultat plus avskrivningar delat med investeringar i materiella anläggningstillgångar minus försäljningar av materiella anläggningstillgångar i procent samt antagen budget 2020–2023.

- Bokslut 2017 och 2018
- Bokslut 2019
- Budget 2020 respektive flerårsplan



Målet kring investeringar borde generellt sett sättas högre både för perioden och enskilt år. Kommunen har dock ett mycket starkt ekonomiskt utgångsläge, varför den kommande periodens investeringar kan genomföras med ovan målnivåer med uppfyllande av god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning bedöms ha uppnåtts när det finansiella målet om resursutrymme, överskott i form av årets resultat, finansiering av investeringar samt när flertalet av nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk verksamhetsmål nåtts.

Balanskravet klarades enligt det lagstadgade balanskravet 2019 med 34,1 mnkr, se not 9. Jämförelsestörande post som avgår avser orealiserad vinst på kapitalplaceringar.

Balanskravsresultat (mnkr)	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	44,8
Reducering av samtliga realisationsvinster	-10,7
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	34,1
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
Balanskravsresultat	34,1

Resultatutjämningsreserven omfattar 74 mnkr. Reserven kan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, det vill säga i sämre ekonomiska tider. Kommunen har ett särskilt regelverk som fullmäktige antagit för när insättning och uttag kan ske. Medel från reserven har ännu inte använts. Ingen avsättning för 2019 har gjorts.

Resultatutjämningsreserv (mnkr)			
År	2017	2018	2019
Ingående värde	55	74	74
Reservering till RUR	19	0	0
Disponering av RUR	0	0	0
Utgående värde	74	74	74

Sammanställning bokslut 2018, prognos delårsrapport 2019 samt bokslut 2019 (mnkr)

	Bokslut 2018	Prognos Delårsrapport 2019	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019
Nämnder totalt	-1 832,0	-1 903,7	-1 898,8	-1 902,6	3,8
Finansförvaltningen	-42,5	-63,7	-53,5	-45,4	-8,1
Verksamhetens nettokostnad	-1 874,5	-1 967,4	-1 952,3	-1 948,0	-4,3
Skatteintäkter och generella statsbidrag	1 885,8	1 966,6	1 967,4	1 958,0	9,4
Finansnetto	26,4	27,2	29,7	16,4	13,3
Årets resultat	37,7	26,4	44,8	26,4	18,4



EKONOMISK ANALYS

Analysmetod

Analysen bygger på fyra aspekter:

- Resultat och kapacitet
- Risk och kontroll

Resultat och kapacitet visar på vilken balans kommunen haft mellan sina intäkter och kostnader under året och över tid samt den kapacitet kommunen har för att möta finansiella svårigheter på kort och lång sikt. Årets resultat analyseras, hur det uppstår samt hur tendenser och obalanser påverkar kapaciteten. Även investeringsutvecklingen omfattas av analysen.

Risk och kontroll visar vilka risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet samt vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen. Här analyseras låneskuld, borgensåtaganden och pensionsåtaganden. Ett tecken på god kontroll är att upprättade planer och budgetar följs. Här analyseras bland annat nämndernas budgetavvikelser.

Analys

Balanskravet i kommunallagen anger att kommunens resultat ska överstiga noll, det vill säga visa överskott. Kommunens egen målsättning är att resultatet ska vara minst 1,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag inklusive fastighetsavgift. Årets resultat blev 44,8 mnkr inklusive orealiserad vinst på kapitalplaceringar.

Avvikelsen mot budget 2019 blev 18,4 mnkr bättre, då budget 2019 planerades för drygt 1 procent överskott av skatteintäkter och generella statsbidrag på 26,4 mnkr.

Kommunens verksamhetsmässiga resultat exklusive orealiserad vinst på kapitalplaceringar på ca 10,7 mnkr blev 34,1 mnkr.

Årets överskott 2019 var 18,4 mnkr högre än i delårsrapporten. Finansförvaltningen har 1,7 mnkr bättre resultat än prognosen i delårsrapporten. Nämnderna har 20,2 mnkr i bättre resultat jämfört med prognosen i delårsboks slutet. Nämnderna redovisade i bokslutet ett överskott med 3,8 mnkr. Vård- och omsorgsnämndens förbättrade resultat förklaras med ett tilläggsanslag med 5,0 mnkr. Gymnasie- och vuxenutbildningen visar ett större överskott till följd av minskade personalkostnader samt ökade interkommunala intäkter. Se närmare redogörelse under respektive nämnd.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningens bokslut för 2019 är ett överskott med 14,7 mnkr i förhållande till budgeten.

Finansförvaltningens poster består av många delposter. Personalrelaterade poster inklusive pensioner har gett ett underskott med ca 3,4 mnkr. Äldre investeringar har kostnadsförts på cirka 8,3 mnkr, vilket har medfört att resultatet blivit sämre på finans. Gestaltningkostnader för Stora torg (konsultkostnader) har kostnadsförts under 2019 med 1,8 mnkr. I budget 2019 avsattes anslag under kommunstyrelsen för tillkommande hyror. Anslaget har gett ett överskott med cirka 5,3 mnkr. Övriga intäkter som försäkringsersättning, kommunala platsmarksintäkter från Kraftringen etc. har gett ett överskott med cirka 3,3 mnkr.

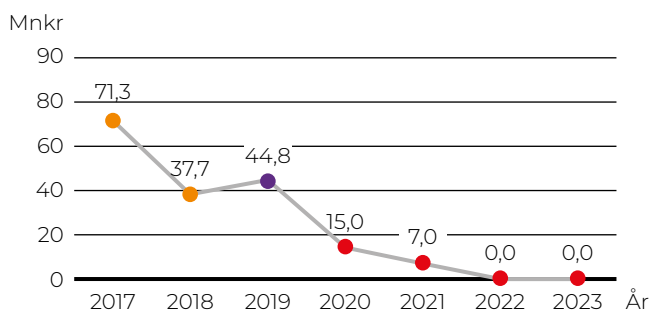
Skatteintäkter och generella statsbidrag har gett ett överskott med totalt 9,4 mnkr, varav de generella statsbidragen är 10,3 mnkr.

Finansnettot, det vill säga skillnaden mellan kostnader och intäkter, har gett ett överskott med cirka 13,4 mnkr på finansförvaltningen. Största delen av överskottet, cirka 10,7 mnkr, består av orealiserade kapitalvinster för kapitalplaceringar. Intern räntan ger en avvikelse med cirka 2,3 mnkr, men totalt för kommunen är det ett nollresultat, då det är en intern transaktion mellan finansförvaltningen och nämnderna.

Finansförvaltningen/Kommunstyrelsen	
Avvikelse budget bokslut 2019, mnkr	Summa
Personalrelaterade poster inklusive pensioner	-3,4
Gestaltningen av Stora torg	-1,8
Äldre investeringar t.ex. moduler Norrevång, omtag för Trehäradsv etc.	-8,3
Tillkommande hyror	5,3
Övriga poster	-0,9
Kraftringen allmän kommunal platsmark	1,1
Försäkringsersättning, övriga intäkter	1,0
Schablonersättningar, Migrationsverket	1,2
Skatteintäkter och generella statsbidrag	9,4
Finansiella intäkter/finansiella kostnader	13,4
Intern ränta finans	-2,3
Summa	14,7

Diagrammet nedan visar årets resultat samt antagen budget med flerårsplan för åren 2020–2023.

- Bokslut 2017 och 2018
- Bokslut 2019
- Budget 2020 samt flerårsplan 2021–2023



Kommunens ekonomiska utveckling styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan påverkas genom kommunala beslut medan andra ligger utanför kommunens kontroll. Exempel på de senare kan nämnas förändrad lagstiftning, utfall i skatte- och utjämningsystem, befolkningsutveckling. Nedan framgår hur kommunens ekonomi påverkas av förändringar i ett antal faktorer.

En förutsättning för en ekonomi i balans är god prognossäkerhet för skatteintäkter, generella statsbidrag och budgetföljsamhet i verksamheterna.

INTÄKTER

Kommunens huvudsakliga intäkter är skatteintäkter, generella statsbidrag och fastighetsavgift, vilka finansierar den löpande verksamheten. Dessa intäkter motsvarar ca 80 procent av kommunens totala intäkter, vilket är på samma nivå som 2018.

Skatteintäkterna blev 0,8 mnkr högre än antagen budget. Kommunens antagande om befolkningsökning påverkar prognoserna för intäkterna. Till stöd för planeringen finns kommunens befolkningsprognos samt kontinuerlig uppföljning av in- och utflyttning av befolkningen som hämtas från folkbokföringen samt jämförelse med SKR:s skatteprognos för riket. 2019 budgeterades skatteintäkterna utifrån 33 500 invånare den 1 november 2018.

Utfallet blev den 1 november 2018 33 503 invånare, vilket blev tre personer fler än antagandet i budget 2019. Varje invånare ger i genomsnitt 58 700 kr i intäkt. Slutavräkningen av skatteintäkterna för 2018 blev 0,8 mnkr bättre än prognos i budget 2019. Slutavräkningen för skatteutfallet för 2019 blev 0,9 mnkr bättre. Avräkningen för 2018 regleras likvidmässigt i januari år 2020.

Skatteintäkterna tillsammans med de generella statsbidragen ökade totalt 2019 med 81,6 mnkr eller 4,3 procent i förhållande till 2018.

Kommunen har en ny intäktskälla sedan 2008 via den kommunala fastighetsavgiften. 2018 gav nettotillskottet kommunen en intäkt med 22,8 mnkr. Bakgrunden är följande: År 2008 fick kommunen 40,3 mnkr i fastighetsavgift. Samtidigt sänkte staten statsbidragen med motsvarande värdet av fastighetsavgiften i samband med införandet. Kommunerna får alltså ta del av den årliga mellanskillnaden. Därför redovisas kommunens årliga nettotillskott i kommunal fastighetsavgift i diagram nedan.

Resultateffekt om följande inträffar:	Mnkr
1 kr förändring av kommunalskatten	67,0
1 % löneförändring	16,0
1 % prisförändring	7,5
1 % avgifts-/taxeförändring	1,0
10 mnkr förändrad upplåning	0,2
10 heltidstjänster	5,0
100 kommuninvånare	5,5
1 % förändring av generellt statsbidrag	4,8

Intäkter mnkr	År	Bokslut		Procentuell ökning		Budget 2019	Avvikelse i mnkr 2019
		2017	2018	2017/2018	2018/2019		
Skatteintäkter		1 350,0	1 382,1	2,4 %	1 425,1	1 426,0	-0,9
Generella statsbidrag		483,2	503,7	4,2 %	542,3	532,0	10,3
- Varav nettotillskott kommunal fastighetsavgift		17,1	21,8	2,7 %	22,8	23,1	-0,3
Skatteintäkter och generella statsbidrag totalt		1 833,2	1 885,8	2,9 %	1 967,4	1 958,0	9,4

Sökta bidrag

Nämnderna söker en rad bidrag som också används för att finansiera den service och tjänster som kommunen producerar till invånarna. Externa sökta bidrag är redovisade med ca 163,3 mnkr för 2019 exklusive momsersättning, återbetalda bidrag och ersättning för personlig assistans. Motsvarande belopp för 2018 var 190,7 mnkr.

Bidragen har minskat kraftigt från Migrationsverket med cirka 25 mnkr på grund av att flyktingsituationen har stabiliserats.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag

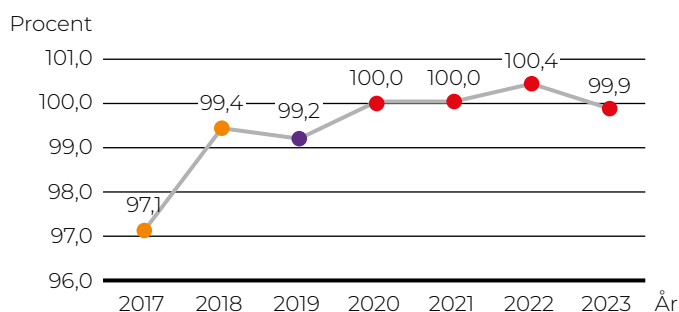
Nettokostnadernas andel av intäkterna visar hur stor del av skatte- och statsbidragsintäkterna som finansierar den löpande verksamheten i driften. I kommunerna rekommenderas generellt en nivå av ett överskottsmål på 2,0 procent, innebärande att 98 procent av skatteintäkterna finansierar den löpande verksamheten.

De 2,0 procent av skatteintäkterna används till att täcka upp övergripande kostnader för verksamheten, till exempel äldre intjänade pensionskostnader, räntekostnader och till investeringar eller oförutsedda kostnader som inte har kunnat förutses i den antagna budgeten.

Intäktsprognoserna från staten är osäkra på grund av av händelser och fattade beslut i omvärlden, som till exempel sent fattade beslut från staten om nya statsbidrag.

I Eslövs kommun har överskottsmålet kunnat begränsas till minst en procent, eftersom avsättning har skett sedan år 2000 för att dämpa den kommande kraftiga ökningen i pensionsutbetalningarna, den så kallade puckeln.

Diagrammet nedan visar nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag samt antagen budget med flerårsplan för åren 2020–2023 (exkl nya välfärdsmiljoner från 2020).



Nettokostnadens andel av skatte- och generella statsbidragsintäkter blev cirka 99,2 procent för 2019. 2018 var den 99,4 procent.

Nettokostnaderna ökade mellan 2018 och 2019 med 4,2 procent. Skatte- och statsbidragsintäkterna har ökat med 4,3 procent jämfört med 2018. Nettokostnadsökningen ligger alltså i paritet med ökningen av skatte- och generella statsbidragsintäkterna.

De externa intäkterna minskade mellan 2018 och 2019 med 6,4 procent, vilket framför allt beror på minskade kostnadsersättningar och riktade bidrag. På kostnadssidan har köp av huvudmän minskat med 1,5 procent. De externa personalkostnaderna har ökat med 3,3 procent inklusive pensioner och arbetsgivaravgifter.

Skatteintäkter inklusive generella statsbidrag mnkr					
	2017	2018	Procent/ ökning	2019	Procent/ ökning
Skatteintäkter inklusive generella statsbidrag	1 833,2	1 885,8	2,9	1 967,4	4,3 %

Justerad nettokostnad mnkr					
	2017	2018	Procent/ ökning	2019	Procent/ ökning
Verksamhetens nettokostnad	-1 779,4	-1 874,5	5,3	-1 952,3	4,2 %
Jämförelsestörande post	-0,7	10,8		-10,7	
Justerad nettokostnad	-1 780,1	-1 863,7	4,7	-1 963,0	5,4 %

Skatteintäkter och generella statsbidrag och kostnad per invånare

Den årliga ökningen av intäkterna till kommunen ska användas för att täcka upp löpande verksamhet och överskott. Intäkterna ska räcka till service och tjänster till fler invånare, varför det är viktigt att följa upp hur intäkterna förändrats per invånare.

Nettokostnadsutvecklingen *per invånare* blev för året som gick 58 272 kr. Jämfört med år 2018 ökade nettokostnader per invånare med 1 671 kr, vilket är en ökning med 3,0 procent. Nettokostnaden ger en övergripande analys av ekonomin, men måste analyseras med andra faktorer som befolkningens struktur som ålderssammansättning, den geografiska strukturen, sociala strukturen etc. samt brytas ner och analyseras per verksamhetsområde.

Kommunens skatteintäkter samt generella statsbidrag *per invånare* blev för året som gick cirka 58 723 kr. Jämfört med år 2018 ökade intäkterna per invånare med 1 781 kr, vilket är en ökning med 3,1 procent.

Nettokostnader per invånare skatteintäkter och generella statsbidrag					
Kronor per invånare					
	2017	2018	Procent/ ökning	2019	Procent/ ökning
Nettokostnader per invånare	54 238	56 601	4,4	58 272	3,0
Intäkter per invånare	55 878	56 942	1,9	58 723	3,1

Finansiellt netto

Finansnettot uppgick till ett positivt överskott med ca 29,7 mnkr. Finansnettot redovisade 13,2 mnkr bättre än budget 2019. Främsta orsaken till överskottet är orealiserade vinster på kapitalplaceringar.

Finansnettot anger skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Ett positivt finansnetto är viktigt, eftersom det tillför medel till den löpande verksamheten och bidrar till kommunens överskott.

Finansnetto mnkr					
	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Summa	17,5	26,4	16,5	29,7	13,2

Soliditet och skuldsättningsgrad

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt och visar på hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats av egna medel. De faktorer som påverkar soliditeten är årets resultat samt förändringen av tillgångar och skulder. Ju högre soliditet kommunen har desto lägre skuldsättning. Vid utgången av 2019 var kommunens soliditet 67 procent, vilket är lägre än motsvarande period 2018. Om hänsyn tas till ansvarsförbindelse för pensioner är siffran 41 procent. Motsvarande för 2018 var 41 procent.

Skuldsättningsgraden belyser hur stor del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital. Denna beräknas som kvoten mellan skulder och eget kapital. Uttryckt i procent var skuldsättningen 50,1 procent vid 2019 års utgång. Motsvarande siffra 2018 var 44,4 procent. I dessa siffror ingår den vidareutlåning som sker varje år till VA SYD.

Eslövs kommun har under 2019 ökat låneskulden med 130 mnkr. Totalt uppgår låneskulden till 372,3 mnkr. Av dessa är 279,9 mnkr vidareutlånade till VA SYD. Låneskulden till den kommunala verksamheten är låg, men kommer att öka i takt med behovet av ökade investeringar.

Skuldsättning				
	Långgivare	Utestående skuld, mnkr	Kapital- bindning år	Snittränta %
Bokslut 2018	Kommuninvest	247,30	2,20	1,44
Bokslut 2019	Kommuninvest	372,30	2,48	0,72

Soliditet och skuldsättning						
	År/Mnkr	2015	2016	2017	2018	2019
Eget kapital		1 307,4	1 355,0	1 426,3	1 464,1	1 529,6
Avsättningar		22,8	16,8	15,6	24,7	29,0
Långfristiga skulder		189,0	134,8	213,9	248,9	377,6
Kortfristiga skulder		340,0	369,5	332,9	376,0	360,7
Summa enligt redovisningen		1 859,2	1 876,1	1 988,7	2 113,7	2 296,9
Soliditet 1 enligt redovisning		70 %	72 %	72 %	69 %	67 %
Effekter vid full skuldföring pensionsförpliktelser *)						
Ansvarsförbindelse pensioner		659,8	636,9	620,8	595,7	582,7
Justerat eget kapital		647,6	718,1	805,5	868,4	946,9
Soliditet 2 inkl. pensionsförpliktelser		35 %	38 %	41 %	41 %	41 %
Redovisat resultat i resultaträkningen		21,3	51,9	47,6	37,7	44,8
Förändring i ansvarsförbindelser pensioner		30,6	20,3	22,9	25,1	13,0
Justerat resultat		51,9	72,2	70,5	62,8	58,4

*) Om kommunen, mot gällande lag, redovisat ansvarsförbindelsen som skuld hade kommunens resultat och eget kapital förändrats.

Likviditet

Det kapital kommunen har att tillgå på kort sikt är behållningen i kassa/bank och likviditeten som beskriver kommunens kort-siktiga betalningsförmåga. Den kan visas som omsättnings-tillgångar i relation till kortfristiga skulder, kassalikviditet, och anges i procent. Ju lägre tal, desto större risk för att likviditetsbrist ska uppstå. Behållningen uppgick vid årsskiftet till 23,4 mnkr.

Kassalikviditet %				
	År	2017	2018	2019
Inklusive semesterlöneskuld		74,1 %	57,8 %	65,9 %
Exklusive semesterlöneskuld		98,0 %	73,7 %	83,4 %

Kommunens kortfristiga skulder för 2019 uppgår till 370,9 mnkr. I denna finns semesterlöneskulden som uppgår till 79,7 mnkr. Denna bedöms dock att inte omsättas det närmsta året. Kommunens likviditet bedöms som god i nuläget.

Kreditlimiten uppgår till 150 mnkr för koncernen.

Kommunalskatt

År 2019 var kommunalskatten 20,54 kronor i Eslövs kommun. Genomsnittet för kommunerna i Skåne var 20,64 kronor och rikssnittet låg på 20,70 kronor.



Avsättningar/ansvarsförbindelse

Från och med bokslut 2015 ska skuld redovisas för förtroendevaldas pensioner enligt OPF-KL.

Pensionskulden för förtroendevalda var 2019 ca 1,7 mnkr inklusive löneskatt.

Övrig del av avsättningen består i huvudsak av garantipensioner och särskilda ålderspensioner med ca 25,3 mnkr inklusive löneskatt. Året innan uppgick dessa till 23,4 mnkr.

Prognosen för ansvarsförbindelsens årliga förändring inklusive löneskatt 2019–2022 framgår av nedanstående tabell. Skulden minskar i takt med att pensionsrättigheterna intjänade fram

Ansvarsförbindelse						
	År/mnkr	2018	2019	2020	2021	2022
Ansvarsförbindelsens årliga skuldförändring, mnkr		-25	-13	-18	-17	-17

Borgen

Borgensåtaganden uppgår till totalt 1 114,7 mnkr vid årsskiftet 2019. Ökningen av borgen är Eslövs Bostads AB och Sydvatten som upplånat ytterligare medel. Se tabell nedan och se vidare under kommunkoncern.

Borgensåtaganden				
	År/Mnkr	2017	2018	2019
Kommunala bolag		993,0	993,0	1 035,0
Eslövs Bostads AB inkl dotterbolag		855,0	855,0	905,0
Eslövs Industrifastigheter AB		0,0	0,0	0,0
Kopparhästen Fastigheter AB		0,0	0,0	0,0
Fastighets AB Gäddan		130,0	130,0	130,0
Mellan Skånes Renhållnings AB		8,0	8,0	0,0
Sydvatten AB		66,8	70,8	73,6
Egna hem		0,2	0,1	0,1
Föreningar och organisationer		6,1	6,1	6,0
Eslövs Ridhus AB		4,5	4,5	4,4
Hästhagens Ryttaförening		1,6	1,6	1,6
Summa		1 066,1	1 070,0	1 114,7

Pensionsförpliktelse

Kommunen har ett ansvarsåtagande avseende pensioner som uppgår till ca 582,7 mnkr inklusive löneskatt, vilket är minskning av skuld med ca 13,0 mnkr året innan. Skulden kommer att minska, eftersom ingen ny skuld tillkommer utan pensioner finansieras löpande.

Pensionsåtagandet redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Blandmodellen innebär att pensionskostnaderna från och med 1998 kostnadsförs vid intjänandet. Den ”gamla” skulden, intjänad före 1998, benämns ansvarsförbindelse och förändringar i denna påverkar inte kommunens resultat. Staten utreder framtida redovisning.

till 1998 fasas ut med tiden till att 2022 uppgå till ca 530 mnkr. Osäkerhet har ökat kring framtida utvecklingen av skulden.

Pensionsutbetalningarna från ansvarsförbindelsen 2019 blev ca 37,0 mnkr. 2018 var beloppet 32,7 mnkr.

Från överskotts-fonden skedde inget uttag.

Kommunens samlade kostnader för pensioner

Kostnaderna ökar snabbt. Pensionerna uppgick under året till 136,6 mnkr inklusive löneskatt. 2018 uppgick pensionerna till 128,6 mnkr

Medel avsatta för framtida pension

Kommunen hanterar de framtida pensionsutbetalningarna på två sätt. Fram till 1998 skuldförde kommunen intjänade tjänstepensioner. En ansvarsförbindelse gentemot de anställda finns uppbyggd. Kostnaderna för intjänade pensioner inom ansvarsförbindelsen tas löpande och belastar därmed den årliga driften. Eftersom både nyintjänande och de tidigare intjänade pensionerna inom ansvarsförbindelsen belastar driften, får dagens skattebetalare svara för både intjänade pensioner inom ansvarsförbindelsen och de som intjänas för den nuvarande verksamheten. För att minska denna dubbla belastning på ekonomin har kommunen i samband med goda överskott satt av medel som placerats på kapitalmarknaden, för att vid senare tillfälle användas för att svara för del av de framtida pensionsutbetalningarna inom ansvarsförbindelsen.

En matchningsanalys för de uttagen från avsättningen är framtagen. Denna sträcker sig fram till 2029. Förvaltare av pensionsmedel har varit Öhman, Danske Capital och Swedbank.

Total behållning var den 31 december ca 99,7 mnkr, varav 77,6 mnkr utgjorde marknadsvärde på kapitalplaceringar och resterande del 22,1 mnkr utgjorde oplacerade medel. Kommunens likvida medel uppgick den 31 december till ca 23,4 mnkr.

Uttag till löpande pensionskostnader har under året inte skett. Riskexponeringen har under året varit lägre än normalriktlinjerna. Den sista december var fördelningen mellan aktier och ränteplasseringar cirka 57 procent respektive cirka 43 procent. Kommunfullmäktige har under året antagit nya riktlinjer för kapitalförvaltning vilka har följts under året.

Det andra sättet som kommunen hanterar intjänade pensioner på är att löpande betala in en premie till KPA Pension. Överskott kan till del disponeras av kommunen via en överskotts-

fond. KPA Pension har dock ytterligare höjt säkerhetsmarginalen för kommunens överskottsfond. Effekten blir att det överskott kommunen med de tidigare förutsättningarna hade kunnat disponera för löpande pensionskostnader under 2019 huvudsakligen är inlåst. KPA Pension har nyligen även ändrat fördelningen av avkastning inom försäkringsrörelsen till nackdel för kommuner och regioner, det vill säga arbetsgivarsidan. Kommunen kommer därmed att få svara för värdesäkring av pensionsåtagandet i form av direkt inbetalning i slutet av varje år.

Pensionsmedel och pensionsförpliktelser				
	År/Mnkr	2017	2018	2019
Återlånade medel				
Avsättning för pensioner		-15,6	-24,7	-29,0
Ansvarsförbindelser		-620,8	-595,7	-582,7
Pensionsmedel, marknadsvärde		79,8	66,4	77,6
(exklusive ej placerade medel)				
Summa återlånade medel		-556,6	-554,0	-534,1
Pensionsmedel				
Marknadsvärde		79,8	66,4	77,6
Avgår bokfört värde		-51,2	-45,7	-46,1
Övervärde *)		28,6	20,7	31,5
Avgår övervärde föregående år		-24,9	-28,6	-20,7
Förändring övervärde		3,7	-7,9	10,8
Reavinster, reaförluster, utdelning		0,0	0,0	0,0
Summa avkastning		3,7	-7,9	10,8

*) Övervärde är skillnaden mellan marknadsvärde och bokfört värde

PERSONALEKONOMISKA SIFFROR

Under 2019 har sjukfrånvaron minskat totalt sett, från 7,4 procent till 7,3 procent. Minskningen av sjukfrånvaron omfattar endast män medan sjukfrånvaron för kvinnor är oförändrad. I åldersgruppen 20–29 år är minskning störst. Vad gäller lång-

tidssjukfrånvaron kan också ökning konstateras. Mer information om personalens hälsotal och övriga personalekonomiska siffror analyseras mer utförligt i ett separat personalbokslut.

Sjukfrånvaro*						
	År	2015	2016	2017	2018	2019
Total sjukfrånvarotid, %		8,0	8,1	7,6	7,4	7,3
Tillgänglig ordinarie arbetstid (timmar)*)		5 045 942	5 257 131	5 267 281	5 325 183	5 241 432
Tiden med långtidssjukfrånvaro, %		54,6	55,1	51,0	48,8	49,3
Sjukfrånvarotid för kvinnor, %		8,8	8,8	8,3	8,0	8,0
Sjukfrånvarotid för män, %		4,9	5,0	4,6	5,0	4,9
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 20–29 år, %		8,0	6,3	5,9	6,7	6,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 30–49 år, %		8,2	8,3	7,7	7,1	7,4
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år eller äldre, %		7,9	8,5	7,9	7,9	7,8

*) Siffror i tabellen är justerade jämfört med tidigare år.

INTERN KONTROLL

Syftet med kommunens reglemente för intern kontroll är att starta processer som på ett strukturerat sätt leder till förbättringar i kommunens interna kontrollsystem. Enligt kommunens regler för intern kontroll fastställer nämnder och styrelser årligen planer för uppföljning av intern kontroll. Plan för innevarande år samt rapport om utförda kontroller föregående år rapporteras årligen till kommunstyrelsen och revisionen. Kommunstyrelsen har ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll.

För att följa upp att inriktningen på kontrollerna inte blir för snäv, delas dessa in under rubriker för målområden för intern kontroll:

1. Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
2. Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
3. Efterlevnad av lagar, föreskrifter och riktlinjer
4. Kommunledningskontoret har även en fjärde målkategori, Medborgarfokus

På så sätt får vi en bild av om nämnderna behöver inrikta riskinventeringen mot något av de andra målområdena för intern kontroll, i syfte att få en bred och balanserad internkontrollstruktur.

Nedan följer en sammanfattning av nämndernas interna kontroll under 2019.

Inom vård- och omsorgsnämnden har granskning skett inom de tre målområdena. Av 220 granskade genomförandeplaner blev resultatet välfungerande. Även tillgång och förvaring av bankkort och kontanter är granskat utan anmärkning. Kontroll har skett av regelbunden budgetuppföljning vilken följer upprättad rutin. Samtliga vårdplaner är genomgångna och förbättrade i samband med nytt klassifikationskrav från Socialstyrelsen. Avslutningsvis har kontroll skett av följsamhet till basala hygienrutiner vilken visar brister. Kontrollmomentet ingår från 2020 inom egenkontroll.

Inom kultur- och fritidsnämnden har granskning skett inom de tre områdena utifrån sex kontrollpunkter. Stickprov av fem föreningars uppfyllelse av bidragskraven var utan anmärkning. Uppföljning av delegationsordningen ger resultatet utan erinran. Vissa mindre brister har framkommit i samband med inköp, men berörda personer är vidtalade och informerade. Kravverksamheten är också granskad där det framgår ett visst hanterbart intäktsbortfall.

Inom barn- och familjenämnden har genomförts 18 granskningar i förskola och grundskola inom de tre målområdena.

Bland annat har elevers trygghet, studiero, kunskapsutveckling och frånvaro, förskoleverksamheten, kompetensförsörjning, systematiskt arbetsmiljöarbete, medarbetarenkäten, vårddygning inom socialtjänsten, tillsyn av fristående förskolor, lokalförsörjningsplan och kvalitetsberättelse för socialtjänsten granskats. Rapportering har skett löpande till nämnden under året.

Servicenämnden har genomfört granskning inom de tre målområdena. Bland annat har uppföljning skett av avtalstrohet utifrån fem ramavtalsområden vid inköp, med resultat att endast mindre belopp avser annan leverantör. Uppföljning av pågående investeringsprojekt har skett vid nämndens möten enligt plan, felanmälningar inom fastighetssidan och uppföljning av resor i tjänsten.

Kommunstyrelsen har genomfört granskning inom två av fyra områden avseende avtalstrohet vid inköp, friskvårdsbidragets nyttjande, andel e-faktur, korttidsfrånvaro, mutor och jäv och resor och möten.

Inom miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har genomförts granskning inom de tre målområdena, bland annat avseende handläggningstid, avtalsuppföljning, leverantörskontroll och avtalsutvärdering. I övrigt har miljömålsprocessen granskats med konstaterande att tidigare beslutat miljöprogram ej följts upp. Flera andra granskningspunkter är inte genomförda som uppföljning av att miljökrav ställs vid upphandlingar, framtagande av kompetensutvecklingsplan, skapande av underlag för skyddsrand kopplat till GDPR och uppföljning av lönekriterier. Information om mutor, jäv och riktlinjer har genomförts liksom omfattande fakturagranskning med endast ett fåtal felbokförda fakturor. Åtgärder är vidtagna.

Inom gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har genomförts granskningar inom de tre målområdena bland annat angående elevernas trygghet och studiero, andel och antal sökande till nationellt program, andel elever som slutfört sin utbildning, insatser för vuxna inom arbetsmarknadsenheten, ekonomisk utfall per program, medarbetarenkäten, andel behörig personal, uppföljning av statsbidrag, patientsäkerhet och aktivitetsansvar. Rapportering har skett löpande under året till nämnden.

Överförmyndarnämnden har genomfört granskning inom ett område – efterlevnad av lagar, föreskrifter och riktlinjer. Kontroll har skett avseende opartiskhet och saklighet vid myndighetsutövning, kontroll av nya ställföreträdare, handläggningsrutiner och avslut av tillfälligt godmanskap enligt föräldrabalken.



MILJÖREDOVISNING 2019

Arbetet inom miljömålssystemet har under 2019 resulterat i bland annat följande:

Ekokommunen Eslöv

Arbetet med att koppla de globala hållbarhetsmålen till kommunens alla verksamheter har kommit i gång. Miljömålen är en viktig del i detta. Stabila ekosystem med förmåga att leverera ekosystemtjänster är själva grunden för hållbar utveckling, med andra ord grunden för livsförutsättningar även i framtiden, så också i Eslöv.

Årets miljöpristagare blev Camilla Andersson som driver butiken och caféet Gårdshandlaren i Eslöv. Hon prisades för sitt arbete med att erbjuda närproducerat och ekologiskt till sina kunder.

Under året var 53 procent av den mat som serverades inom måltidsverksamheten ekologisk. Det innebär en topplacering bland landets kommuner.

Energi och klimat

Kommunorganisationen fortsätter att arbeta idogt med att fasa ut de fossila bränslena. 100 procent av elen som används och 96 procent av energin till uppvärmning av lokaler produceras utan fossila bränslen. När det gäller drivmedel till bilar har kommunen också lyckats bra, 80 procent av de inköpta drivmedlen är numera fossilfria.

Något svårare är det att minska flygresandet, men även där ses en positiv trend som nog delvis kan förklaras med klimatväxlingen. Klimatväxling innebär att flygresor och resor med egen bil i tjänsten beläggs med den ”straffavgift” som blir till klimatväxlingsfonden, ur vilken det går att söka pengar för att förverkliga bra och klimatsmarta idéer. Under 2019 gick en del av fondens pengar till utrustning för digitala möten och till en modul som ska användas inom kostverksamheten för att koldioxidberäkna maträtter. Med hjälp av den kan elever guidas till hållbara måltidsval.

Arbetet med att ta fram kommunens tredje energi- och klimatplan påbörjades under året. Den ska säkra att det framgångsrika arbetet växlar upp för att matcha det enorma behovet av insatser som behövs för att begränsa klimatförändringarna. Planen kommer att gälla från och med 2021.

Giftfritt

Saneringen av den förorenade tomten i Getinge är nu klar. Massor har hanterats för att renas från bland annat kvicksilver och DDT.

Den tredje miljögiftkonferensen i Eslöv arrangerades i november. Den drog cirka 150 tjänstepersoner och politiker till Medborgarhuset för kompetensutveckling inom miljömålet giftfri miljö.

Kommunorganisationens kemikalieplan är ännu inte antagen, men förhoppningsvis har de diskussioner den orsakat gjort organisationen mogen att ta den till sig. Syftet med den är att minska spridningen av, och exponeringen för, hälso- och miljöfarliga kemiska ämnen.

God vattenstatus

Under 2019 har ytterligare 120 ton vitfisk trålats upp ur Ringsjön för att förbättra vattenkvaliteten och lindra effekterna av övergödningen i sjön.

Inom Kävlingeåns vattenrådsarbete har en våtmark anlagts i anslutning till ån strax väster om Hammarlunda. Dessutom har två så kallade fosfordammar (dammar som är speciellt designade för att vara effektiva på att ta hand om näringsämnet fosfor) anlagts på slutningen ner mot Kävlingeån mellan Hammarlunda och Harlösa. Våtmarken och dammarna bidrar till att minska övergödning i ån och i förlängningen till att förbättra miljön i Östersjön.

I Saxån-Braåns vattenråd har vattenvårdsarbetet växlats upp under året och nu finns en anställd person på plats som ska få igång åtgärdsarbetet i avrinningsområdet igen.

Eslövs kommun har, tillsammans de andra kommunerna längs Rönne å, gått in i ett projekt som ska återställa livsmiljöer och fria vandringsvägar i ån, från havet upp till Ringsjön. Kraftverksdammarna ska tas bort så att laxen kan simma längre upp i Rönne å, som därmed förväntas bli ett riktigt fritidsfiskeparadis.

Planera hållbart

Arbetet med att ta fram ett nytt naturmiljöprogram har fortsatt under året. Det samlar stora mängder information och ska användas som underlag i arbetet med att utveckla kommunen hållbart med ansvar för kommande generationer.

I höstas arrangerades en mycket välbesökt fladdermusexkursion dit minst 150 personer kom för att se och höra fladdermössen kring Trollenäs slott.



DRIFTREDOVISNING FÖR NÄMNDERNA

En viktig förutsättning för att uppnå god ekonomisk hushållning är att kommunens nämnder bedriver sin verksamhet inom tilldelade ramar, det vill säga att det finns budgetföljsamhet i kommunen.

Nettokostnaderna för nämnderna har ökat med 3,6 procent i förhållande till bokslut 2018. I förhållande till delårsrapport 2019 har nettokostnaderna för nämnderna förbättrats med 2,6 procent. Nämnderna redovisar ett överskott med 3,8 mnkr för helåret i förhållande till budgeten. Fyra nämnder redovisar överskott. Det största överskottet har gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden med 9,1 mnkr. Fyra nämnder redovisar underskott, varav vård- och omsorgsnämnden redovisar det största underskottet med 6,4 mnkr.

Kommunstyrelsen har ett mindre överskott med 0,3 mnkr för helåret. Avseende väktarrondering har kostnaderna blivit högre än budgeten. Största överskottet består av tillfälliga vakanser på personalsidan.

Barn- och familjenämnden redovisar ett underskott med 1,0 mnkr. I förhållande till nämndens omslutning är avvikelser marginell. Nämnden redovisar både överskott och underskott mellan olika verksamheter. Antalet barn i förskola, fritidshem och grundskola är cirka 82 lägre än budget. Volymerna är framförallt lägre på fritidshemmen än i budget, cirka 100 barn färre än budget. Kostnaden för barn- och ungdomsvård redovisar endast en avvikelse med 0,3 mnkr i underskott. Ett ändrat arbetssätt inom socialtjänsten har gett resultat med lägre kostnader inom verksamheten.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har det största överskottet med 9,1 mnkr för året. Gymnasieskolans överskott beror framförallt främst på det egna gymnasiet som ger ett överskott med 8,1 mnkr genom fler elever på programmen och färre elever i de individuella alternativen. Även de interkommunala ersättningarna har gett ett överskott som beror på att fler elever studerar program till lägre programpriser än budgeterat. Den egna gymnasieskolan har lägre personalkostnader, beroende på att färre elever läser individuella alternativ. Vuxenutbildningen redovisar däremot ett underskott med 4,2 mnkr samt svenska för invandrare som redovisar ett underskott med 1,7 mnkr.

Arbetsmarknadsenheten redovisar ett mindre underskott med 0,4 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden har ett mindre underskott med 0,2 mnkr. Störst underskott redovisas av Café Våfflan med 0,6 mnkr, som har haft högre personalkostnader än budget.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott med 1,5 mnkr. Nämnden har tilldelats vid årets slut tillkommande kapitalkostnader för slutredovisade årsanslag med 1,7 mnkr. Det största överskottet finns inom kart- och bygglovsavdelningen med 1,9 mnkr.

Servicenämndens redovisar ett mindre överskott med 0,2 mnkr. Det största underskottet redovisar fastighetsavdelningen med 1,1 mnkr. Underskottet beror på framförallt projektavdelningen som har haft stor personalsättning. Måltidsavdelningen har ett överskott med 1,1 mnkr som beror på fler sålda portioner och effektivare livsmedelshandling.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett underskott med 6,5 mnkr. Det största underskottet redovisar äldreomsorgen med 9,7 mnkr, vilket är både hemvård, vård- och omsorgsboenden samt insatser med HSL. Inom verksamheten LSS redovisas ett underskott med cirka 2,0 mnkr. Insatserna inom personlig assistans samt fler externa placeringar bidrar till underskottet.

Inom socialtjänsten över 18 år redovisas ett stort underskott med 9,4 mnkr beroende på fler placeringar och fler dygn än budgeten. Placeringarna är kostsamma och ett fåtal individer kan ge stora underskott i budgeten.

Ekonomiskt bistånd har redovisat ett överskott med 5,3 mnkr. Överskottet beror på att schablonintäkterna från Migrationsverket är större, men däremot är kostnaderna högre än budgeten. Schablonintäkterna kommer troligtvis att minska kraftigt de närmsta åren, då intäkterna från Migrationsverket för nyanlända minskar.

Nämnden har tilldelats förstärkning om 5,0 mnkr med anledning av en stor ökning av antalet beviljade timmar inom hemvården.

Överförmyndarnämndens redovisar ett överskott med 0,3 mnkr. Arvodeutbetalningarna till ställföreträdare har blivit lägre än budgeten. Nämndens arvodeutbetalningar är svårt att beräkna då det skiftar mellan åren och efter antalet huvudmän som själv betalar sina arvoden till ställföreträdare.

Revisionen redovisar en ekonomi i balans.

Av nedanstående tabell redovisas driftredovisningen totalt för kommunen.

Driftredovisning netto (mnkr)						
Nämnd/styrelse	Bokslut 2018	Prognos Delårsrapport 2019	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	
Kommunstyrelsen – Finansförvaltningen	-60,6	-83,1	-70,6	-64,8	-5,8	
Nämnder:						
Kommunstyrelsen – Kommunledningskontoret	-104,2	-83,5	-82,7	-83,0	0,3	
Nämnden för arbete och försörjning	-45,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Barn- och familjenämnden	-765,8	-796,7	-798,3	-797,3	-1,0	
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-173,6	-211,6	-211,1	-220,2	9,1	
Kultur- och fritidsnämnden	-96,1	-100,3	-99,7	-99,5	-0,2	
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-66,7	-71,7	-70,9	-72,4	1,5	
Revisionen	-1,1	-1,3	-1,3	-1,3	0,0	
Servicenämnden	-2,7	-1,5	0,7	0,5	0,2	
Vård- och omsorgsnämnden	-569,5	-629,7	-628,4	-622,0	-6,4	
Överförmyndarnämnden	-7,3	-7,4	-7,1	-7,4	0,3	
Delsumma nämnder:	-1 832,0	-1 903,7	-1 898,8	-1 902,6	3,8	
Verksamhetens nettokostnad	-1 892,6	-1 986,8	-1 969,4	-1 967,4	-2,0	
Intern ränta	18,1	19,4	17,1	19,4	-2,3	
Verksamhetens nettokostnad	-1 874,5	-1 967,4	-1 952,3	-1 948,0	-4,3	

INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringsredovisning, netto mnkr				
Nämnd/styrelse	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Överföring 2019
Kommunstyrelsen – Kommunledningskontoret	-10,0	-2,8	7,2	-1,3
Barn- och familjenämnden	-9,7	-2,7	7,0	-1,1
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-6,5	-3,1	3,4	-1,9
Kultur- och fritidsnämnden	-0,1	-0,1	0,0	0,0
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-91,7	-42,4	49,3	-37,2
Serviceämnden	-187,3	-128,3	59,0	-31,1
Vård- och omsorgsnämnden	-5,0	0,0	5,0	0,0
Avrundning	0,1		-0,1	
Summa nämnder/styrelse	-310,2	-179,4	130,8	-72,6

Kommunen investeringsbudget uppgick till 310,2 mnkr, varav utfallet var 179,4 mnkr.

Investeringsbudgeten har inte utnyttjas mer än med ca 58 procent, vilket innebär att planerade investeringar inte har genomförts fullt ut enligt budget. Pågående projekt som inte har slutredovisas är framförallt projekt inom serviceämnden samt miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Enligt ekonomiska styrprinciperna får påbörjade investeringar föras över till nästa år. Nämnderna för över totalt 72,6 mnkr till nästa år för ej slutförda investeringar. Serviceämnden begär att få en ombudgetering avseende Flyingeskolan för 2020 med 1,0 mnkr. Årsanslag som påbörjats och inte avslutas för året får inte föras över till nästa år, utan nya anslag ska då budgeteras för kommande år.

Budgetavvikelserna finns framför allt inom miljö- och samhällsbyggnadsnämnden och serviceämnden, vilka står för de största investeringarna. De har en avvikelse med ca 108 mnkr och ombudgeterar ca 68 mnkr för nästa år samt begär 1,0 mnkr som ombudgetering för Flyinge som avser en ombyggnad.

Kommunstyrelsen har en budget med 10,0 mnkr och har nyttjat 2,8 mnkr. Kommunstyrelsen överför anslag för e-handelsprojektet till 2020 med 1,3 mnkr.

Barn- och familjenämnden har en budget med 9,7 mnkr och har nyttjat 2,7 mnkr. Nämnden för över 1,1 mnkr till 2020 för inventarier till elevökningen och till lokallösning Flyinge.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har en budget med 6,5 mnkr och har nyttjat 3,1 mnkr. Nämnden för över inventarier på Carl Engström-skolan med 1,9 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden har ett årligt anslag med 0,1 mnkr för konst som använts till Carl Engström-skolan.

Vård- och omsorgsnämnden har anslag med 5,0 mnkr som avser upprustning av teknologin men har inte nyttjat sitt anslag och ej begärt ombudgetering.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har genomfört investeringar för 42,4 mnkr av en budget på 91,7 mnkr. Nämnden för över 37,2 mnkr till 2020. De största projektet är Stora torgs byggnation samt Ringsjövägen-Östergatan etapp 4 som förs över till 2020. Årsanslagen har nyttjats nästan fullt ut, budget med 21,6 mnkr och utfall 21,0 mnkr.

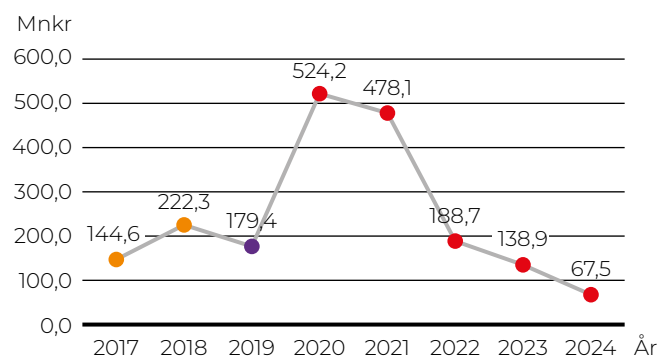
Serviceämnden har genomfört investeringar för 128,3 mnkr av en budget på 187,3 mnkr. Nämnden begär överföring med 31,1 mnkr till 2020 Flyinge. Det största projektet som genomförts är Carl Engström-skolan, där en del arbeten kvarstår av bland annat utformning av skoltorget inför 2020. Årsanslagen budget på 33,2 mnkr har ett utfall med 26,9 mnkr.

Genomförda investeringar har de senaste fem åren (2015–2019) uppgått till ca 866 mnkr, i snitt ca 173 mnkr per år. I budget 2020 samt plan tom 2024 finns det budgeterat ca 1 397 mnkr. I snittet över kommande femårsperiod är investeringsvolymen på ca 279 mnkr, vilket är en hög investeringstakt.

Färdigställda investeringar – slutredovisning

Under året har följande projekt slutredovisats: gång- och cykelväg Stockamöllan-Hasslebro och lekplats Bäckdala, Berga avrinning, konstgräsplan, Carl Engström-skolan exklusive utemiljön samt flertal årsanslag inom både serviceämnden och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Diagrammet nedan visar nettoinvesteringar och antagen budget med flerårsplan för åren 2020–2024.



Sammanställningen visar nettoinvesteringarna för 2019 uppdelat på slutförda investeringar samt pågående investeringar som inte avslutats 2019.

Investeringsredovisning per verksamhet med större projekt särredovisade							
Investeringsredovisning, kommunen	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar			
	FÄRDIGSTÄLLDA PROJEKT	Beslutat totalutgift, Kf-ram	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen							
Diverse projekt					-7,9	-2,8	5,1
Barn- och familjenämnden							
Övriga projekt					-7,4	-1,5	5,9
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden							
Övrigt					-1,5	0,0	1,5
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden							
Årsanslag:					-21,6	-21,0	0,6
Övriga projekt:							
Belysning Trollsjön	-0,8	-0,8	0,0	-0,8	-0,8	0,0	
Gång- och cykelväg Stabbarp-Öslöv	-9,0	-0,3	8,7	0,0	-0,3	-0,3	
Gång- och cykelväg Solvägen	-7,6	-8,2	-0,6	0,0	-0,7	-0,7	
Gång- och cykelväg Stockamöllan-Hasslebro	-7,5	-6,4	1,1	-1,2	-0,1	1,1	
Lekplats Bäckdala	-1,5	-1,5	0,0	-1,4	-1,4	0,0	
Stora torg projektering	-7,2	-7,0	0,2	-1,7	-1,7	0,0	
Tillgänglighetsanpassning station Örtofta	-8,0	0,0	8,0	-8,0	0,0	8,0	
Ettapp 5 (Cpl Sallerupsvägen/Västerlånggatan)	-3,9	-3,9	0,0	-3,4	-3,4	0,0	
Marieholmsbanan				0,0	-0,2	-0,2	
Servicenämnden							
Årsanslag:					-33,2	-26,9	6,3
Övriga projekt:							
Berga avrinning	-11,5	-13,6	2,1	-0,5	-2,0	-1,5	
Konstgräsplan				-4,0	-4,8	-0,8	
Ekevalla måldomartorn	-1,0	-1,2	-0,2	0,0	-0,2	-0,2	
Moduler	-5,1	0,0	5,1	-5,1	0,0	5,1	
Förvärv byggnader och mark*)				0,0	-8,0	-8,0	
Carl Engström-skolan	-228,2	-212,3	-15,9	-85,1	-63,2	21,9	
Kultur- och fritidsnämnden							
Offentlig konst				-0,1	-0,1	0,0	
Vård- och omsorgsnämnden							
Inventarier boendeenheter m.m.				-2,4	0,0	2,4	
Ny teknik				-2,6	0,0	2,6	
Summa färdigställda projekt:	-291,3	-255,2	8,5	-187,9	-139,2	48,7	

*) Köp av Eslöv Nunnan 1



Carl Engström-skolans fjärde våning med utsikt över terrassen.

Investeringsredovisning per verksamhet med större projekt särredovisade							
Investeringsredovisning, kommunen	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar			
	PÅGÅENDE PROJEKT	Beslutat totalutgift, Kf-ram	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen							
E-handel	-4,6	-1,1	-3,5	-2,1	0,0	2,1	
Barn- och familjenämnden							
Inventarier till elevökning				-2,0	-1,0	1,0	
Inventarier temporär lokallösning Flyinge				-0,3	-0,2	0,1	
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden							
Inventarier Carl Engström-skolan	-5,0	-3,1	-1,9	-5,0	-3,1	1,9	
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden							
Belysning Gya	-3,0	0,0	-3,0	-0,8	0,0	0,8	
Belysning landsbygden	-12,0	-2,2	-9,8	-5,8	-1,3	4,5	
Gång- och cykelväg Kvantum-Ystadsvägen	-4,3	-3,0	-1,3	-3,6	-2,3	1,3	
Leaderprojekt Örtofta	-0,8	0,0	-0,8	-0,8	0,0	0,8	
Murstationen	-1,3	-0,4	-0,9	-1,1	-0,3	0,8	
Etapp 4 (Kvarngatan-Verkstadsvägen)	-17,5	-6,0	-11,5	-16,2	-4,7	11,5	
Stora torg byggnation, anslutande gator	-20,0	0,0	-20,0	-1,0	0,0	1,0	
Stora torg, byggnation	-40,0	-4,3	-35,7	-20,0	-4,3	15,7	
Etapp 3 (Gasverksgatan-Cpl Lundavägen Kvarngatan)	-2,2	0,0	-2,2	-2,2	0,0	2,2	
Etapp 4 (Sallerupsv.-Järnvägsgatans förlängning)	-7,5	-5,4	-2,1	-1,0	0,0	1,0	
Verksamhetssystem miljö, karta & bygglov	-1,0	-0,1	-0,9	-0,9	0,0	0,9	
Servicenämnden							
Förskolor:							
Norrebo	-45,0	-0,5	-44,5	-7,9	-0,4	7,5	
Hasslebo	-20,0	-8,1	-11,9	-10,6	-7,7	2,9	
Ångabo	-56,0	0,0	-56,0	0,0	0,0	0,0	
Örtofta/Väggarp	-33,0	0,0	-33,0	0,0	0,0	0,0	
Flyinge förskola	-28,0	0,0	-28,0	-1,0	0,0	1,0	
Förskola Marieholm	-35,0	-0,1	-34,9	0,0	-0,1	-0,1	
Vid Skogsglantan	-56,0	-0,1	-55,9	0,0	-0,1	-0,1	
Stehag söder	-42,0	-0,3	-41,7	0,0	-0,3	-0,3	
Grundskolor:							
Ekenässkolan, renovering	-103,0	-5,5	-97,5	-1,0	-4,3	-3,3	
Norrevång tillbyggnad	-195,0	-0,2	-194,8	-1,0	-0,1	0,9	
Flyingskolan (Brahehälsan)	-3,0	-2,1	-0,9	-3,0	-2,1	0,9	
Nya Sallerupskolan	-185,0	-4,9	-180,1	-10,9	-3,7	7,2	
Marieskolan	-40,0	-3,7	-36,3	-10,6	-3,4	7,2	
Bergaskolan idrottslokaler	-5,2	-0,6	-4,6	-5,2	-0,6	4,6	
Flyingskolan	-28,0	0,0	-28,0	-1,0	0,0	1,0	
Gamla Östra skolan	-10,7	-0,1	-10,6	0,0	-0,1	-0,1	
Nya Östra skolan etapp 2	-40,9	-0,9	-40,0	-7,2	-0,3	6,9	
Stehagskolan	-6,0	0	-6,0	0,0	0,0	0,0	
Övriga projekt:							
Kulturskolan	0,0	-0,3	0,3	0,0	-0,1	-0,1	
Ny teknik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	
Avrundning				0,1	0,2	0,1	
Summa pågående projekt:	-1051,0	-53,0	-998,0	-122,3	-40,2	82,1	
Summa totala investeringar	-1342,3	-308,2	-989,5	-310,2	-179,4	130,8	

FRAMTIDEN

Kommunledningskontorets bedömning, februari 2020

Vi bygger för framtiden!

Med visionen och det politiska handlingsprogrammet i ryggen kommer fokus att öka på förbättring och utveckling av kommunens service och tjänster. En allt effektivare kommunal verksamhet blir allt viktigare. Befolkningsökningen ställer krav på utbyggnad av vår verksamhet, samtidigt som vi måste våga tänka nytt och kanske även ompröva tidigare roller. Processen är igång!

Utvecklingen drivs på av den fortsatta befolkningstillväxten som kommer att fortsätta många år framöver. Intresset för att utveckla staden och byarna med fler bostäder är mycket högt. En styrka för framtiden är att kommunen under många år i följd haft en god ekonomisk utveckling, så även 2019. De närmsta åren kommer dock ekonomin att utsättas för ett högre tryck än tidigare. Behov från befolkningen och kostnadstrycket är högre än prognoserna för utvecklingen av kommunens skatteintäkter.

En stor utmaning som redan känns av i delar av verksamheterna är rekrytering av personal. Enligt SKR behöver kommunerna och regionerna i landet anställa i stort sett alla som framöver blir tillgängliga för arbetsmarknaden om de som slutar ska ersättas med en ny medarbetare. I vår kommun är

genomsnittsåldern låg i förhållande till många andra kommuner som har betydligt fler av de anställda som står inför pension. Vi tänker försöka se till att behålla vår kommuns försprång genom satsningar på att stärka kommunen som framtida arbetsgivare. Vi tror även att fler väljer Eslöv både som boendekommun och som arbetsgivare om vi kan effektivisera verksamheten utan besparingar som tar kraft och energi.

I slutet av 2019 fastställdes de mål nämnderna ska arbeta utifrån för att bidra till den fortsatta utvecklingen av vår kommun. Förvaltningarna tar nu vid och fastställer leveransmål som kommer att bidra till den politiska måluppfyllelsen. Parallellt arbetar förvaltningarna med kvalitetsledning utifrån erfarenheterna inom skola och vård och omsorg. I slutet av mandatperioden ska kommunen ha ett förvaltningsövergripande kvalitetsledningssystem på plats.

Eva Hallberg

Kommundirektör

Tomas Nilsson

Ekonomichef





FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning										
		Kommunen			Koncern					
Mnkr	Not	Bokslut 2018	Justerad ÅR 2018	Justering 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Justerad ÅR 2018	Justering 2018	Bokslut 2019	
Verksamhetens intäkter	Not 1, 8	437,7	437,7		409,8	638,2	638,2		613,4	
Verksamhetens kostnader	Not 2, 8	-2 243,8	-2 243,8		-2 292,1	-2 361,1	-2 361,1		-2 404,7	
Av- och nedskrivningar	Not 3	-68,4	-68,4		-70,0	-117,4	-117,4		-122,0	
Verksamhetens nettokostnader		-1 874,5	-1 874,5		-1 952,3	-1 840,3	-1 840,3		-1 913,3	
Skatteintäkter	Not 4	1 382,1	1 382,1		1 425,1	1 382,1	1 382,1		1 425,1	
Generella statsbidrag och utjämning	Not 5	503,7	503,7		542,3	503,7	503,7		542,3	
Verksamhetens resultat		11,3	11,3		15,1	45,5	45,5		54,1	
Finansiella intäkter	Not 6	30,8	30,8		34,2	31,4	31,4		39,7	
Finansiella kostnader	Not 7	-4,4	-6,0	-1,6	-4,5	-28,3	-29,9	-1,6	-23,0	
Årets skattekostnad						-0,9	-0,9		-5,9	
ÅRETS RESULTAT	Not 9	49,0	36,1		44,8	47,7	46,1		64,9	



Balansräkning										
		Kommunen				Koncern				
Mnkr	Not	2 018	IB 2019	Justering	2 019	2 018	IB 2019	Justering	2 019	
TILLGÅNGAR		UB	UB-IB		UB-IB					
Immateriella tillgångar	Not 10	0,7	0,7		1,6	0,7	0,7		1,6	
Summa immateriella anläggningstillgångar		0,7	0,7		1,6	0,7	0,7		1,6	
Materiella anläggningstillgångar										
Fastigheter	Not 11	1 167,7	1 167,7		1 273,5	2 456,2	2 456,2		2 642,1	
Inventarier	Not 11	41,3	41,3		38,3	64,0	64,0		58,2	
Summa materiella anläggningstillgångar		1 209,0	1 209,0		1 311,8	2 520,2	2 520,2		2 700,3	
Finansiella anläggningstillgångar										
Aktier och andelar	Not 12	315,8	315,8		315,8	276,2	276,2		276,2	
Långfristiga fordringar*)	Not 13	330,1	330,1		391,3	331,9	331,9		393,4	
Bidrag statlig infrastruktur	Not 14	25,4	25,4		24,7	25,4	25,4		24,7	
Summa finansiella tillgångar		671,3	671,3		731,8	633,5	633,5		694,3	
Summa anläggningstillgångar		1 881,0	1 881,0		2 045,2	3 154,4	3 154,4		3 396,2	
Omsättningstillgångar										
Exploatering och förråd	Not 15	12,0	12,0		8,6	12,0	12,0		8,6	
Kortfristiga fordringar*)	Not 16	153,7	153,7		142,2	158,5	158,5		155,5	
Pensionsmedelsförvaltning	Not 17	45,7	66,4	22,3,-1,6	77,6	45,7	66,4	22,3,-1,6	77,6	
Kassa och bank	Not 18	21,3	21,3		23,4	65,0	65,0		67,2	
Summa omsättningstillgångar		232,7	253,4		251,8	281,2	301,9		308,9	
SUMMA TILLGÅNGAR		2 113,7	2 134,4		2 297,0	3 435,6	3 456,3		3 705,1	
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER										
Eget kapital	Not 19									
Årets resultat		37,7	36,1	-1,6	44,8	47,7	46,1	-1,6	64,9	
varav årets avsättning resultatutjämningsreserv		0,0	0,0		0,0	0,0	0,0			
Resultatutjämningsreserv		74,0	74,0		74,0	74,0	74,0		74,0	
Övrigt eget kapital		1 352,4	1 374,7	22,3	1 410,8	1 557,9	1 580,4	22,3	1 626,5	
		1 464,1	1 484,8		1 529,6	1 679,6	1 700,5		1 765,4	
Avsättningar för pensioner	Not 20	24,7	24,7		29,0	24,9	24,9		29,2	
Uppskjuten skatt						30,3	30,3		33,1	
Övriga avsättningar	Not 21	-	-			19,9	19,9		18,3	
Summa avsättningar		24,7	24,7		29,0	75,1	75,1		80,6	
Långfristiga skulder	Not 22									
Lån*)		241,1	241,1		362,0	937,0	937,0		1 197,8	
Investeringsbidrag		1,7	1,7		5,4	1,7	1,7		5,4	
Summa långfristiga skulder		242,8	242,8		367,4	938,7	938,7		1 203,2	
Kortfristiga skulder*)	Not 23	382,1	382,1		370,9	742,2	742,2		655,9	
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULDER		2 113,7	2 134,4		2 296,9	3 435,6	3 456,5		3 705,1	
Pensionsförpliktelser som inte upptagits i BR	Not 24	595,7			582,7				582,7	
Övriga ansvars- och borgensförbindelser	Not 25	1 070,0			1 114,7				1 114,7	

*)2018 omräknade mellan kortfristiga och långfristiga skulder och fordringar

Kassaflödesanalys						
Mnkr	Not	Kommunen		Koncern		
		Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019	
Den löpande verksamheten						
Årets resultat		37,7	44,8	47,7	64,9	
Justering för ej likviditetspåverkande poster		69,5	70,0	118,5	122,0	
Övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 28	20,2	-0,6	8,6	-5,8	
Poster som redovisas i annan sektion						
Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital		127,4	114,2	174,8	181,1	
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar*)		-24,7	11,5	-28,2	3,0	
Ökning/minskning av förråd och varulager		0,8	3,4	0,8	3,4	
Ökning/minskning av kortfristiga skulder*)		49,2	-11,2	50,8	-86,3	
Kassaflöde från den löpande verksamheten		25,3	3,7	23,4	-79,9	
Investeringsverksamhet						
Förändring av immateriella anläggningstillgångar	Not 10	-0,7	-1,2	6,9	-1,2	
Investering i materiella anläggningstillgångar	Not 11	-221,6	-178,2	-266,4	-306,1	
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 11	0,6	0,2	0,9	0,4	
Förvärv av finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0	4,9	
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	Not 14	13,0	0,0	13,9		
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-208,7	-179,2	-244,7	-302,0	
Finansieringsverksamhet						
Förändring av lån*)		28,9	124,6	26,5	264,5	
Förändring långfristiga fordringar*)		-9,4	-61,2	-8,8	-61,5	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		19,5	63,4	17,7	203,0	
Bidrag till infrastruktur						
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur			0,0			
Årets kassaflöde		-36,5	2,1	-28,8	2,2	
Likvida medel vid årets början		57,8	21,3	93,8	65,0	
Likvida medel vid årets slut		21,3	23,4	65,0	67,2	
Årets kassaflöde		-36,5	2,1	-28,8	2,2	

*) 2018 omräknade mellan kortfristiga och långfristiga skulder och fordringar





NOTER

Not 1	Verksamhetens intäkter	Kommunen, mnkr		Koncern, mnkr	
		2018	2019	2018	2019
	Försäljningsintäkter	22,5	23,0	23,8	23,8
	Taxor och avgifter	62,2	64,2	100,2	105,9
	Hyror och arrenden	47,7	46,9	207,9	204,0
	Bidrag från staten	250,8	220,5	250,8	220,5
	EU-bidrag	0,4	0,4	0,4	0,4
	Övriga bidrag	3,2	3,1	3,2	3,1
	Försäljningsverksamhet och konsult	47,5	49,5	47,5	49,5
	Försäljning exploateringsfastigheter	2,8	2,0	2,8	2,0
	Försäljning anläggningstillgångar	0,6	0,2	0,6	3,2
	Övriga intäkter	0,0	0,0	1,00	1,0
	Summa verksamhetens intäkter	437,7	409,8	638,2	613,4
Not 2	Verksamhetens kostnader	2018	2019	2018	2019
	Löner sociala avgifter	1 383,1	-1 420,9	-1 415,6	-1 454,2
	Pensionskostnader	-103,2	-108,4	-103,2	-110,1
	-nyttjad överskottsfond	0,0	0,0	0	0
	Inköp anläggnings- och underhållsmaterial	-2,7	-5,1	-20,1	-22,5
	Bränsle, energi och vatten	-30,3	-32,5	-49,7	-51,9
	Köp av huvudverksamhet	-297,3	-293,2	-315,4	-311,2
	Lokal- och markhyror	-98,4	-100,1	-99,3	-101,0
	Övriga tjänster	-46,3	-50,7	-70,5	-68,9
	Lämnade bidrag	-77,5	-78,6	-77,5	-78,6
	Realisationsförlust och utrangeringar	-10,8		-11,8	0,0
	Övriga kostnader	-194,1	-202,5	-197,9	-206,2
	Total kostnad räkenskapsrevision	-0,12	-0,13	-0,12	-0,13
	-varav sakkunnigas granskning av räkenskaperna	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	Summa verksamhetens kostnader	-2 243,8	-2 292,1	-2 361,1	-2404,7
Upplysning om leasing lämnas i not 26. Värdet på överskotts-fonden är per 2019-12-31 0 kronor.					
Not 3	Avskrivningar	2018	2019	2018	2019
	Avskrivningar immateriella tillgångar				
	Avskrivning byggnader och anläggningar	-51,9	-55,8	-94,5	-101,0
	Avskrivning maskiner och inventarier	-16,5	-14,2	-22,9	-21,0
	Summa avskrivningar	-68,4	-70,0	-117,4	-122,0
Not 4	Skatteintäkter	2018	2019	2018	2019
	Preliminär kommunalskatt	1 388,9	1 438,7	1 388,9	1 438,7
	Preliminär slutavräkning innevarande år	-6,8	-14,4	-6,8	-14,4
	Slutavräkningsdifferens föregående år	0,0	0,8	0,0	0,8
	Summa skatteintäkter	1 382,1	1 425,1	1 382,1	1 425,1
Not 5	Generella statsbidrag och utjämningsar	2018	2019	2018	2019
	Inkomstutjämningsbidrag	347,4	371,0	347,4	371
	Kommunal fastighetsavgift	62,1	63,1	62,1	63,1
	Bidrag för LSS-utjämningsar	52	57,1	52,0	57,1
	Kostnadsutjämningsbidrag	18,4	15,6	18,4	15,6
	Regleringsbidrag	5,2	23,5	5,2	23,5
	Generella bidrag från staten	18,6	12,0	18,6	12,0
	Summa generella statsbidrag och utjämningsar	503,7	542,3	503,7	542,3

		Kommunen, mnkr		Koncern, mnkr	
Not 6	Finansiella intäkter	2018	2019	2018	2019
	Utdelning på aktier och andelar	16,9	16,3	16,9	16,3
	Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	7,0	0,0	7,1	4,9
	Borgensavgift	3,2	3,2	0,0	3,2
	Avkastning pensionskapital	0,5	0,5	0,5	0,5
	Kapitalplacering årets förändring		10,7		10,7
	Ränteintäkter	3,1	3,4	6,7	3,9
	Övriga finansiella intäkter	0,1	0,1	0,2	0,2
	Summa finansiella intäkter	30,8	34,2	31,4	39,7
Not 7	Finansiella kostnader	2018	2019	2018	2019
	Räntekostnader	-3,4	-2,6	-27,3	-21,1
	Övriga finansiella kostnader	-1,0	-1,1	-1	-1,1
	Skattetillegg		-0,8		-0,8
	Justering föregående år kapitalplacering	-1,6		-1,6	
	Summa finansiella kostnader	-6,0	-4,5	-29,9	-23,0
Not 8	Jämförelsestörande poster	2018	2019	2018	2019
	Realisationsvinster	7,0	0,0	7,1	3,2
	Summa jämförelsestörande poster	7,0	0,0	7,1	3,2
Not 9	Avstämning mot kommunallagens balanskrav	2018	2019	2018	2019
	Årets resultat före extraordinära poster	37,7	44,8	-	-
	Avgår realisationsvinster	-7		-	-
	Avgår jämförelsestörande poster	-	-10,7	-	-
	Balanskravsresultat	30,7	34,1	-	-
Not 10	Immateriella tillgångar	2018	2019	2018	2019
	Ingående anskaffningsvärde	0,1	1,0	0,1	1,0
	Inköp	0,9	1,2	0,9	1,2
	Akkumulerade avskrivningar	-0,3	-0,6	-0,3	-0,6
	Bokfört värde	0,7	1,6	0,7	1,6
Not 11	Materiella anläggningstillgångar	2018	2019	2018	2019
	Ingående anskaffningsvärde	1 716,4	1 885,8	3 557,8	3 755,4
	Inköp	212,5	165,0	268,6	290,1
	Försäljningar				
	Utrangeringar	-22,5	-6,4		-6,4
	Överföringar	-20,6	2,7	-35,9	8,1
	Utgående anskaffningsvärde	1 885,8	2 047,1	3 755,4	4 047,2
	Ingående ack. avskrivningar	688,6	718,1	1 241,7	1 299,2
	Försäljningar				
	Utrangeringar	-22,5		-33,4	
	Överföringar		0,3	-4,2	
	Årets avskrivningar	52,0	55,2	95,1	105,9
	Utgående ack. avskrivningar	718,2	773,6	1 299,2	1 405,1
	Utgående redovisat värde	1 167,6	1 273,5	2 456,2	2 642,1
	Avskrivningstider (genomsnitt) år	36,3	35,4	30,0	30,0
	Maskiner och inventarier				
	Ingående anskaffningsvärde	172,5	161,9	262,7	252,3
	Inköp	9,5	13,2	11,1	16,0
	Försäljningar		0,0		0,0
	Utrangeringar	-20,1	-12,1	-21,5	-18,9
	Överföringar				
	Utgående anskaffningsvärde	161,9	163,4	252,3	249,4
	Ingående ack. avskrivningar	120,6	120,6	187,1	188,3
	Försäljningar			0,0	
	Utrangeringar	-20,1	-10,1	-20,0	-12,6

		Kommunen, mnkr		Koncern, mnkr	
Not 11 forts.	Överföringar	3,6		-1,1	
	Årets avskrivningar	16,5	14,2	22,3	15,5
	Utgående ack. avskrivningar	120,6	124,7	188,3	191,2
	Utgående redovisat värde	41,3	38,3	64,0	58,2
	Avskrivningstider (genomsnitt)				
Not 12	Finansiella anläggningstillgångar	2018	2019	2018	2019
	Aktier i koncernföretag				
	Eslövs Bostads AB	28,5	28,5		
	Eslövs Industrifastigheter AB*	10,0	10,0		
	Mellanskånes Renhållnings AB	1,1	1,1		
	Summa	39,6	39,6		
	Övriga aktier och andelar				
	Sydvatten AB	16,6	16,6	16,6	16,6
	Kraftringen AB	241,0	241,0	241,0	241,0
	Kommunassurans Syd Försäkrings AB	1,4	1,4	1,4	1,4
	Kommuninvest	17,2	17,2	17,2	17,2
	Total	276,2	276,2	276,2	276,2
	Redovisat värde vid årets slut	315,8	315,8	276,2	276,2
Not 13	Långfristiga fordringar	2018	2019	2018	2019
	VA SYD avtal på överlåtelse	102,0	96,5	102,0	96,5
	VA SYD avtal Procordia	11,7	9,3	11,7	9,3
	VA SYD avtal	210,4	279,7	210,4	279,7
	Kommuninvest förlagslån	5,8	5,8	5,8	5,8
	Eslövs IK	0,2	0,0	0,2	0,0
	Övriga	0,0	0,0	1,1	2,1
	Totalt	330,1	391,3	331,2	393,4
	Uppskjuten skattefordran			0,7	
	Redovisat värde vid årets slut	330,1	391,3	331,9	393,4
Not 14	Bidrag statlig infrastruktur	2018	2019	2018	2019
	Marieholsmbanan				
	Ingående värde	26,5	25,4	26,5	25,4
	Årets anskaffning	0	0,5	0	0,5
	Avskrivning	-1,1	-1,2	-1,1	-1,2
	Redovisat värde vid årets slut	25,4	24,7	25,4	24,7
Kommunfullmäktige beslutade i mars 2014 att medfinansiera en järnvägssträckning mellan Eslöv och Helsingborg med 38,7 miljoner. Bidraget redovisas i balansräkningen och upplöses på 25 år.					
Not 15	Exploatering, förråd	2018	2019	2018	2019
	Ingående exploateringsvärde	12,1	11,5	12,1	11,5
	Årets exploateringsnetto	2,2	-1,4	2,2	-1,4
	– omklassificering	0,0	0,0	0,0	
	– avslut/nedskrivning	-2,8	-2,0	-2,8	-2,0
	Totalt	11,5	8,1	11,5	8,1
	Lager förrådsvaror	0,5	0,5	0,5	0,5
	Redovisat värde vid årets slut	12,0	8,6	12,0	8,6
Not 16	Kortfristiga fordringar	2018	2019	2018	2019
	Kundfordringar	23,2	23,1	25,8	26,6
	Statsbidragsfordringar	52,1	50,4	52,1	50,4
	Momsfordran	14,8	4,5	14,8	4,5
	Skattekonto/skattefordran	0,6	1,8	2,0	
	kortfristig del av långfristig fordran	15,4	17,4	15,4	17,4
	Övriga fordringar	6,6	3,6	6,6	9,3
	Upplupna skatteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Upplupna intäkter	5,7	3,0	6,5	7,0
	Förutbetalda kostnader	35,3	38,4	35,3	40,3
	Redovisat värde vid årets slut	153,7	142,2	158,5	155,5

		Kommunen, mnkr		Koncern, mnkr	
Not 17	Pensionsmedelsförvaltning	2018	2019	2018	2019
	Externa förvaltare				
	Svenska räntebärande fonder (DNB) anskaffningsvärde	27,3	27,4	27,3	27,4
	Svenska räntebärande fonder (DNB) värdeförändring		5,9		5,9
	Aktiefonder (Danske kapital) anskaffningsvärde	7,4	7,4	7,4	7,4
	Aktiefonder (Danske kapital) värdeförändring		13,0		13,0
	Aktiefonder (Swedbank) anskaffningsvärde	11,0	11,3	11,0	11,3
	Aktiefonder (Swedbank) värdeförändring		12,6		12,6
	Anskaffningsvärde vid årets slut	45,7	46,1	45,7	46,1
	Marknadsvärde	66,4	77,6	66,4	77,6
Not 18	Kassa, bank	2018	2019	2018	2019
	Bankkoncernkonto	20,9	22,9	61,1	66,9
	– varav avsatt till pensionsmedel	22,1	22,1	22,1	22,1
	Kassa, övrigt	0,4	0,5	3,9	0,3
	Redovisat värde vid årets slut	21,3	23,4	65,0	67,2
Not 19	Eget kapital	2018	2019	2018	2019
	Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	1 426,3	1 464,1	1 641,7	1 700,5
	varav resultatutjämningsreserv	74,0	74,0	74,0	74,0
	av årets resultat utgör årets avsättning resultatutjämningsreserv		0,0		0,0
	Byte av redovisningsprincip för värdering av finansiella instrument	22,3	22,3	22,3	
	Annat eget kapital		0,1		-9,6
	Årets resultat	37,7	44,8	47,7	64,9
	Justering ändrade redovisningsprinciper förändr 2018		-1,6	-1,6	-1,6
	Redovisat värde vid årets slut	1 464,1	1 529,6	1 700,5	1 765,4
Fullmäktige har under åren 2013–2017 beslutat avsätta 74 mnkr av tidigare års resultat till resultatutjämningsreserven.					
Not 20	Avsättning för pensioner	2018	2019	2018	2019
	Specifikation – avsatt till pensioner				
	Särskild avtals-/ålderspension	2,9	2,9	3,1	3,1
	Förmånsbestämd/kompl pension	16,5	18,4	16,5	18,4
	Ålderspension	0,0	0,0	0,0	0,0
	Pension till efterlevande	0,5	0,4	0,5	0,4
	Summa pensioner	19,9	21,7	20,1	21,9
	Löneskatt	4,8	7,3	4,8	7,3
	Summa avsatt pensioner	24,7	29,0	24,9	29,2
	Avsatt till pensioner				
	Ingående avsättning	15,5	24,8	15,8	24,9
	Nya förpliktelser under året varav				
	– nyintjänad pension	6,4	1,1	6,4	1,1
	– ränte- och basbeloppsuppräknig	0,3	0,3	0,3	0,3
	– ändring av försäkringstekniska grunder				
	– övrig post	1,4	1,3	1,4	1,4
	Årets utbetalningar	-0,7	-1,0	-0,8	-1,0
	Förändring löneskatt	1,8	2,5	1,8	2,5
	Summa avsatt till pensioner	24,7	29,0	24,9	29,2
	Aktualiseringsgrad, procent	97,0 %			
Not 21	Övriga avsättningar	2018	2019	2018	2019
	Avsättning deponier Merab	-	-	16,4	18,3
	Uppskjuten skatt	-	-	30,3	30,9
	Övriga avsättningar	-	-	3,5	2,2
	Redovisat värde vid årets slut	-	-	50,2	51,4

		Kommunen, mnkr		Koncern, mnkr	
Not 22	Långfristiga skulder	2018	2019	2018	2019
	Lån i banker och kreditinstitut	241,1	362	937,0	1 197,1
	Övrig långfristig skuld				0,7
	Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
	Investeringsbidrag	1,7	5,4	1,7	5,4
	-återstående antal år (vägt snitt)	24,0	23,0	24,0	23,0
	Summa förutbetalda intäkter	1,7	5,4	1,7	5,4
	Summa långfristiga skulder	242,8	367,4	938,7	1 203,2
	Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut				
	Genomsnittlig ränta, procent	1,44%	0,72%	1,58%	1,18%
	Genomsnittlig bindningstid, år	2,2	2,48	2,2	5,07
	Lån som förfaller inom				
	1 år	50,0	130,0	202,5	400,0
	2-3 år	157,6	80,0	515,0	445,0
	3-5 år	41,4	167,7	518,1	568,4
	Beviljad checkräkningskredit	150,0	150,0	150,0	150,0
	Utnyttjad kredit	0,0	0,0	0,0	0,0
Not 23	Kortfristiga skulder	2018	2019	2018	2019
	Leverantörsskulder	97,2	71,8	110,0	104,4
	Skatteskuld	4,0	4,2	5,7	6,2
	Personalens källskatt	20,8	22,7	20,8	22,7
	Semester- och övertidsskuld	101,3	100,9	103,7	110,9
	Arbetsgivaravgifter	25,9	26,6	25,9	26,6
	Övriga kortfristiga skulder	7,0	4,0	10,9	8,0
	Förutbetalda intäkter	17,8	18,5	37,9	39,0
	Kortfristig del av långfristit skuld	6,1	10,2	296,1	210,2
	Upplupen särskild löneskatt och fastighetsskatt	17,2	23,4	17,2	23,4
	Upplupna pensionskostnader	43,6	45,7	43,6	45,7
	Upplupna räntekostnader	1,9	0,6	4,0	1,3
	Övriga upplupna kostnader	39,3	42,3	47,0	50,8
	Checkräkningskredit	0,0	0,0	19,4	6,7
	Summa kortfristiga skulder	382,1	370,9	742,2	655,9
Not 24	Pensionsförpliktelser som inte upptagits i balansräkningen	2018	2019	2018	2019
	Ansvarsförbindelse beräknad av KPA	479,4	468,4	479,4	468,4
	Beräknad löneskatt	116,3	114,3	116,1	114,3
	Summa	595,7	582,7	595,5	582,7
	Ansvarsförbindelse årets ingång	620,8	595,7	620,8	595,7
	Ränte- och basbeloppsuppräknningar	10,9	15,0	10,9	15,0
	Gamla utbetalningar	-27,9	-29,8	-27,9	-29,8
	Sänkning av diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
	Övrigt	-3,1	3,9	-3,1	3,9
	Förändring av löneskatt	-5,0	-2,1	-5,0	-2,1
	Ansvarsförbindelse årets utgång	595,7	582,7	595,7	582,7
Not 25	Ansvars- och borgensförbindelser	2018	2019	2018	2019
	Eslövs Bostads AB	855,0	905,0		
	Mellanskånes Renhållnings AB	8,0	0,0		
	Eslövs Industrifastigheter AB/Gäddan	130,0	130,0		
	Delsumma koncernföretag	993,0	1 035,0	0,0	0,0
	Sydvatten AB	70,8	73,6	70,8	73,6
	Kommunala bolag totalt	1 063,8	1 108,6	70,8	73,6
	Kommunalt förlustansvar egnahem	0,1	0,1	0,1	0,1
	Hästhagens Ryttarförening	1,6	1,6	1,6	1,6
	Eslövs Ridhus AB	4,5	4,4	4,5	4,4
	Summa borgensåtagande	6,2	6,1	6,2	6,1
	Summa ansvarsförbindelser	1 070,0	1 114,7	77,0	79,7

Solidarisk borgen Kommuninvest

Eslövs kommun har en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 276 kommuner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförpliktelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförpliktelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Eslövs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförpliktelse kan noteras per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 722,2 mnkr och totala tillgångar till 459 442,8 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 631,4 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 622,5 mnkr.

Not 26 Koncerninterna transaktioner

Enhet	Ägd andel	Försäljning		Lån		Borgen	
		Köpare	Säljare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Kommunen		62,2	3,9			1 035,0	
Eslövs Industrifastigh.	100 %	0,2	2,6				
– Fastigh.bolag Gäddan	100 %	0,4	9,9				130,0
Eslövs Bostads AB	100 %	4,9	48,8				905,0
– Ebo Invest	100 %						
– Kv. Eslöv Slaktaren	100 %	0,0	0,0				
– Köpmannen 11	100 %						
Mellanskånes Renhållnings AB	52,5 %	0,2	2,7				0,0
Summa		67,9	67,9	0	0	1 035,0	1 035,0

Not 27	Leasingåtagande	Kommunen, mnkr		Koncern, mnkr	
		2018	2019	2018	2019
	Operationell leasing avseende lös egendom				
	Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
	Inom 1 år	7,8	7,3	7,8	7,3
	Senare än 1 år men inom 5 år	4,3	5,4	4,3	5,4
	Senare än 5 år	0	0	0	0
		12,1	12,7	12,1	12,7
	Operationell leasing avseende lokaler				
	Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
	Inom 1 år	50,7	49,3	50,7	49,3
	Senare än 1 år men inom 5 år	162,4	144,5	162,4	144,5
	Senare än 5 år	217,5	184,8	217,5	184,8
		430,6	378,6	430,6	378,6

Not 28	Övriga ej likviditetspåverkande poster	2018	2019	2018	2019
	Realisationsvinster	-7		-14,6	-3,0
	Realisationsförluster	0,0		0,0	
	Nedskrivningar/utrangering	10,8	6,4	10,8	5,0
	Avsättningar	9,2	4,2	9,2	4,2
	Övriga poster	7,2	-11,2	3,2	-12,0
	Summa	20,2	-0,6	8,6	-5,8

ORD OCH BEGREPP

Anläggningstillgång är tillgång avsedd för stadigvarande innehav såsom fastighet och inventarier.

Ansvarsförbindelse är en upplysning till balansräkningen över ekonomiska åtaganden som inte redovisas som skuld eller avsättning i balansräkningen.

Avskrivning är planmässig värdeminskning av anläggningstillgång för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Avsättning utgörs av de betalningsförpliktelser som är säkra eller sannolika till sin existens, men där det finns osäkerhet beträffande beloppets storlek eller tidpunkt för betalning till exempel avsättning till pensioner.

Balanskrav enligt lag innebär att årets kostnader inte får överstiga årets intäkter.

Balansräkning visar den ekonomiska ställningen vid årets slut uppdelad på tillgångar (anläggnings- och omsättnings-tillgångar), eget kapital, avsättningar samt skulder (lång- och kortfristiga skulder).

Bokfört värde är det värde som en tillgång är upptagen till i bokslutet.

Byggherre Kostnad är lön, personalomkostnadspålägg och semesterersättning som förs över från personalkostnad till investering.

Driftredovisning redovisar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten, fördelat per nämnd/styrelse.

Eget kapital är skillnaden mellan totala tillgångar, avsättningar och skulder enligt balansräkningen, det vill säga nettoförmögenheten.

Exploatering är kommunens innehav av mark för framtida bostads- och industrietablering.

Extraordinär intäkt/kostnad saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet och är av sådan art att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet samt uppgår till väsentliga belopp.

Finansiell intäkt/kostnad avser kostnader och intäkter för räntor på in- och utlåning, utdelningar med mera.

Finansnetto anger skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Ett negativt finansnetto minskar utrymmet för kommunens verksamheter.

Intern ränta är kalkylmässigt beräknad räntekostnad grundad på anläggningstillgångens bokförda värde.

Investering är placering av kapital i olika värden såsom värdepapper, fastigheter och konst.

Jämförelsestörande post avser händelse eller transaktion av större betydelse, som inte klassas som extraordinär, men viktig att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder och mellan kommuner.

Kapitalkostnad är summan av intern ränta och avskrivningar

Kassaflödesanalys visar kassaflöden från den löpande verksamheten, investerings- och finansieringsverksamheten. Summan av dessa komponenter utgör förändringen av likvida medel.

Kommunbidrag är den del av kommunens skattemedel som tillförs respektive nämnd för att finansiera nettokostnaderna. Nämndernas resultat blir därmed detsamma som avvikelse mot budget.

Koncern utgörs av kommunen och dess hel- och majoritet-sägda bolag.

Kortfristig fordran och skuld, består av fordringar och skulder hänförliga till den löpande verksamheten, som förfaller till betalning inom ett år efter balansdagen.

Likvida medel består av kontanter eller tillgång som kan omsättas på kort sikt, till exempel kassa- och banktillgång, postväxel samt värdepapper såsom statsskuldväxel och bankcertifikat.

Likviditet är betalningsberedskap på kort sikt. Kan uttryckas i olika mått exempelvis som rörelsekapital och ställas i relation till extern utgift.

Långfristig fordran och skuld förfaller till betalning senare än ett år efter balansdagen.

Nettokostnad är driftskostnad efter avdrag för de intäkter som finns inom respektive verksamhet, t ex driftbidrag, avgifter och diverse ersättningar. Nettokostnaden finansieras med skattemedel.

Nettoinvestering är investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag. Nettoinvesteringarna framgår av investeringsredovisningen.

Omsättningstillgång är tillgång som beräknas innehas kortvarigt exempelvis kundfordring och förrådsartikel.

Mnkr är förkortning av miljoner kronor

Mdkr är förkortning av miljarder kronor

Pensionsavsättning utgörs av avsättning till framtida pensionsutbetalningar.

Pensionsskuld är intjänade pensionsförmåner för kommunens anställda.

Periodisering innebär en fördelning av kostnader och intäkter på den redovisningsperiod till vilken de hör.

Realisationvinst/förlust skillnaden mellan bokfört värde och försäljningsvärde.

Resultaträkning sammanfattar årets intäkter och kostnader och därmed förändringen av kommunens eget kapital, det vill säga årets resultat.

Resultatutjämningsreserv ger kommuner möjlighet att utjämna intäkter över tid och möta variationer i konjunkturen, inom ramen för det egna kapitalet. Kommunfullmäktige beslutar om resultatutjämningsreserv i riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

Rörelsekapital är den del av kapitalet som står till förfogande för finansiering av utgifter, det vill säga skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Sammanställd redovisning är en sammanställning av resultaträkningar och balansräkningar för olika juridiska personer, i vilka kommunen har ett betydande inflytande.

Självfinansieringsgrad är förmågan att själv finansiera sina investeringar. Driftresultat plus avskrivningar ställs i relation mot nettoinvesteringar.

Skatteunderlag är totala beskattningsbara inkomster. Uttrycks vanligen i skattekronor, det vill säga skatteunderlag delat med 100.

Soliditet den långsiktiga betalningsförmågan, uttrycks vanligen som eget kapital i förhållande till totala tillgångar på balansdagen.

Soliditet 2 är eget kapital i balansräkningen reducerad med de pensionsåtagande som är intjänade före 1998, relateras till det totala kapitalet på balansdagen.

Särskild löneskatt är en avgift som betalas på pensionskostnader. För 2018 är löneskatten 24,26 procent.

Tkr är förkortning av tusen kronor.

Utjämningssystemet ska skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för alla kommuner och landsting i landet att kunna tillhandahålla sina invånare likvärdig service oberoende av kommuninvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden.

Årsarbetare definieras som ackumulerade arbetade timmar dividerat med en schabloniserad årsarbetstid på 1700 timmar.

Övervärde är skillnaden mellan marknadsvärde och bokfört värde av värdepapper.



REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed med gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Tillämpade redovisningsprinciper framgår nedan. Avvikelser och förtydliganden redovisas under respektive punkt.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Anläggningstillgångar, materiella, värderas till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för avskrivningar samt eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader. Lånekostnader redovisas enligt huvudregeln och belastar resultatet för den period de hänför sig till.

Avskrivningar av materiella tillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. Anläggningarnas bokförda värde är anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar. Avskrivning görs från den tidpunkt investeringen tas i bruk. Komponentavskrivning tillämpas sedan några år tillbaka. Detta innebär att en anläggningstillgång som har betydande delar med väsentligt skilda nyttjandeperioder delas upp på dessa komponenter och varje komponent skrivs av var för sig över nyttjandeperioden.

Avskrivningstider		
	Byggnad	År
	Stomme	60
	Tak	40
	Fasad yttervägg	40
	Ytskikt inomhus	20
	Fönster, dörrar	30
	Installationer (el)	30
	Installationer (ventilation inkl. styr. hiss)	15
	Installationer (övrigt)	10
	Gata	
	Slitlager	10
	Blindlager	30
	Övrigt	70

Exploateringsverksamhet. All exploatering i Eslövs kommun bedrivs i projektform med en budget för varje projekt som sträcker sig över projektets ekonomiska livslängd. Exploateringstillgångarna är bokförda som omsättningstillgångar.

Finansiella tillgångar avsedda att täcka framtida pensionsutbetalningar klassificeras från och med 2012 som finansiella omsättningstillgångar enligt RKR 20. Förvaltningen av dessa finansiella tillgångar regleras i ett av kommunfullmäktige antaget reglemente 2008-09-29 och reviderat 2011-03-28. Från 2019-01-01 värderas tillgångarna till marknadsvärde på balansdagen. Skillnaden mellan marknadsvärde och anskaffningsvärde per 2019-01-01 tillförs eget kapital och förändringen under året redovisas som resultatpost. Värderingen har skett portföljsvis.

Fordringar på kunder bedöms som osäkra när fordran är äldre än tolv månader.

Hyres-/leasingavtal. Samtliga avtal avseende hyra av fastigheter klassificeras alltid som operationella eftersom de ekonomiska fördelar och risker som förknippas med ägandet i allt väsentligt inte överförs till kommunen.

Leasingavtal tecknade före 2003 samt leasingavtal med en löptid om tre år eller kortare betraktas i enlighet med RKR 13.2 som operationella avtal och redovisas som hyresavtal.

Internränta. På anläggningstillgångarnas bokförda värde respektive år beräknas en intern räntekostnad som belastar verksamheten. För investeringar gjorda 2019 är internräntan 1,5 procent.

Jämförelsestörande poster särredovisas i not till respektive post i resultaträkningen. Som jämförelsestörande post betraktas poster som är sällan förekommande samt är av betydande belopp.

Kostnader för timanställda samt mer- och övertid avseende december men som utbetalts i januari året därpå har periodiserats till rätt bokföringsår.

OPF-KL rekommendationen har uppdaterats med anledning av de nya bestämmelserna kring OPF-KL, bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda.

Pensionsåtagande redovisas enligt den lagstadgade blandmodellen, vilket innebär att pension som intjänats före år 1998 inte tas upp som skuld eller avsättning, utan redovisas som ansvarsförbindelse. Utbetalningar avseende pensionsförmåner som intjänats före 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen.

Pensionsförmåner intjänade från och med 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen. Den avgiftsbestämda ålderspensionen redovisas under kortfristiga skulder och utbetalning till förvaltare sker i mars året därpå. Försäkringsavgift för pensioner över 7,5 basbelopp betalas ut löpande under året. Särskilda ålderspensioner och avsättningar utöver den avgiftsbestämda ålderspensionen redovisas som avsättningar. Pensionsåtagandena inkluderar även löneskatt med 24,26 procent. Beräkningen av kommunens pensionsåtagande bygger på de förutsättningar som anges i RIPS 17.

Personalomkostnad. Kostnaden för arbetsgivaravgifter fördelas på verksamheten via ett procentuellt pålägg på lönekostnaden. Personalomkostnadspålägget inkluderar arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, kollektivavtalad pension inklusive löneskatt, semesterlöneskuld, facklig tid samt övertid. För år 2019 uppgick pålägget till 40,9 procent.

Sammanställd redovisning. I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 procent inflytande. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning.

Skatteintäkter. Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på Sveriges Kommuner och Regioners decemberprognos i enlighet med rekommendation från RKR.

Skuld för semester, ferielön och okompenserad övertid som inte var uttagen den 31 december redovisas som kortfristig skuld i gällande löneläge inklusive arbetsgivaravgifter för gällande år.



KOMMUNSTYRELSEN/ KOMMUNLEDNINGSKONTORET




Ordförande: Johan Andersson
Förvaltningschef: Eva Hallberg
Ekonomiskt resultat: 0,3 mnkr



MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022


█ Uppfylld nivå
 █ Delvis uppfylld nivå
 █ Ej uppfylld nivå
 Ingen mätning

Medborgare och andra intressenter









Inriktningsmål – En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Alla invånare upplever att Eslöv är en inkluderande kommun	Valdeltagande 2022: Valdistrikt med lägst valdeltagande i senaste kommunalval ska öka i kommande val till 70 %, Nuläge: Berga 66,05 % och Rönneberga 68,62 %. Att jämföra med det distrikt som hade högst valdeltagande: Väster 87,5 %	–		 
	Egen utvärdering: Efter varje medborgardialog genomförs utvärdering av processen, deltagare svarar, skala 1–10. Genomsnittlig utvärdering ska ligga på 6. Egen utvärdering sker efter genomförd medborgardialogsinsats	–		
Andel som upplever ökad trygghet ökar	Polisens årliga trygghetsmätning: Andelen som känner sig trygg ute ensam sen kväll ska årligen öka med 3 procentenheter. Utgångsvärde 48 % (2018) Aktuellt värde 45 % (2019)	-3 procentenheter		


Inriktningsmål – Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	Alla mejl ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (Servicemätning 2019)	Uppnått		 
	Alla kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (mäts av kommunikationsavdelningen)	Uppnått		
	Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år. (mätningar 2019-06-23 till 2019-12-20).	Uppnått		
	Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020	–		
Nöjdare företagare	Förbättrad placering i Svenskt Näringslivs Företagsklimat: Årlig förbättring med 0,2 i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Utgångsvärde 3,42 (2018) Aktuellt värde 3,44 (2019)	0,02		
	Förbättrad placering i SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	8		


Inriktningssmål – Attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Inflyttning från övriga skånska kommuner ska vara större än utflyttningen	SCB: Nettoinflyttningen från andra skånska kommuner ska vara positiv. Utgångsvärde -67 personer (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	-		 
Tillgång till rekreationsområden är god vid nybyggnation	Egen uppföljning: Antalet invånare som har max 300 meter till ett rekreationsområde ökar Ett utgångsvärde kommer att tas fram under 2020	-		
Den upplevda tryggheten ökar i såväl centralorten som i byarna och på landsbygden	Samlat index i polisens årliga trygghetsmätning: Eslövs index ska sänkas årligen och vid mandatperiodens slut ligga på 2, vilket är riksnittet (2018) Utgångsvärde 2,28 (2018) Aktuellt värde 2,40 (2019)	-0,12		
Öka attraktiviteten på mötesplatser och mål-punkter så att de attraherar och uppehåller människor	Rörelseflödesanalys: Antalet människor som rör sig mellan samt uppehåller sig på ett antal utvalda platser i kommunen ökar med i snitt 5 % årligen. Mäts genom rörelseflödesanalys Ett utgångsvärde kommer att tas fram under 2020	-		

Inriktningssmål – Tillgång till varierande bostäder i hela kommunen				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Kommunen ska ha ett bredare boendebud jämfört med idag	Region Skånes marknadsdjupsfördelning: Nolläge: snitt 2015–18: äganderätter 13 % (RS 36 %), hyresrätter 83 % (RS 43 %), bostadsrätter 3 % (RS 21 %). Detaljplanearbete avser plan för bostadsbyggnation i enlighet med RS marknadsdjupsfördelning Fördelning av upplåtelseform gällande nyproducerade bostäder överensstämmer med RS marknadsdjupsfördelning Äganderätter Hyresrätter BR	21 % 79 % 0 %		


Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningssmål – Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet (miljömålsprogram, kemikalieplan, EKP, naturmiljöprogram) Utgångsvärde 4 åtgärder ska genomföras (2018) Aktuellt värde arbete med 4 åtgärder pågår (2019)	Pågår		       

Inriktningsmål – Välutbyggd infrastruktur med goda kommunikationer				
Effekt mål	Effekt målets indikatorer		Bedömning effekt mål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Enklare vardag för medborgare Öppenhet Effektivare verksamhet Den tillgängliga och smarta kommunen	Minst 95 % av kommunens hushåll och företag har tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s år 2020 (se Bredbandspolicy för Eslövs kommun). Mäts av PTS (Post- och telestyrelsen). Tillgång till minst 100 Mbit/s vid PTS:s mätning 2018-10-01 (2017-10-01) 73 % (67 %) i hela kommunen 82 % (79 %) inom tätort och småort 26 % (7 %) utanför tätort eller småort Tillgång till minst 100 Mbit/s via fiber vid PTS:s mätning 2018-10-01 (2017-10-01) 65 % (57 %) i hela kommunen 72 % (67 %) inom tätort och småort 26 % (7 %) utanför tätort eller småort	6 procent- enheter		
	MoS cykelmätning och Skånetrafiken: Årlig ökning av cyklisterna i staden med 5 % Utgångsvärde 7 964 (2018) Aktuellt värde 7 439 (2019)	- 6,6 %		
Det kollektiva resandet ökar både i stad och på landsbygd	MoS cykelmätning och Skånetrafiken: Årlig ökning av resande med kollektivtrafik med 3 % Utgångsvärde (2018): Stadsbussar: 606 735 totalt antal Regionbussar, linje 157, 436 och 474: 127 248 totalt antal resor Aktuellt värde (2019): Stadsbussar: 625 350 totalt antal Regionbussar, linje 157, 436 och 474: 135 435 totalt antal resor	3,6 %		

Inriktningsmål – En kommun som både attraherar nyföretagande och stärker befintligt näringsliv				
Effekt mål	Effekt målets indikatorer		Bedömning effekt mål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Företagen är nöjda med företagsklimatet	Svenskt Näringslivs ranking: Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företagsklimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Utgångsvärde 3,42 (2018) Aktuellt värde 3,44 (2019)	0,02		
	SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	–		
Fler företag väljer att fortsätta driva verksamhet i Eslöv	Antal arbetsställen ökar årligen med 12 Utgångsvärde 3 549 arbetsställen (2018) Aktuellt värde 3 543 arbetsställen (2019)	-6		
	Antalet företag som avregistreras från kommunen minskar årligen med 5. Utgångsvärde 104 avregistrerade företag (2018) Aktuellt värde 121 avregistrerade företag (2019)	17		
Nyföretagandet ökar	Andelen nyregistrerade företag per 1 000 invånare ökar årligen med 0,2 Utgångsvärde (141 nyregistrerade företag) 4,2 nya företag per 1 000 invånare (2018) Aktuellt värde (181 nyregistrerade företag) 5,4 nya företag per 1 000 invånare (2019)	1,2		

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål – En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik				
Effekt mål	Effekt målets indikatorer		Bedömning effekt mål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Den tid som läggs på interna administrativa processer ska minska	Mängden fysiska blanketter som används ska minska med 80 % under mandatperioden. Ett utgångsvärde kommer att tas fram under 2020	–		
	Antal avvikelser från beslutade processer ska minska med 50 % under mandatperioden Ett utgångsvärde kommer att tas fram under 2020	–		
Enklare vardag för medborgarna Den tillgängliga och smarta kommunen Öppenhet Effektivare verksamhet	Ytterligare 20 % av kommunens tjänster (anmäla, ansöka, boka, inrapportera etc.) ska per kvartal erbjudas via e-tjänst. Blankett ska tillhandahållas enbart som komplement. Utgångsvärde 52 e-tjänster i e-tjänstportalen (2018) Aktuellt värde 64 e-tjänster i e-tjänstportalen (2019)	5 % per kvartal		
	Antalet ärenden via e-tjänster ska öka med 20 % per år Utgångsvärde 2 579 ärenden via e-tjänstportalen (2018) Aktuellt värde 3 817 ärenden via e-tjänstportalen (2019)	48 %		
	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten på fråga om arbetsplatsen arbetar nyskapande Utgångsvärde 3,75 (2018) Aktuellt värde 3,99 (2019)	3,99		

Inriktningmål – Attraktiv arbetsgivare				
Effekt mål	Effekt målets indikatorer		Bedömning effekt mål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar Redovisas i Personalbokslut 2020	–		
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	Mål för mandatperioden: 100 %	90,3 %		
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,15		
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Hälsotal 95 % – sjukstatistik	96,9 %		
	HME index 83 – medarbetarenkät	82		
	Arbetsplatsnära OSA-mål 100 % följs upp i SAM Redovisas i Personalbokslut 2020	–		

Inriktningmål – Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt				
Effekt mål	Effekt målets indikatorer		Bedömning effekt mål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Andelen ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat	Mätning av andel överklagade ärenden och hur många av dem som avgörs till kommunens nackdel genomförs en gång per år Utgångsvärde tas fram under 2020 Aktuellt värde för kommunstyrelsen 2019 (4 överklaganden varav 2 har avgjorts till kommunens fördel och för 2 inväntas fortfarande domslut)	–		
Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar	SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde för 2019 redovisas under 2020	–		

Inriktningmål – Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten				
Effekt mål	Effekt målets indikatorer		Bedömning effekt mål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,15		
Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,17		

UPPDRAG

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har som sådant ansvar för utvecklingen av hela den kommunala verksamheten i enlighet med fullmäktiges beslut i uppdrag, måluppfyllelse, kvalitet och ekonomi inklusive de kommunala bolagen och för kommunens ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsens styrfunktion är utökad enligt kommunallagens möjlighet att kunna fatta beslut om förhållanden som rör andra nämnders verksamhet, bland annat se till att de av fullmäktige fastställda målen och planerna för verksamheten och ekonomin efterlevs. Vidare ansvarar kommunstyrelsen för att den löpande förvaltningen handhas rationellt och ekonomiskt, uppföljning till fullmäktige över hur samtliga nämnder utvecklar verksamheten och den ekonomiska ställningen under budgetåret. Styrelsens kompletta uppdrag återfinns i reglementet som gäller från den 28 mars 2018 och i kommunallagen.

ÅRETS HÄNDELSE

Under året har kommunen arbetat för resfria digitala möten. Arbetet syftar till att använda tekniska möjligheter för att

ha videokonferenser istället för att fysiskt ta sig till möten. Teknisk utrustning har bland annat införskaffats till konferensrum i stadshuset. Kommunen har blivit beviljad medel från EU för fritt wifi. Arbetet kommer att slutföras under 2020.

Kommunen har under 2019 tagit fram en övergripande risk- och sårbarhetsanalys med fokus på stora olyckor och extraordinära händelser som kan drabba Eslövs kommun.

Beslut om riktlinjer för Eslövs kommuns krisberedskap 2020–2022 fattades av kommunstyrelsen i december 2019. Under året genomfördes också en försvarsövning, Flinta, initierad av Länsstyrelsen Skåne och där Skånes samtliga kommuner deltog.

Eslövs kommun vann Gulpilen för sitt arbete med hälsofrämjande insatser. Priset ges till Sveriges hållbaraste organisation.

Under året har det genomförts en utredning kring det brottsförebyggande arbetet. Det har även genomförts en utredning om kommungemensam organisation.

I kommunen har det aktivt arbetats med informationssäkerhet gällande till exempel kommunens IT-verksamhet. Arbetet ska resultera i en handlingsplan för hur informationssäkerhetsarbetet ska se ut i kommunen.

En överenskommelse med den idéburna sektorn har antagits. Överenskommelsen ska fungera som en samverkansplattform för kommunen och den idéburna sektorn.

Välfärdsbokslutet visade flera framflyttningar inom arbetet med social hållbarhet.

Under året beviljades Eslövs kommun externa medel för två viktiga projekt; *Ung kompetens Eslöv* och *Kompetensområde Eslöv* för förbättrat mottagande av nyanlända.

Lokaliseringsutredningen för en ny stambana har påbörjats. Under hösten samlades underlag in från kommunen.

MÅLUPPFYLLELSE

Medborgare och andra intressenter

Utvecklingen av kommunens webbplats och intranät fortsätter. Under hösten infördes en förbättrad sökfunktion och en automatisk kontrollfunktion. En mätning under året visade att det var ca tio procent som inte hittade den information de sökte. Motsvarande siffra på gamla webbplatsen var 20 procent.

Under året har även en policy och rutiner för medborgardialog antagits som syftar till att inkludera medborgarna i samhällsutvecklingsfrågor.

Kommunen har hanterat ett flertal detaljplaner under 2019. Genom införandet av ett GIS-baserat ritprogram har planeringsarbetet tagit ett steg mot ökad digitalisering.

Tillsammans med VA SYD har Eslövs kommun fortsatt arbetet med Eslövs vatten. Under året har arbete pågått med en dagvatten- och översvämningsplan, en nödvattenplan samt en sjö- och vattendragsplan.

Planen för framtagande av Eslövs kommuns kulturmiljöprogram har antagits av kommunstyrelsens arbetsutskott och under hösten har arbetet påbörjats med två av de första åtgärdsplanerna i planen.

Tillväxt och hållbar utveckling

Fortsatt god samverkan i bredbandsuppdraget med övriga skånska kommuner och FABS (Fiber till Alla i Blekinge och Skåne). De verksamma bredbandsleverantörerna inom kommunen har blivit beviljade stödpengar.

Två mätningar visar att företagen är alltmer nöjda med företagsklimatet. I Svenskt Näringslivs ranking klättrade kommunen 24 placeringar till plats 130 och i Sveriges kommuners och regioners mätning placerade sig Eslöv med ett NKI på 76 på plats 47 i Sverige (+ 68 placeringar).

Under 2019 startades 181 nya företag, den näst högsta siffran sedan år 2000. Årets näringslivsdag var välbesökt och under framtidsmötet genomförde kommunens åttondeklassare en rad företagsbesök.

Kommunen har även anordnat utbildningstillfällen för att stärka näringslivets kunskaper inom lagen om offentlig upphandling.

Verksamhet och medarbetare

Fortsatt utveckling sker av e-tjänstportalen och dess funktioner för att tillgängliggöra kommunens tjänster. Genom att de administrativa processerna digitaliserats har handläggningen effektiviserats.

Digitaliseringsarbetet fortlöper. Inom det personaladministrativa arbetet har största delen av arbetet med anställningsavtal

digitaliserats. En större uppdatering av HR-/lönesystem har också gjorts som på sikt skapar förutsättningar för ytterligare effektiviserat och digitaliserat arbetssätt.

Inom hälsoarbetet har det under året fokuserats på att följa upp såväl långtids- och korttidsfrånvaro som rehabiliteringsarbetet vilket har bedrivits systematiskt enligt kommunens fastställda rehabiliteringsprocess. Dessa aktiviteter bidrar tillsammans till kommunens mål om ökat hälsotal och god arbetsmiljö.

Utifrån målen kring attraktiv arbetsgivare och gemensamma värderingar visar kommunstyrelsen ett bättre resultat i hälsotal och HME-index än föregående år. Bakgrunden till de positiva förändringarna kan delvis förklaras med ett aktivt arbetsmiljö- och rehabiliteringsarbete.

EKONOMISK ANALYS

Kommunstyrelsen visar ett överskott med 0,3 mnkr. Överskottet beror på lägre kostnader än planerat.

Avvikelsen på intäcks- och kostnadssidan beror till största del på försäljning av exploateringsfastigheter. Kostnader och intäkter är redovisade enligt matchningsprincipen.

Kommunen har under året fått bidrag för projektet *Kompetensområde Eslöv*. Kostnaderna som uppkommit i projektet har motsvarat den intäkt som kommunen erhållit.

Under året har allmänna val genomförts. Kostnaderna för detta blev högre än planerat. Även kostnaden för nämndadministration blev högre än budgeterat.

Inom verksamheten infrastruktur och skydd har kostnaderna för extra väktarrondering blivit högre än planerat. Det har under året uppstått kostnader som inte var budgeterade; återställande av odlingsområde vid Berga och kostnader för juristtjänst i samband med stämningansökan mot kommunen.

Kommungemensamt verksamhetsöverskott beror på olika typer av vakanser.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)				
	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Politisk verksamhet	-9,0	-9,1	-9,4	-0,3
Infrastruktur, skydd m.m.	-11,8	-11,3	-11,8	-0,5
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	-8,5	0,0	0,0	0,0
Räddningstjänst	-17,5	0,0	0,0	0,0
Kommungemensam verksamhet	-57,4	-62,6	-61,5	1,1
Summa	-104,2	-83,0	-82,7	0,3



FRAMTIDEN

I början av 2020 tog kommunstyrelsen beslut om att införa en så kallad digitaliseringsmiljon. Detta för att stimulera digital verksamhetsutveckling.

Arbetet fortsätter med att skapa förutsättningar för införande av ny teknik och nya arbets sätt. Kompetensutvecklingsinsatser på olika nivåer behöver genomföras för att få framdrift i digitaliseringsarbetet.

Översyn av systemförvaltningsmodell som finns för att förnya arbets sätt och förtydliga roller och ansvars fördelning pågår. Detta är ett led i att standardisera och strukturera samverkande IT-system.

Under 2020 kommer en kommungemensam samordning av upphandlingsfunktionen, kommunikationsfunktionen och nämndadministrationen att genomföras.

Eslövs kommun kommer under 2020 att fortsätta digitalisera och förenkla HR-processerna. Anmälan om kränkande särbehandling kommer att ske digitalt. Detta är även ett sätt att ytterligare kvalitetssäkra utredningsarbetet vid anmälan om kränkande särbehandling.

I linje med den nya säkerhetslagstiftningen kommer kommunen att ta fram en säkerhetsskyddsanalys. Analysen kommer också att ligga till grund för ett arbete med säkerhetsklassning av vissa personalkategorier.

Under 2019 fattades beslut om att nyrekrytera en tjänst som ska ansvara för det brottsförebyggande arbetet i kommunen.

Utveckling pågår av en tydlig kommunikationsplattform med kommunikationspolicy, reviderade riktlinjer för kommunikation och grafisk profil. Ett skyltprogram är också under framtagande.

Eslövs kommun har intensifierat arbetet med en fördjupad översiktsplan för östra Eslöv som beräknas vara klar för samråd sommaren 2020.

Under 2020 kommer förslag att utarbetas till näringslivsprogram. Arbetet kommer att ske i nära dialog med det lokala näringslivet under året.

En Eslövsmodell för landsbygdsutveckling, med inspiration från Nässjös modell, kommer att presenteras under våren.

INVESTERINGAR

Införandet av e-handel har under året bidragit till effektiviseringar motsvarande 460 arbetstimmar i hela organisationen. Den frigjorda tiden är årligt återkommande och under 2020 motsvarar det för helåret ca 900 timmar. Projektet bedrivs inom tilldelad budget.

Arbetet med digital infrastruktur, strategiska digitala planer pågår. Hänsyn till omvärldsfaktorer behöver dock tas för att göra rätt prioriteringar. Arbetet har därav blivit försenat.

En inventering har påbörjats för att kartlägga vilket behov kommunen har av ett nytt ärendehanteringssystem. Upphandlingen kommer att påbörjas under 2020.

Ett system för att digitalisera detaljplaner infördes i slutet av 2018. Därmed finns de tekniska förutsättningarna och det fortsatta arbetet inriktas på att få in alla detaljplaner i systemet. Detta belastar ordinarie driftsbudget.

Digital infrastruktur, bredband, är medel som möjliggör kommunal medfinansiering av extra kostsamma eller extra besvärliga fiberprojekt för att uppnå målen i *Bredbandspolicy för Eslövs kommun*.

Investeringen Marieholmsbanan är avslutad. Utfallet för perioden beror på att betalning för faktura avseende 2018 inte betalats och redovisats förrän 2019.

Under året har arbetet med kvalitetsledningssystemet inriktats på vård- och omsorgsnämnden som nu arbetar med delar av sin kvalitetsledning i systemet. Under 2020 kommer det mesta inom projektet att driftsättas.

EXPLOATERING

Ett stort antal exploateringsprojekt pågår och flera markanvisningstävlingar har genomförts under året. På Sallerup förvärvades Nunnan 1, då fastigheten är en viktig pusselbit i kommunens planer på en omvandling av Sallerup. Planprogrammet med sikte på Sallerup 2.0 presenterar ett nytt helhetsgrepp över området och de närmaste omgivningarnas framtida utveckling. Bostadsområdena Sallerup och Hällan länkas samman och skapar därigenom en intressant och sammanhållen stadsdel.

Investeringsredovisning netto (mnkr)						
Projekt	Inv.ram Kf	Redovisat till och med 2019	Redovisat 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	
E-handel	-4,6	-0,3	0,0	-2,1	2,1	
Digital infrastruktur, bredband	-2,0	0,0	0,0	-2,0	2,0	
Digital infrastruktur, strategisk digital plan	-4,0	0,0	0,0	-4,0	4,0	
Digitalisering, detaljplaner	-0,3	0,0	0,0	-0,3	0,3	
Ärendehanteringssystem	-0,7	0,0	0,0	-0,7	0,7	
Ledningssystem	-1,6	-0,8	-0,1	-0,9	0,8	
Marieholmsbanan			-0,6		-0,6	
Nunnan 1			-2,2		-2,2	
Förvärv stödträter			0,0		0,0	
Summa	-13,2	-1,1	-2,8	-10,0	7,2	

Exploatering bokslut 2019

PÅGÅENDE EXPLOATERINGSPROJEKT

Projekt	Budget intäkter	Utfall intäkter tom 2019	Budget kostnader	Utfall kostnader tom 2019	Beskrivning
Ölyckegården etapp 1 och 2	7,42	4,32	11,97	8,60	Villa- och gruppbebyggelse på Smedjegatan och Fyrspettsgatan i Löberöd
Industrimark Löberöd	1,00	0,58	1,07	0,84	Industrimark i östra Löberöd
Kvarteret Slaktaren	1,50	1,50	1,00	0,64	Flerbostadshus vid Norregatan i centrala Eslöv
Marieholm, väster	6,98	5,36	7,73	6,04	Villatomter på Klaragatan m.fl. i Marieholm
Amerika, Fasanvägen Flyinge	4,01	4,80	4,05	4,42	Villatomter på Fasanvägen i Flyinge
Bäckdala 1	46,77	26,01	53,02	20,32	Totalt 36 villatomter och 10 kvarter med gruppbebyggelse samt en tomt till förskola, västra Eslöv
Gustavslund	23,86	3,70	18,06	12,50	Under 2019 har en fastighet sålts och arrendeavtal i avvaktan på byggstart har tecknats på två fastigheter. Försäljning av mark för icke störande verksamheter i nordöstra Eslöv.
Stehag 5:21	0,80	0,00	1,20	0,02	Privat exploatör, villabebyggelse i Stehag
Flygstaden	16,31	16,31	17,02	16,37	Privat exploatör, handelsområde i östra Eslöv. Under 2019 färdigställdes etapp 2.
Löberöd, Hörbyvägen 1	0,85	0,00	0,11	0,01	Markanvisningstävling avslutades under 2019. Mark för flerbostadshus
Arildsvägen	1,20	0,00	1,47	0,24	Villatomter vid Rönneberga
Kvarteret Rådjuret	1,73	1,74	1,73	1,40	Privat exploatör, flerbostadshus, Rådjuret 3, anläggande av skyddsvall
Utvecklingsområde klok förtätning	0,00	0,00	0,60	0,16	Utredning av byggbar mark för bostäder främst villor och radhus i Eslövs tätort
Utvecklingsområde Östra Eslöv	0,00	0,00	0,70	0,01	Fördjupad översiktsplan östra Eslöv
Sibbarp 2:39	0,50	0,03	0,50	0,09	Försäljning av mark för småhus i Marieholm
Tågarpsvägen, Tråskofiolen	0,60	0,02	0,40	0,00	Vinnare i markanvisningstävling har erhållit bygglov och fastigheten planeras att säljas under 2020. Mark för radhus, i västra Eslöv.
Summa	113,53	64,35	120,63	71,64	

KOMMUNAL EXPLOATERINGSPROJEKT – Ej kalkylerbart underlag

Projekt	Budget intäkter	Utfall intäkter tom 2019	Budget kostnader	Utfall kostnader tom 2019	Beskrivning
Industrimark Flyinge				0,49	Industrimark vid östra infarten till Flyinge
Kvarteret Gåsen		0,75		0,34	Markanvisningstävling för Johnsons minne avslutades 2019. Försäljning av mark för radhus.
Föreningstorget				0,27	Markanvisningstävlingen för Föreningstorget 2019 fick stor uppmärksamhet och tio bidrag lämnades in. Under hösten utsågs en vinnare och nästa steg i projektet är att teckna ett markanvisningsavtal. Mark för flerbostadshus.
Markförhandling Cäddan 41		0,08		0,33	Pågående markförhandlingar med Stena
Långåkra					Nya bostäder, småhus och flerbostadshus, i västra Eslöv
Bygelvägen, Solvägen, Allmogevägen					Mark för småhus, i västra Eslöv
Skatan					Radhusbebyggelse i östra Eslöv
Bankmannen					Flerbostadshus vid Stora torg
Öster om Berga					Bostäder i östra Eslöv
Ölyckegården etapp 3					Villa- och gruppbebyggelse på Sparrhornsgatan i Löberöd
Kastanjen					Utredning av gamla brandstationen
Summa		0,83	7,90	1,44	

ÄLDRE EXPLOATERINGSPROJEKT MED KVARSTÅENDE BRISTER

Projekt	Budget intäkter	Utfall intäkter tom 2019	Budget kostnader	Utfall kostnader tom 2019	Beskrivning
Översvämningsrisk Harlösa, Karl-Axels väg					
Översvämningsrisk Stehag, Hålebäcksområdet					
Ej genomförda fastighetsregleringar för gemensamhetsanläggningar i Harlösa				0,13	
Summa			4,00	0,13	




BARN- OCH FAMILJENÄMNDEN




Ordförande: David Westlund
Förvaltningschef: Kerstin Melén-Gyllensten
Ekonomiskt resultat: -1,0 mnkr

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022


■ Uppfylld nivå
 ■ Delvis uppfylld nivå
 ■ Ej uppfylld nivå
 Ingen mätning


Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål – En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet				
Effekt mål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effekt mål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Barn och elever inom förskolan, grundskolan och fritidshemmen ska vara trygga i kommunens verksamhet	Barn och elever ska vara trygga i kommunens förskola, grundskolor och fritidshem	Förskolan (vt-18): 93 % Grundskolan (vt-19): 87 % Fritidshem (ht-18): 95 %		
Antalet barn och unga som riskerar att hamna i utanförskap ska minska	Elevnärvaron i grundskolan ska öka	Andel elever med närvaro över 90 % läsår 2018–2019 : 80 %		
	En högre andel elever i årskurs 9 ska vara behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram	Läsår 2018–2019: 83,5 %		


Inriktningsmål – Bilden av Eslov ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över				
Effekt mål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effekt mål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Nöjdare medborgare	Alla mejl ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (Servicemätning 2019)	Uppnått		 
Förbättrat bemötande	Alla kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (mäts av kommunikationsavdelningen)	Uppnått		
Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år. (mätningar 2019-06-23 till 2019-12-20).	Uppnått		
	Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020	–		
Nöjdare företagare	Förbättrad placering i Svenskt Näringslivs Företagsklimat: Årlig förbättring med 0,2 i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Utgångsvärde 3,42 (2018) Aktuellt värde 3,44 (2019)	0,02		
	Förbättrad placering i SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	8		



Tillväxt och hållbar utveckling


Inriktningsmål – Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet (miljömålsprogram, kemikalieplan, EKP, naturmiljöprogram)	Antal förskolor/grundskolor med certifieringen Grön flagg: 2 Andel förskolor som arbetar aktivt med att skapa giftfria förskolor: 100 %		




Inriktningsmål – Attraktiva skolor med stärkta studieresultat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Barn och elever i Eslövs kommuns förskolor och grundskolor ska nå de nationella målen	Alla elever ska kunna läsa när de lämnar årskurs 1 Meritvärdet för elever som lämnar årskurs 9 i kommunens skolor ska öka Utbildningen på kommunens förskolor ska bidra till att barnen utvecklar en förståelse för sig själv och sin omvärld	Läsår 2018–2019: 90,3 % Läsår 2018–2019: 221,4 Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan 2019-10-15: 5,5 Andel förskolelärare inom förskoleverksamheten 2019-10-15: 65,4 % Andel vårdnadshavare som upplever att förskolan erbjuder deras barn (2018): Nya upplevelser: 88,6 % Ges möjligheter till utveckling: 89,7 % Lär sig nya saker: 92,3 % Barnens nyfikenhet utvecklas och stimuleras: 88,6 %		
Kommunens förskolor och skolor ska utveckla arbetssätt och metoder för att ge alla barn och elever likvärdiga förutsättningar till lärande	Resultaten för eleverna i årskurs 9 på kommunens grundskolor ska vara likvärdiga enligt Skolverkets SALSAs-statistik (för definition, se bokslutstext)	SALSAs 2019 – andel som uppnått kunskapskraven i alla ämne 2019: 0,3 SALSAs 2019 – genomsnittligt meritvärde: -4,6		
Elever och vårdnadshavare ska ha högt förtroende, trivas och vara nöjda med Eslövs kommuns förskolor, grundskolor och fritidshem	Vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor och fritidshem ska ha högt förtroende för verksamheten Andelen elever i kommunens grundskolor som trivs och har högt förtroende för verksamheten ska öka under mandatperioden	Förskolan (vt-18): 3,44 (max värde 4) Fritidshem (ht-18): 92 % Andel elever i årskurs 3–9 som svarat att de trivs på kommunens skolor vt-19: 75,4 %		

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål – En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Nämndens verksamhet ska utgå från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet	Nämndens verksamheter ska samverka med högskolor/universitet	Samverkan sker inom alla verksamheter inom nämndens område		

Inriktningsmål – Attraktiv arbetsgivare				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidare-rekryteringar	Redovisas i personalboksut 2020		 
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	Mål för mandatperioden: 100 %	78,8 %		
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,11		
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Hälsotal 95 % – sjukstatistik	94,1 %		
	HME index 83 – medarbetarenkät	82		
	Arbetsplatsnära OSA-mål 100 % följs upp i SAM	Redovisas i personalboksut 2020		

Inriktningsmål – Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Barn, elever och deras vårdnadshavare ska ges möjlighet till påverkan och delaktighet	Vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor ska uppleva att de har möjlighet att påverka och vara delaktiga i sina barns utbildningsmiljö	2018: 81,1 %		
	Elever på kommunens grundskolor ska uppleva att de ges möjlighet till att påverka och vara delaktiga i undervisningen och skolmiljön	Andel elever i årskurs 3–9 som svarat att de ges möjligheter till påverkan och delaktighet på kommunens skolor vt-19: 77,3 %		
Insatser inom nämndens verksamhet ska utgå från objektiva och sakliga grunder, samt ske skyndsamt	Medelvärdet för utredningstiden inom socialtjänsten ska vara under 90 dagar	97 dagar		
	Eslövs kommuns grundskolor ska ha en likvärdig betygsbedömning	Delvis		

Inriktningsmål – Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,24		 
Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,12		

UPPDRAG

Barn- och familjenämndens uppdrag enligt reglementet är att fullgöra de uppgifter som enligt skollag, socialtjänstlag, lagen om vård av unga, läroplaner samt andra författningar ankommer på kommunen.

Verksamheterna som finns inom barn- och familjenämnden är förskola, fritidshem, grundskola, grundsärskola och socialtjänst för barn och unga upp till 20 år. Nämndens uppdrag innefattar såväl egen verksamhet som barn och elever bosatta i kommunen vilka har valt att gå i förskola eller grundskola hos annan huvudman.

Nämnden ska se till att Eslövs kommun har en likvärdig och modern förskola och grundskola som ger kommunens unga en bra start i livet. Alla elever ska nå kunskapsmålen och när eleverna lämnar Eslövs kommuns grundskolor i årskurs 9 ska de vara behöriga till gymnasieskolans nationella program. Resultaten i kommunens skolor ska tåla en jämförelse med andra kommuner.

Barn- och familjenämnden ska ta ett socialt ansvar. Detta ansvar tas främst genom att fokus ligger på verksamheternas huvuduppdrag så dessa främjar att barn och ungdomar kan utvecklas till aktiva, kreativa och ansvarsfulla individer och samhällsmedlemmar.



ÅRETS HÄNDELSE

Sedan våren 2018 deltar förskolans verksamhet i programmet *Flerstämmig undervisning i förskolan*. Programmet har som övergripande målsättning att utveckla kunskap och förhållningssätt om undervisning i förskola för att ge alla barn bästa möjliga förutsättningar till lärande. Programmet genomförs i samverkan mellan det fristående institutet för Innovation, Forskning och Utveckling i Skola och förskola (Ifous), åtta kommuner och Malmö universitet.

Volymerna inom förskolan blev ungefär som budgeterat, med något fler elever på kommunens egna förskolor och något färre i andra huvudmäns förskolor.

Under 2019 har fler statsbidrag än tidigare år funnits att söka för förskolans verksamhet. Statsbidrag som sökts och erhållits under året var statsbidrag för kvalitetssäkrande insatser, mindre barngrupper och för språkutveckling i förskolan.

Från och med 1 juli 2019 infördes legitimationskrav för personalen som arbetar i fritidshem. Legitimationskravet innebär att endast den som har lärarlegitimation med behörighet för fritidshemmet ska få ansvara för undervisningen. På Eslövs kommuns fritidshem arbetar en hög andel legitimerad personal, så legitimationskravet har inte direkt påverkat verksamheten.

Behörigheten till gymnasieskolans nationella program ökade jämfört med 2018, men låg fortfarande något under rikssnittet. Elevernas måluppfyllelse och behörighet till nationella program analyseras kontinuerligt i verksamheten. Det ämne som har lägst måluppfyllelse i kommunens grundskolor, och som också påverkar behörigheten till nationella program, är matematik. För att långsiktigt höja måluppfyllelsen och resultatet i ämnet, projekterades under 2019 en matematikutredare. Utredaren ska kartlägga matematikundervisningen i grundskolan, identifiera utvecklingsområden i ämnet och ta fram en pilotundervisningsmodell tillsammans med utvalda pedagoger. Syftet med satsningen är givetvis en högre måluppfyllelse i matematik, men också att stärka elevernas intresse och förståelse för ämnet.

Statsbidragen till grundskolan har varit något färre än tidigare år, men är fortfarande många. Anledningen till att antalet statsbidrag har minskat beror på att vissa statsbidrag "lagts ihop". Detta innebär mindre administration men lika mycket total tilldelning av statsbidrag.

Socialtjänsten har under en tid arbetat med ett ändrat arbetssätt för att minska antalet externa vårdplaceringar av barn och unga. Arbetssättet att arbeta med öppenvårdsalternativ istället för externa vårdplaceringar började visa resultat under 2019 genom att kostnaderna för externa socialtjänstplaceringar har minskat. Arbetssättet kräver dock mer personalresurser i form av socialsekreterare, men totalt har kostnaden för socialtjänsten minskat. Ett led i detta arbete har varit att implementera en modell från Allmänna Barnhuset angående barns delaktighet i socialtjänstutredningar. Syftet med arbetssättet är att utveckla arbetssätt för att tillvarata barns synpunkter och erfarenheter i mötet med socialtjänsten.

Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn har minskat under 2019 och i december var det 14 barn. Kommunens verksamhet har anpassats utifrån aktuella volymer, och under våren avvecklades kommunens boende för ensamkommande flyktingbarn, Felixgården.

Under 2019 har flera lokalprojekt antingen skjutits upp eller blivit fördröjda. Detta har inneburit påfrestningar för verksamheten, då lokalerna i dessa fall är undermåliga eller för små.

Sedan 2016 pågår arbete inom nämndens verksamhet att utveckla metoder och arbetssätt för att förebygga att grupper som befinner sig i riskzonen hamnar i utanförskap. Arbetet är långsiktigt och har kontinuerligt pågått under hela 2019.

Verksamhetsmätt	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019
Barnomsorg antal barn				
Eslövs kommuns förskolor 1-5 år	1 629	1 686	1 691	1 678
Pedagogisk omsorg	46	23	27	26
Fristående barnomsorg	248	259	259	278
Summa	1 923	1 968	1 978	1 982
Fritidshem, antal elever				
Eslövs kommuns fritidshem	1 532	1 475	1 477	1 573
Fritidshem andra huvudmän	137	138	143	147
Summa	1 669	1 613	1 620	1 720
Grundskola, antal elever				
Förskoleklass i Eslövs kommuns skolor	391	383	410	410
Förskoleklass hos andra huvudmän	24	19	26	25
Årskurs 1-9 i Eslövs kommuns skolor	3 411	3 489	3 524	3 526
Årskurs 1-9 hos andra huvudmän	275	301	335	310
Grundskola	29	29	33	32
Träningskola	24	20	20	23
Summa	4 154	4 241	4 348	4 326

Verksamhetsmätt			
	Redovisat 2017	Redovisat 2018	Redovisat 2019
Andel behöriga till yrkesprogram			
Eslövs kommun*	83,9 % (91 %)	80,3 % (88,2 %)	83,5 % (84,4 %)
Riket samtliga anordnare	82,5 % (88,7 %)	84,4 % (80,1 %)	84,3 % (87,8 %)
Samtliga kommuner	80,5 % (87,8 %)	82,7 % (87,9 %)	82,5 % (86,7 %)
Andel behöriga till estetiska program			
Eslövs kommun*	83,1 %	79,0 %	82,7 %
Riket samtliga anordnare	81,7 %	83,5 %	83,3 %
Samtliga kommuner	79,6 %	81,7 %	81,5 %
Andel behöriga till ekonomi-, humanistiska och samhällsvetenskapliga program			
Eslövs kommun*	80,0 %	77,5 %	80,4 %
Riket samtliga anordnare	80,1 %	81,9 %	81,8 %
Samtliga kommuner	78,0 %	80,1 %	80,0 %
Andel behöriga till naturvetenskapliga och tekniska program			
Eslövs kommun*	82,8 %	77,2 %	79,1 %
Riket samtliga anordnare	79,3 %	81,0 %	80,8 %
Samtliga kommuner	77,1 %	79,1 %	78,8 %
Genomsnittligt meritvärde årskurs 9			
Eslövs kommun*	216,8 (230,1)	220,9 (234,1)	221,4 (227,6)
Riket samtliga anordnare	223,5 (234,4)	228,7 (236,2)	229,8 (235,7)
Samtliga kommuner	217,7 (230,4)	223,3 (232)	224,5 (231,3)
Andel som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i årskurs 9			
Eslövs kommun*	75,3 % (82 %)	71,2 % (78,7 %)	73,6 % (77,5 %)
Riket samtliga anordnare	74,1 % (80,2 %)	75,6 % (80,1 %)	75,5 % (78,9 %)
Samtliga kommuner	71,8 % (78,9 %)	73,6 % (78,8 %)	73,4 % (77,4 %)
Antal placerade barn per den 31 december			
exklusive ensamkommande barn			
Familjehem och vårdnadsöverflyttningar	77	87	82
Institution	10	7	6
Andel förskolelärare i förskolan per den 31 december			
	65,9 %	64,9 %	65,4 %

* Andelen inkluderar samtliga elever som lämnade årskurs 9 vårterminen aktuellt år oavsett hemkommun. Uppgifterna kring årskurs 9:s kunskapsresultat och behörighet till nationella program är korrigerade utifrån Skolverkets statistik. Den stora mängd nyanlända elever som kom under hösten 2015 påverkar ännu resultatet. Siffran inom parentes avser resultatet exklusive dessa elever.

MÅLUPPFYLLELSE

Nämndens målpuppfyllelse har varierat under 2019. Målen och verksamheternas utveckling har löpande följts upp och delgetts barn- och familjenämnden som ett led i det systematiska kvalitetsarbetet och den interna kontrollen.

Medborgare och andra intressenter

Barn och elever trivs och känner sig trygga på kommunens förskolor, grundskolor och fritidshem. I enkäten som skickades ut till vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor 2018 svarade 93 procent att de upplevde att deras barn var trygga och trivdes i verksamheten.

Eleverna i kommunens grundskolor årskurs 3–9 besvarar årligen en enkät kring sin trygghet, trivsel och arbetsmiljö. När enkäten genomfördes 2019 svarade 87 procent av eleverna att de kände sig trygga på sin skola. Detta var en lägre andel

än tidigare år, och skolorna har arbetat med åtgärder för att förbättra tryggheten under hösten.

Under läsåret 2018–2019 var det 80 procent av eleverna som hade en närvaro på minst 90 procent. Under de senaste åren har mycket arbete gjorts på kommunens grundskolor för att förbättra närvaron för eleverna, och då särskilt de elever som har en långvarig frånvaro. Till exempel anställdes 2018 ELOF-pedagoger (Elever med Lång Olovlig Frånvaro). Dessa pedagogers uppdrag är främst att få långvarigt frånvarande elever tillbaka till skolan, ett arbete som tar tid och kräver uthållighet. Därför kommer effekterna av detta arbete förhoppningsvis att synas under mandatperioden.

Tillväxt och hållbar utveckling

Barn- och familjenämndens verksamheter arbetar aktivt för att bidra till en ekologiskt hållbar utveckling, dels genom aktiviteter med barn och elever och dels genom undervisningen.

I Eslövs kommuns miljömålsprogram finns två punkter som enbart berör barn- och familjenämndens verksamheter. Den ena är certifiering av *Grön flagg*. För närvarande finns två skolenheter som är certifierade enligt denna internationella standard. Den andra är att kommunens förskolor ska arbeta brett och aktivt för att skapa giffria förskolor, något som samtliga kommunala förskolor aktivt arbetar med enligt upprättade planer.

Av de elever som lämnade årskurs 1 vårterminen 2019 var det 90,3 procent som uppnådde nämndens läsmål, vilket var ungefär samma som tidigare år.

Det genomsnittliga meritvärdet för eleverna som lämnade årskurs 9 våren 2019 var 221,4, vilket var en ökning jämfört med tidigare år. För att få en mer nyanserad bild av betygsresultaten har Skolverket utvecklat analysverktyget SALSA (Skolverkets Arbetsverktyg för Lokala SambandsAnalyser). Syftet med analysverktyget är att synliggöra faktorer som skolan inte kan påverka, men som har betydelse för betygsresultatet. Dessa faktorer utgår från vilka bakgrundsfaktorer som eleverna på respektive skola har. Faktorerna som beräkningarna utgår från är vårdnadshavarnas utbildningsnivå, fördelningen pojkar/flickor samt andelen nyinvandrade. Om meritvärdet i årskurs 9 för kommunens grundskolor analyseras utifrån SALSA, blir värdet -4,6. Det vill säga att meritvärdet, utifrån bakgrundsfaktorerna, borde vara bättre. SALSA-värdet som utgår från andel elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen visade på 0,3. Det innebär att fler elever än förväntat utifrån elevsammansättningen nådde målen i alla ämnen när de lämnade årskurs 9.

Andelen elever som trivs och har högt förtroende för sina grundskolor måste bli högre än det som elevenkäten som genomföres vårterminen 2019 visade på, och skolorna har arbetat med åtgärder för att förbättra trivselen under hösten. Vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor och fritidshem har högt förtroende för verksamheten, och en majoritet upplever att deras barn trivs.

Utbildningen på kommunens förskolor ska bidra till att barnen utvecklar en förståelse för sig själva och sin omvärld. En förutsättning för detta är att personalen i verksamheten har hög kompetens och att antal barn per årsarbetare inte är för högt. På Eslövs kommuns förskolor är andel förskollärare 65,4 procent, vilket är en bit från målsättningen på 75 procent men är en hög nivå jämfört med rikssnittet (43 procent år 2018). Inskrivna barn per årsarbetare var 5,5 2019. Detta ska jämföras med rikssnittet som var 5,1 för 2018. Vårdnadshavarna med barn på kommunens förskolor upplever i stor utsträckning att deras barn lär sig nya saker, ges möjligheter till utveckling och att deras nyfikenhet utvecklas och stimuleras.

Verksamhet och medarbetare

Samtliga verksamheter inom barn- och familjenämnden samverkar med högskolor och universitet. Samverkan sker exempelvis genom deltagande i forskningsstudier som Läsklart som sker tillsammans med Köpenhamns universitet, Longitudinell studie mot mobbning som sker i samverkan med Linköpings universitet och Lekprojektet som sker tillsammans med Specialpedagogiska skolmyndigheten. Avtal finns också med lärarutbildningarna i Malmö och Kristianstad, vilket innebär att löpande ta emot lärarstudenter för verksamhetsförlagd utbildning på kommunens skolenheter.

Indexet för hållbart medarbetarengagemang (HME), som mäts i kommunens årliga medarbetarenkät genom frågor kring motivation, ledarskap och styrning, var 82 för barn- och familjenämndens verksamheter 2019. Nämndens index nådde nästan upp till kommunens målsättning 83.

Hälsotalen för 2019 var 94,1 procent, så det kommunala målet om 95 procent är nästan uppnått. På övriga mål inom personalområdet kring värderingar, plan för kompetens och om man kan rekommendera sin arbetsplats uppvisar nämndens verksamhet goda resultat. Målen har följts upp genom medarbetarenkäten.

Barn, elever och deras vårdnadshavare ska ges möjlighet till påverkan och delaktighet i den verksamhet de tillhör. Att känna delaktighet och kunna utöva inflytande är inte bara en rättighet för barnen och eleverna utan det främjar också deras lärande och utveckling till aktiva samhällsmedborgare. Att ha inflytande är inte samma sak som att lämna över ansvar eller beslut, utan handlar om att involvera barn, elever och deras vårdnadshavare i vissa processer. Personalens förmåga att förmedla möjligheter och begränsningar till delaktighet och inflytande kan variera, vilket påverkar måluppfyllelsen kring elevers och vårdnadshavares upplevelse av delaktighet.

Medelvärde för socialtjänstens utredningar var 97 dagar under 2019. I detta medelvärde finns dock de ärenden där beslut tagits om förlängd utredningstid (mer än 120 dagar). Räknas dessa bort, är målet på utredningstid om 90 dagar uppnått.

Alla elever inom grundskolan har rätt att få sina kunskaper bedömda på samma grunder. Därför arbetar grundskolorna i Eslövs kommun arbetar ständigt med att analysera statistik kring betyg och resultat på nationella prov.

EKONOMISK ANALYS

2019 års ekonomiska resultat blev ett underskott om 1 mnkr i förhållande till budget för barn- och familjenämnden. Omslutningen blev 928 mnkr jämfört med budgeterat 917,2 mnkr. I barn- och familjenämndens delårsprognos prognostiserades ett underskott om 1,5 mnkr för hela året, och åtgärder vidtogs då för att minska förväntat underskott.

Intäkterna blev 9,8 mnkr högre än budgeterat, vilket beror på att statsbidragen för främst grundskolan, avgifterna för barnomsorg samt de interkommunala intäkterna har blivit högre.

Kostnaderna blev 10,9 mnkr mer än budgeterat. Förklaringarna till detta högre personalkostnader till följd av ökade statsbidrag, interkommunala kostnader och måltidskostnader.

Volymerna för förskolan blev i genomsnitt för året något under budgeterat. Verksamheten för förskola och pedagogisk omsorg uppvisar ett underskott om cirka 0,8 mnkr, vilket beror på högre måltidskostnader än budgeterat.

Verksamheten för fritidshem och förskoleklass uppvisar båda ett överskott för 2019. Överskottet beror främst på att kostnadsfördelningen mellan fritidshem, förskoleklass och grundskola inte alltid görs. En annan förklaring till överskottet på fritidshemmen är att volymerna är lägre än budgeterat.

Grundskolan uppvisade ett underskott 6,8 mnkr. Underskottet bör dock ses tillsammans med överskotten som verksamheterna fritidshem och förskoleklass uppvisar. En sammanvägning av dessa resultat blir ett överskott om 1,7 mnkr för 2019. Överskottet hänför sig till interkommunala intäkter, medan flera av kommunens grundskoleenheter uppvisar underskott. Planer för att åtgärda detta är upprättade och insatser vidtagna för att enheterna under 2020 ska uppvisa en budget i balans.

Kostnaderna för barn- och ungdomsvård kunde inte riktigt hållas inom det budgeterade anslaget 2019, men bokslutet om -0,3 mnkr är en stor förändring jämfört med tidigare års ekonomiska utfall. Bakom dessa resultat finns ett ändrat arbetssätt som socialtjänsten arbetat med under en tid. Arbetssättet att

minska placeringar och istället satsa på öppenvårdsalternativ är både ekonomiskt bättre för kommunen och skapar bättre förutsättningar för klienterna. Arbetsättet kräver dock mer personalresurser i form av socialsekreterare, vilket är förklaringen till underskottet för verksamheten för förvaltningsgemensamt inklusive socialtjänst.

Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn uppvisar ett överskott i förhållande till budget om 1,5 mnkr. Anledningen till överskottet är att inga hyreskostnader för Felixgården betalats under 2019, något som fanns i budget. Under 2019 har verksamheten fortsatt att minska. Den 31 december var det 14 ensamkommande flyktingbarn som kommunen ansvarade för.

Övriga verksamheters över- eller underskott är kopplade till att anslag budgeterats under de ovan kommenterade verksamheterna.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)				
	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Politisk verksamhet	-1,5	-1,7	-1,4	0,3
Förskola 1-5 år och pedagogisk omsorg	-217,4	-222,8	-223,6	-0,8
Fritidshem	-59,0	-65,0	-61,1	3,9
Förskoleklass	-22,2	-26,8	-22,3	4,5
Grundskola	-329,7	-344,8	-351,6	-6,8
Grundskolor	-16,6	-17,0	-17,9	-0,9
Gymnasieskola	0,7	0,0	0,3	0,3
Barn och ungdomsvård	-56,1	-48,2	-48,5	-0,3
Familjerätt och familjerådgivning	-1,6	-1,5	-1,9	-0,4
Flyktingmottagning	4,2	-1,2	0,3	1,5
Arbetsmarknadstjänster	-0,4	0,0	-0,5	-0,5
Förvaltningsgemensamt inkl socialtjänst	-66,2	-68,3	-70,1	-1,8
Summa	-765,8	-797,3	-798,3	-1,0

FRAMTIDEN

Barn- och familjenämnden arbetar ständigt med att verksamheten ska vara likvärdig och av hög kvalitet. Nämndens verksamheter arbetar med kontinuerlig utveckling så att den kan svara mot de nationella och kommunala målen för de olika skolförhållandena.

En av förutsättningarna för att verksamheterna ska vara av hög kvalitet och för högre måluppfyllelse för barn och elever i kommunens verksamhet, är kompetensförsörjning och personalkontinuitet. En stor utmaning för nämndens verksamheter, både under 2019 men främst framledes, är svårigheten att rekrytera och bibehålla legitimerad och behörig personal. Bristen på behörig och legitimerad personal beror främst på att inte tillräckligt många utexamineras från lärarutbildningarna. På sikt leder detta också till en löneglidning då det råder "hård konkurrens" för att rekrytera personal.

En annan förutsättning för att erbjuda en verksamhet av god kvalitet är att möta den barn- och elevökning som kommer. Detta ställer även krav på ändamålsenliga och tillräckliga lokaler, och lokalplanering är en ständigt aktuell fråga i nämndens verksamheter. Under 2020 är det flera stora lokalprojekt som kommer att inledas inom nämndens verksamheter, som renovering av Ekenässkolan och Norrebo, utbyggnad och renovering av Sallerupskolan och Marieskolan. Dessa lokalprojekt är nödvändiga för att möta verksamhetens nuvarande och framtida behov. Under omstruktureringsperioden påverkas

personalens, barnens och elevernas arbetsmiljö. Insatser kommer därför att behöva vidtas så att inte barnens och elevernas trygghet och trivsel påverkas.

Omvärldsförändringarna i nämndens verksamheter kräver i många fall digitala lösningar. En ökad digitalisering är nödvändig. Det innebär på sikt en effektivisering för verksamheterna, men kan initialt både vara tids- och kostnadskrävande.

Statsbidragen inom nämndens verksamheter är många och genererar stora belopp till verksamheten. Bidragen är i de flesta fall villkorade på så sätt att det är förutbestämt vad de ska användas till och att man måste öka bemanningen för att erhålla bidraget. Nämnden söker och erhåller i princip samtliga statsbidrag för respektive verksamhetsområde. Detta har de senaste åren inneburit att verksamheten har utökats med personal som arbetar närmast barnen och eleverna. Eventuella förändringar/minskningar av statsbidragen kommer att innebära omfattande omstruktureringar av verksamheten. Initialt kan detta påverka barnens och elevernas måluppfyllelse och trygghet.

2019 erbjöds Eslövs kommun att vara med i Skolverkets projekt *Riktade insatser för nyanlända barn och elevers lärande*. Projektet innebär att Skolverket erbjuder dialogbaserat processtöd som utgår från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Målsättningen med projektet är att stärka kommunens förmåga att på både kort och lång sikt erbjuda nyanlända och flerspråkiga barn och elever en utbildning av hög och likvärdig kvalitet. Projektet omfattar barn och elever från förskola till vuxenutbildning. Det kommer att starta upp 2020 och pågå under tre år.

INVESTERINGAR

Barn- och familjenämndens investeringsbudget består enbart av anslag för inventarier. Det totala anslaget för 2019 uppgick till 9,7 mnkr och av dessa har investeringar gjorts för 2,7 mnkr.

Det största investeringsanslaget är avsatt till IKT med 5,2 mnkr. Från och med 2016 har grundskolan IT-utrusning till eleverna leasats på grund av att bättre klara livscykel för de digitala enheterna. Leasingkostnaderna innebär en driftskostnad. Detta är orsaken till att investeringsbudgeten uppvisar ett överskott för 2019.

Investeringsredovisning netto (mnkr)				
Projekt	Redovisat 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	
Inventarier utökade lokaler Flyngeskolan	-1,0	-0,3	-0,7	
Inventarier utökning 1 pararell f-6 skola Eslöv	-0,2	-2	1,8	
Inventarier förskola/skola	-1,3	-1,7	0,4	
Utemiljö förskolor/skolor	-0,1	-0,5	0,4	
IKT förskola/skola	-0,2	-5,2	5,0	
Summa	-2,7	-9,7	7,0	




GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNINGSNÄMNDEN




Ordförande: Claus-Göran Wodlin
Förvaltningschef: Kerstin Melén-Gyllensten
Ekonomiskt resultat: 9,1 mnkr

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022


█ Uppfylld nivå
 █ Delvis uppfylld nivå
 █ Ej uppfylld nivå
 Ingen mätning


Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål – En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Eleverna inom kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning ska vara trygga och ha studiero i verksamheten	Alla elever ska känna sig trygga och ha studiero på kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning	Ht-19 Studiero: 78,3 % Trygga: 93 %		
Verksamhetens förebyggande arbete ska leda till minskat antal unga i utanförskap	Andelen gymnasieelever med examen inom 4 år på kommunens gymnasieskola ska öka väsentligt under mandatperioden	3 år Startläsar 2016–2017 – avgångsår 2019: Nationella program: 67,4 % Totalt: 56,7 % 4 år Startläsar 2015–2016 – avgångsår 2019: Nationella program: 68,6 % Totalt: 47,3 %		
	Antal unga (16–24 år) inom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) ska minska under mandatperioden	Statistik inte färdigställd		


Inriktningsmål – Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	Alla mejl ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (Servicemätning 2019)	Uppnått		  
	Alla kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (mäts av kommunikationsavdelningen)	Uppnått		
	Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år. (mätningar 2019-06-23 till 2019-12-20).	Uppnått		
	Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020	–		
Nöjdare företagare	Förbättrad placering i Svenskt Näringslivs Företagsklimat: Årlig förbättring med 0,2 i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Utgångsvärde 3,42 (2018) Aktuellt värde 3,44 (2019)	0,02		
	Förbättrad placering i SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	8		

Tillväxt och hållbar utveckling



Inriktningsmål – Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet (miljömålsprogram, kemikalieplan, EKP, naturmiljöprogram)	Miljömålsprogrammet innehåller inga punkter som enbart berör gymnasie- och vuxenutbildningens verksamhetsområde		



Inriktningsmål – Insatser som leder till arbete eller studier				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ökad andel i arbete eller utbildning	Andel elever som övergår till arbete efter avslutade yrkesutbildningar på kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning ska öka väsentligt under mandatperioden	Gymnasieskolan: 74 % Vuxenutbildningen: Statistik inte färdigställd		
	Andel elever inom kommunens vuxenutbildning som fullföljer sin utbildning med godkända betyg ska öka väsentligt under mandatperioden	Period 2018-07-03–2019-06-30 Gymnasial vuxenutbildning i egen regi: 87 % Grundläggande vuxenutbildning: 94 % Yrkes/vuxenutbildning: 98 %		
	Andel personer som vid avslut i kommunens arbetsmarknadsenhet, deltagare som börjat arbeta eller studerar ska minst uppgå till medelvärdet i KKiK-mätningen	KKiK 2018: Eslöv: 36 % Riket: 39 %		
Etableringstiden för nyanlända förkortas	Andel nyanlända som påbörjar arbete eller studier efter att ha lämnat etableringsuppdraget ska årligen öka väsentligt	KKiK 2018: Eslöv: 27 %		
	Tid efter ankomst innan nyanlända påbörjar aktivitet ska minska årligen	Statistik inte färdigställd		
Lokala arbetsgivare upplever att tillgången till rätt kompetens ökar	Upplevd förbättrad tillgång till kompetens hos näringslivet enligt Svenskt Näringslivs årliga mätning	Statistik inte färdigställd		





Inriktningsmål – Attraktiva skolor med stärkta studieresultat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Andelen elever med godkända betyg på kommunens gymnasieskola ska öka	Andel elever på kommunens gymnasieskola som fullföljer sin utbildning med godkända betyg ska öka under mandatperioden	3 år Startläsar 2016–2017 – avgångsår 2019: Nationella program: 67,4 % Totalt: 56,7 % 4 år Startläsar 2015–2016 – avgångsår 2019: Nationella program: 68,6 % Totalt: 47,3 %		
Antal sökande till kommunens gymnasieskola ska öka	Antal förstahandssökande till kommunens gymnasieskola ska öka under mandatperioden	Antal sökande i februari 2019 till läsårstart 2019–2020: 200		

Inriktningsmål – En kommun som både attraherar nyföretagande och stärker befintligt näringsliv			
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål
	Benämning	Aktuellt värde	
Ökad matchning mellan kommunens utbildningar och näringslivets behov	Antal aktiva samarbetspartners för nämndens verksamheter med näringslivet och högskolor/universitet ska öka under mandatperioden	Cirka 90	
Aktiv samverkan med utformande av utbildningar inom nämndens regi, ska ske med näringslivet			

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål – En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik			
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål
	Benämning	Aktuellt värde	
Nämndens verksamhet ska utgå från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet	Nämndens verksamheter ska samverka med högskolor/universitet	Samverkan sker inom alla verksamheter inom nämndens område	 

Inriktningsmål – Attraktiv arbetsgivare			
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål
	Benämning	Aktuellt värde	
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidare-rekryteringar	Redovisas i personalbokslut 2020	 
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	Mål för mandatperioden: 100 %	61,7 %	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3,73	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Hälsotal 95 % – sjukstatistik	94,8 %	
	HME index 83 – medarbetarenkät	72	
	Arbetsplatsnära OSA-mål 100 % följs upp i SAM	Redovisas i personalbokslut 2020	

Inriktningsmål – Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten			
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål
	Benämning	Aktuellt värde	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3,88	 
Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3,74	 

UPPDRAG

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens uppgifter enligt reglementet är att fullgöra kommunens uppgifter avseende gymnasieskolan, gymnasiesärskolan, den kommunala vuxenutbildningen, särskild utbildning för vuxna, svenska för invandare, utbildningar inom yrkeshögskolan och uppdragsutbildningar. Vidare ska gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden fullgöra kommunens uppgifter inom arbetsmarknadsåtgärder i samarbete med Arbetsförmedlingen och andra aktörer samt i egen regi, praktikplaceringar, det kommunala aktivitetsansvaret och feriearbeten.

Utbildningen inom gymnasie- och vuxenutbildningen innefattar såväl egen verksamhet som elever med skolgång i andra huvudmäns verksamhet.

Nämndens ska ta sitt sociala ansvar. Detta sker främst genom att fokus ligger på verksamheternas huvuduppdrag så att eleverna och deltagarna kan utvecklas till självständigt fungerande individer och bidra till samhället.



Verksamhetsmätt	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019
Elevtal och antal studerande i genomsnitt under året				
Totalt antal elever från Eslövs kommun på gymnasieskolan exkl. asylsökande	1 176	1 211	1 256	1 287
Carl Engströmgymnasiet	627	642	658	660
varav elever från Eslövs kommun inkl. asylsökande	475	462	461	478
varav från andra kommuner	152	179	197	182
Genomsnittskostnad per elev och år (tkr)	111,2	120,5	130,5	126,3
Eslövs elever i gymnasieskolor hos andra huvudmän	747	749	801	809
Genomsnittskostnad per elev och år (tkr)	120,6	128,4	126,7	126,1
Gymnasiesärskolan i Eslöv	14	15	19	15
varav elever från Eslövs kommun	14	13	15	14
varav från andra kommuner	0	2	4	1
Genomsnittskostnad per elev och år (tkr)	390,0	343,1	298,3	403,9
Eslövs elever i gymnasiesärskolor hos andra huvudmän	7	6	6	6
Genomsnittskostnad per elev och år (tkr)	253,0	352,3	341,2	405,0
Vuxenutbildningen				
Särvux	28	26	15	30
SFI*	272	268	205	300
Yrkehögskolan	222	235	189	250
Grundläggande och gymnasial vux.	348	427	442	425

* Fr.o.m. 2019 deltar cirka 100 elever i folkhögskolans SFI-undervisning. År ej inkluderade i 2019 års statistik.

ÅRETS HÄNDELSE

2014 beslutade kommunstyrelsen att en ny gymnasieskola skulle byggas. I september 2019 invigdes Carl Engström-skolan. Beslutet att bygga en ny skola gjordes utifrån målbilden för Eslövs gymnasieskola som kommunstyrelsen beslutade om 2013. Målbilden var att kommunen skulle ha en gymnasieskola i nära samverkan med vuxenutbildningen och med ortens näringsliv, branscher och företag. Samordningsvinsterna som förväntades var lokalsamordning, samverkan avseende personal och organisation, utbildningsmiljön och näringslivskontakter. Hur mycket av detta som uppnåtts är för tidigt att bedöma, men redan nu finns en samordning av lokaler, miljön på gymnasieskolan är bättre och näringslivskontakterna har ökat.

Inför läsårsstart 2019–2020 var det totalt 200 förstahands-sökande i februaris ansökning till kommunens gymnasieskola. Motsvarande antal inför läsårsstart 2018–2018 var 172.

I januari 2019 övergick kommunens arbetsmarknadsenhet till gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens ansvarsområde. Under året har samarbetet mellan arbetsmarknadsenheten och nämndens andra verksamheter påbörjats och kommer att fördjupas under 2020.

Under året har arbetsmarknadsenheten haft fler antal inskrivna jämfört med tidigare år. Ökningen beror dels på omstruktureringar på Arbetsförmedlingen och dels på att fler nyanlända lämnar etableringsuppdraget. För enheten har detta inneburit att antalet inskrivna deltagare per arbetsmarknadssekreterare har ökat kraftigt.

Under våren 2019 blev gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden beviljad bidrag från svenska EFS-rådet till projektet *Ung kompetens i Eslöv*. Projektet startade hösten 2019 och ska



pågå fram till 2022. Målsättningen för projektet är att skapa hållbara övergångar till arbete för unga genom att samtidigt bygga upp en hållbar samverkansstruktur med relevanta myndigheter, organisationer och arbetsgivare. Projektet kan sägas vara en fortsättning på insatser som genomförts med bidrag från samordningsförbundet Finsam MittSkåne, vilket avslutades under hösten 2019 med förväntningen att kommunen tar vid och implementerar det framgångsrika arbetet som bedrivits. Totalt förväntas 60 ungdomar omfattas av insatser under projektperioden.

Tillsammans med flera andra skånska kommuner och Region Skåne tilldelades i början av året kommunens vuxenutbildning medel från Tillväxtverket för projektet *Samverkan lärcentrum: webbsvenska och vägledning*. Målsättningen med detta projekt är att utveckla möjligheterna att via kommunala lärcentra erbjuda SFI-undervisning på distans. Undervisningen ska där vara anpassad i genomförande till förutsättningar och behov hos framför allt utrikes födda kvinnor med högre utbildning. Målet för projektet är att i första hand kvinnliga akademiker snabbare ska kunna etablera sig på arbetsmarknaden genom en kombination av språkstudier och vägledning till fortsatta studier eller arbete. Projektet kommer även att pågå under 2020.

Inom kommunens vuxenutbildning har två jobbspår, Vård och Barn och fritid, pågått under hela 2019. En majoritet av deltagarna på jobbspåren har varit invånare från Eslövs kommun. Ingen statistik finns, men upplevelsen är att samtliga deltagare haft en sysselsättning eller fortsatt med studier efter slutförd jobbspårutbildning. Denna statistik kommer att sammanställas under 2020.

Vuxenutbildningen har under året inlett ett samarbete med Vård och Omsorg med målsättning att fler slutför och deltar i sin SFI-undervisning. En målsättning som också SFI-representanten på Familjens hus har.

Sedan 2016 pågår ett arbete inom nämndens verksamhet att utveckla metoder och arbetssätt för att förebygga att grupper som befinner sig i riskzonen hamnar i utanförskap. Arbetet är långsiktigt och har kontinuerligt pågått under hela 2019.

MÅLUPPFYLLELSE

Utifrån det uppdrag som tilldelats gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har arbetet med de mål som beslutats för mandatperioden påbörjats.

Målen och verksamheternas utveckling följs löpande upp och delges gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden som ett led i det systematiska kvalitetsarbetet och den interna kontrollen.

Medborgare och andra intressenter

Andelen elever på kommunens gymnasieskola som trivs, känner sig trygga och är nöjda med sin skola har ökat väsentligt jämfört med tidigare år. Detta visar den årliga elevenkäten som genomfördes under hösten 2019. Upplevelsen är också att miljön för eleverna är bättre på den nya Carl Engström-skolan.

På kommunens gymnasieskola är det en hög andel elever som går individuella alternativ och på yrkesprogram jämfört med andra huvudmäns gymnasieskolor. Antalet elever på individuella alternativ ökade till följd av flyktingvågen 2015, men har under 2019 börjat minska. Den relativt höga andelen på de individuella alternativen de senaste åren påverkar statistiken för andelen gymnasieelever med examen, då dessa elever i lägre utsträckning får en examen. För de elever som slutade på kommunens gymnasieskola vårterminen 2019 var andelen som slutförde sina gymnasiestudier med examen inom tre år totalt 56,7 procent. För enbart elever som gått på nationella program var motsvarande andel 67,4 procent. För elever som slutförde sina gymnasiestudier inom fyra år var motsvarande andel 47,3 procent respektive 68,6 procent. Anledningen till att det är skillnad mellan dem som slutför sina gymnasiestudier inom tre eller fyra år, är att elever som går individuella alternativ räknas till sin helhet med i statistiken för fyra år. Och elever som går på individuella alternativ går i princip alla minst fyra år på gymnasiet, om de inte avbryter sina studier innan.

Andelen elever som slutförde med examen inom fyra år var totalt 56,7 procent. Totalt var andelen gymnasieelever med examen inom fyra år på kommunens gymnasieskola 47,3 procent. Förklaringen till denna låga andel är den som anges



ovan. Andelen elever med examen inom tre år på kommunens gymnasieskola var 56,7 procent, vilket är en stor förbättring jämfört med tidigare år.

Inom kommunens arbetsmarknadsenhet arbetar man med det kommunala aktivitetsansvaret (KAA). KAA omfattar ungdomar 16–20 år som har fullgjort sin skolplikt, inte genomfört utbildning i gymnasieskola eller gymnasiesärskola eller motsvarande utbildning med examen. De som arbetar med aktivitetsansvaret håller sig informerade om vilka som omfattas av ansvaret och bidrar med insatser som kan stödja ungdomarna att starta eller återuppta sina studier och fullfölja sin utbildning. Första halvåret 2019 var det 129 ungdomar som omfattades av aktivitetsansvaret och samordnaren för aktivitetsansvaret har haft kontakt med samtliga av dessa. 20 av dessa ungdomar hade inte någon sysselsättning.

Tillväxt och hållbar utveckling

Andelen elever som övergår till arbete efter avslutade studier på gymnasieskolans yrkesprogram var 2019 74 procent. Av dessa var det en majoritet som gick till ett yrke som följde deras utbildning. Statistiken för övergången till yrke efter avslutad yrkesutbildning på kommunens vuxenutbildning är ännu inte färdigställd.

Av de elever som fullföljer sin utbildning på kommunens vuxenutbildning är det en hög andel som får godkända betyg. De goda resultaten kan förklaras dels med att eleverna är motiverade till sin utbildning, dels med att elever som inte förväntas få godkända betyg inte fullföljer sin utbildning.

Antal förstahandssökande till kommunens gymnasieskola var 200 inför läsårstart 2019–2020. Detta var en ökning jämfört med läsårstart 2018–2019 då 172 sökte till kommunens gymnasieskola i första hand.

Då kommunens gymnasieskola har en hög andel elever som går individuella alternativ, har kommunens gymnasieskola under de senaste tre åren fokuserat på att utveckla introduktionsprogrammen genom att förändrat i planering och förbättrat uppläggen för dessa. Dessa ändringar kommer förhoppningsvis att bidra positivt till elevernas resultatutveckling och öka målpuffyllelsen att fler elever fullföljer sin utbildning med godkända betyg under mandatperioden.

De olika verksamheterna inom nämndens område har regelbunden kontakt med cirka 90 samarbetspartners inom näringslivet och högskolor/universitet. Detta samarbete bidrar till att utveckla utbildningarna på många sätt.

Verksamhet och medarbetare

Samtliga verksamheter inom gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens område samverkar med högskola eller universitet, genom exempelvis mottagande av lärarstudenter och projektet webbsvenska.

Indexet för hållbart medarbetarengagemang (HME) som mäts i kommunens årliga medarbetarenkät genom frågor kring motivation, ledarskap och styrning var 72 för gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens verksamheter 2019. Nämndens index var något sämre än 2018, och en bit till kommunens målsättning 83.

Hälsotalen för 2019 var 94,8 procent, så det kommunala målet om 95 procent är nästan uppnått. På övriga mål inom personalområdet har nämndens verksamheter något sämre resultat än 2018. Den främsta orsaken till detta är att det varit chefsbyten och omstruktureringar i verksamheterna.

EKONOMISK ANALYS

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens ekonomiska resultat blev + 9,1 mnkr i förhållande till budget.

Överskottet hänför sig främst till gymnasieskolans verksamhet. Kommunens egna gymnasieskola uppvisade ett överskott om cirka 8,3 mnkr. Anledningen till detta är ökade interkommunala intäkter samt att lägre personalkostnader än budgeterat. Att personalkostnaderna är lägre än budgeterat beror på att antalet elever på de individuella alternativen har minskat och anpassningar har gjorts i verksamheten utifrån dessa förutsättningar.

Även det ekonomiska resultatet för interkommunala elever visade ett överskott för året. Detta beror främst på att fler elever studerar program med lågt programpris.

Genomsnittskostnaden per elev och år blev högre än budgeterat för kommunens egen gymnasieskola. Anledningen till detta är att det i budgeten var beräknat med lägre lokalkostnader. Skillnaden mellan genomsnittskostnaden mellan kommunens gymnasieskola och hos andra huvudmän består i att eleverna hos andra huvudmän studerar program med lägre programpris samt att det i princip inte finns några elever på individuella alternativ.

Vuxenutbildningen uppvisar ett underskott om totalt 4,2 mnkr. Den största förklaringen till underskottet är att verksamheten under hela 2019 bedrivit två så kallade jobbspår inom Vård och Barn och fritid. Jobbspåren startade hösten 2018 på uppdrag av kommunfullmäktige, dock tilldelades nämnden ingen budget.

En annan anledning till underskottet på vuxenutbildningen är kursplansförändringar inom den grundläggande vuxenutbildningen som beslutades för några år sedan. Förändringen har inneburit att kurser inte längre kan samläsa på samma sätt som innan, något som i sin tur kräver fler personalresurser.

Verksamheten för svenska för invandrare (SFI) uppvisar också ett underskott om 1,7 mnkr för 2019. Anledningen till detta är att verksamheten köper mer utbildning än budgeterat samt att tillskottet från etableringsstödet blivit lägre än budgeterat.

Arbetsmarknadsenheten uppvisar ett underskott om 0,4 mnkr, vilket beror på att antalet feriearbetare varit det som beslutades om i budgeten. Detta var dock 20 platser fler än budgeterat.

Inför 2020 har anpassningar gjorts i gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens budget för att bättre kunna utnyttja hela nämndens budgeterade ram. Målsättningen är att erbjuda fler medborgare utbildning och insatser som leder till sysselsättning. Dessa insatser kommer att behöva utvecklas, eftersom allt fler nyanlända svenskar kommer att lämna etableringsstödet och antalet personer som uppstår försörjningsstöd förväntas öka.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)				
	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Politisk verksamhet	-0,7	-0,8	-1,0	-0,2
Gymnasieskola	-140,0	-167,6	-155,8	11,8
Gymnasiesärskola	-6,9	-8,1	-7,2	0,9
Grundläggande vuxenutbildning	-4,2	-3,7	-3,9	-0,2
Gymnasial vuxenutbildning	-9,2	-8,2	-9,6	-1,4
Yrkehögskola	-1,3	-0,7	-0,6	0,1
Särskild utbildning för vuxna	-0,2	0,0	-0,1	-0,1
Svenska för invandrare	-5,8	-8,0	-9,7	-1,7
Uppdragsutbildning	0,0	0,0	0,1	0,1
Övergripande vuxenutbildning	-2,9	-3,0	-4,0	-1,0
Arbetsmarknadsenheten	0,0	-16,7	-17,1	-0,4
Övrig kommun-gemensam verksamhet	-2,4	-3,4	-2,2	1,2
Summa	-173,6	-220,2	-211,1	9,1



FRAMTIDEN

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden står inför en mängd olika utmaningar de kommande åren. För att möta dessa utmaningar krävs både en långsiktig planering och kortsiktiga lösningar. Den största utmaningen på både kort och lång sikt, är högre måluppfyllelse och stärkta studieresultat för elever på kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning. Måluppfyllelsen och studieresultatet måste förbättras på kommunens enheter. Detta kräver att verksamheten tar till sig ändrade arbetssätt och nya metoder för att möta utmaningen om högre måluppfyllelse, vilket också ska leda till minskat utanförskap.

2019 erbjöds Eslövs kommun att vara med i Skolverkets projekt *Riktade insatser för nyanlända barn och elevers lärande*. Projektet innebär att Skolverket erbjuder dialogbaserat processtöd som utgår från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Målsättningen med projektet är att stärka kommunens förmåga att på både kort och lång sikt erbjuda nyanlända och flerspråkiga barn och elever en utbildning av hög och likvärdig kvalitet. Projektet omfattar barn och elever från förskola till vuxenutbildning, startar 2020 och pågår under tre år.

Stora delar av kommunens gymnasiala vuxenutbildning finansieras av statsbidrag, vars villkor många gånger är invecklade samt kräver självfinansiering av kommunen. Vuxenutbildningen i kommunen söker, och erhåller, många statsbidrag. Detta möjliggör för många medborgare att delta i yrkesgymnasiala vuxenutbildningar som leder till sysselsättning. Dock bidrar statsbidragen till en osäkerhet ur finansieringssynpunkt. Om förändringar sker av statsbidragen kommer antalet platser inom kommunens yrkesgymnasiala vuxenutbildning att minska.

Under 2019 genomfördes en reformering av Arbetsförmedlingens uppdrag. Osäkerhet råder fortfarande kring hur flera av uppdragen som myndigheten hade framledes ska hanteras. Under året fick kommunens arbetsmarknadsenhet ett ökat antal anvisningar från Arbetsförmedlingen, något som förväntas öka under 2020.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens målsättning är att använda resurser effektivt för utbildning inom både gymnasieskola och vuxenutbildning men också inom arbetsmarknadsenheten. Exempel på detta är att i den nya Carl Engström-skolan samverkar verksamheterna genom samnyttjande av lokaler och personal.

INVESTERINGAR

Av investeringsanslaget på 6,5 mnkr har 3,1 mnkr använts till investeringar till den nya skolan, något som kommer att fortsätta under 2020.

Investeringsredovisning netto (mnkr)				
Projekt	Redovisat 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	
Inventarier	0,0	-1,5	1,5	
Inventarier ny gymnasieskola	-3,1	-5	1,9	
Summa	-3,1	-6,5	3,4	




KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN



Ordförande: Christine Melinder
Förvaltningschef: Stefan Persson
Ekonomiskt resultat: -0,2 mnkr


MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

█ Uppfylld nivå
 █ Delvis uppfylld nivå
 █ Ej uppfylld nivå
 Ingen mätning


Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål – En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet				
Effektmål	Effektmåls indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Verksamheterna är inkluderande och jämställda utifrån diskrimineringsgrunderna och socioekonomisk ställning	Ökat antal personer med funktionsvariationer i simgrupper på Karlsrobadet	0		10 MINSKAD OJÄMLIKHET 
	Ökat antal nyanlända tjejer i simgrupper på Karlsrobadet	0		
	Ökat antal tjejer på Gasverket till 45 % 2022	35 %		


Inriktningsmål – Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över				
Effektmål	Effektmåls indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	Alla mejl ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (Servicemätning 2019)	Uppnått		10 MINSKAD OJÄMLIKHET 
	Alla kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (mäts av kommunikationsavdelningen)	Uppnått		
	Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år. (mätningar 2019-06-23 till 2019-12-20).	Uppnått		
	Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020	–		
Nöjdare företagare	Förbättrad placering i Svenskt Näringslivs Företagsklimat: Årlig förbättring med 0,2 i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Utgångsvärde 3,42 (2018) Aktuellt värde 3,44 (2019)	0,02		5 JÄMSTÄLLDHET 
	Förbättrad placering i SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	8		

Inriktningsmål – Attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas				
Effektmål	Effektmåls indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Tillgängliggöra verksamheterna med ökad närvaro i kommunen	Antal tillfällen för dialog mellan medborgare och förvaltning och/eller politiker som representerar förvaltningen	0		11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN 
	Antal nya platser där kulturskolan bedriver verksamhet. Mål för 2020: 20 platser	10		
	Antal dialogmöten med föreningar	0		
	Antal nya samarbetspartners/aktörer som biblioteket samverkar med. mål till 2022: 8	3		
	Antal arrangemang för vuxna på biblioteksfilialerna. mål för 2022: 50	35		
	Antal bibliotek med meröppet, mål till 2022: 2	1		


Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål – Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet (miljömålsprogram, kemikalieplan, EKP, naturmiljöprogram)		[Red bar]	
	Ökat antal hållbara evenemang	0		

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål – En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Effektivisera arbetssätten inom verksamheterna	Antal nya digitala tjänster för att effektivisera för medarbetaren och tillgängliggöra för medborgaren	0	[Red bar]	
	Antal möten på biblioteken som effektiviserats genom digitala lösningar. Mål till 2022: 6 st.	0		

Inriktningsmål – Attraktiv arbetsgivare				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar	Mäts 2020	[Yellow bar]	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	Mål för mandatperioden: 100 %	82,4 %		
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,15		
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Hälsotal 95 % – sjukstatistik	92,3 %		
	HME index 83 – medarbetarenkät	81		
	Arbetsplatsnära OSA-mål 100 % följs upp i SAM			

Inriktningsmål – Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,14	[Green bar]	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,13		

UPPDRAG

Kultur- och fritidsnämndens övergripande uppdrag är att skapa förutsättningar för medborgarna till ett aktivt kultur- och fritidsliv. Den primära målgruppen är alla Eslövsbor, men barn och unga är en prioriterad grupp. Nämnden har också ett uppdrag att utjämna konsekvenserna av de sociala klyftor som finns i samhället. I ansvarsområdet ingår att nämnden fullgör kommunens uppgifter inom kultur- och fritidsverksamhet uppdelad på barn-, ungdoms- och vuxenkultur, kulturskola, allmänna fritidsaktiviteter, fritidsgårdsverksamhet, stöd till föreningar, idrotts- och fritidsanläggningar, samlingslokaler och folk- och skolbibliotek.

Nämnden beslutar om namn på gator, vägar, torg och andra allmänna platser samt offentliga byggnader.

ÅRETS HÄNDELSE

Karlsrobadet har inlett ett samarbete med barn- och ungdomsrehabiliteringen för att starta simgrupper för barn och unga med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Undervisningen i grupperna som kallas funkissim, sker på barnens villkor. Under mandatperioden kommer även simgrupper för nyanlända tjejer att bildas.

Projektet *Min väg till engagemang* som var ett samarbete mellan Eslövs kommun, Rädda Barnen och Skåneidrotten, nådde sitt slut 2019. Projektet som startade under 2018 hade som syfte att hjälpa underrepresenterade grupper att komma in i föreningslivet. Engagemang i en förening ger möjligheter till god hälsa, integration och minskat utanförskap. Inom projektet anställ-

des två processledare som träffade cirka 200 nyanlända personer i Eslöv. 50 av de 200 (30 barn och 20 vuxna) deltog i individuell vägledning, varav 22 har gått med i en förening eller påbörjat en ny aktivitet som de utövar regelbundet.

Eslövs kulturskola var under året första kulturskolan i Sverige att erbjuda qanun i instrumentundervisningen. Qanun är ett stränginstrument, besläktat med cittra och harpa, som är vanligt i Mellanöstern, Västafrika, Centralasien och sydöstra Europa. Sedan starten hösten 2019 deltar 10–15 elever i undervisningen.

Ett nytt samarbete har under 2019 startat mellan kulturskolan och det individuella programmet på gymnasiesärskolan. Undervisningen sker på ungdomarnas villkor och skapar möjlighet för kulturskolan att möta unga som vanligtvis är underrepresenterade i verksamheten.

Kapprumsbiblioteket har efter två år som projekt, övergått till att ingå i stadsbibliotekets ordinarie verksamhet. Projektet startade 2018 med syftet att öka läslust hos förskolebarn och deras vårdnadshavare. Kapprumsbiblioteket består av lådor och påsar med böcker som kan lånas hem och läsas tillsammans.

Sommar i Eslöv genomfördes för femte året i rad. Den årliga sommarsatsningen engagerar stora delar av kommunen, ideella föreningar, studieförbund och kommersiella aktörer som står för evenemangen. Liksom föregående år strävar satsningen efter god geografisk spridning, låga eller gratis inträden och jämställd scen. Nämnden ser att det finns behov av ytterligare framsteg när det gäller jämställd scen, och planerar att genomföra Sommar i Eslöv även 2020 med bättre jämställdhetssiffror.

Verksamhetsmätt	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019
Bibliotek				
Antal besök/år stadsbibliotek	87 200	84 800	85 200	87 000
Antal besök/år filialer	75 900	70 500	74 700	75 000
Antal lån per invånare	7,3	6,2	6,4	7,2
Antal nya låntagare (vuxna)	1 015	1 040	967	975
Andel resurser till barn/unga av anslag stadsbibliotek	33 %	35 %	35 %	33 %
Allmänskultur				
Antal kulturarrangemang	97	85	93	80
Arr. med stöd från Kultur och Fritid	112	128	126	110
Barnkultur				
Antal besökare: kulturplan, skolbio, offentliga arrangemang, skapande skola	15 200	18 100	17 400	16 000
Kulturskolan				
Antal aktiviteter som utförs av tjejer/killar	632/320	507/273	542/273	600/300
Badanläggningar				
Antal årsbesök Äventyrsbadet	40 600	33 400	32 100	33 000
Antal årsbesök Karlsrobadet, inomhus	64 600	56 900	55 200	55 000
Antal årsbesök Karlsrobadet, utomhus	4 700	22 700	11 800	16 000
Antal årsbesök, Marieholmsbadet	3 900	8 600	6 400	6 000
Medborgarhuset				
Antal externa respektive interna bokningar	168/115	193/113	135/130	220/180
Antal subventionerade bokningar	191	200	165	175
Gasverket(Ungdomsverksamheten)				
Antal årsbesök av tjejer/killar	3 700/6 000	4 185/7 005	4 800/3 300	3 100/5 100
Föreningsstöd				
Antal bidragsberättigande föreningar	70	72	73	73
varav barn- och ungdomsföreningar	46	48	49	49
Antal aktiviteter (barn/ungdomar)	183 000	185 000	177 000	187 000

Det kulturpolitiska programmet har påbörjats ordentligt under 2019. Bland annat med ett av Region Skåne finansierat projekt för utveckling av kultur- och skolverksamhet med fokus på film. Medarbetare i projektet fick äran att redovisa på Göteborg filmfestival 2019.

Medborgarhuset lanserade under 2019 sin nya hemsida. Sidan uppfyller nu gällande tillgänglighetskrav, har större funktionalitet och ett uppdaterat utseende som speglar husets attraktivitet. Med en digital representation som gör den konkurrensutsatta verksamheten rättvisa ser nämnden att intresset för byggnaden, och den externa uthyrningen, kan öka i framtiden.

Konstgräsplanen på Berga har fått en efterlängtd upprustning. Runt den nya planen finns numera uppsamlingsnät i dagvattenbrunnarna, en borststation och särskilt anvisad plats för snöuppsamling. Allt för att minska spridningen av platsgranulat i naturen.

Under 2019 har kultur- och fritidsnämnden varit delaktiga i eller ansvarat för inköp av ny offentlig konst till Eslövs kommun. Konstverket *Reflex* av Magnus Wallin, som är placerad framför Carl Engström-skolan, och *The hanged Man* av Bengt Böckman, som finns inne på gymnasieskolan. Fler planerade projekt för konstnärlig utsmyckning är Hasslebo förskola i Stehag, konstverket till Stora torg och Ekenässkolan.

MÅLUPPFYLLELSE

Nämnden har tagit fram ett nulägesmått för 2019, som kommer att följas upp årsvis under mandatperioden, med hjälp av resultatmått och indikatorer. Till effektmålen hör leveransmål, vilka är de insatser som kommer att göras för att nå effektmålen. Dessa följer kultur- och fritidsnämnden upp månadsvis.

Medborgare och andra intressenter

Målsättningen är att kultur- och fritidsnämndens verksamheter är inkluderande och jämställda utifrån diskrimineringsgrunderna och socioekonomisk ställning. Barnperspektivet ska genomsyra verksamheterna, bland annat genom att nämnden använder en barnchecklista för att styrka barns rättigheter i beslut. Detta med årlig uppföljning.

Nämnden har som mål att fler mötesplatser skapas under mandatperioden, så att alla Eslövsbor ska kunna ha tillgång till mötesplatser och fritidsaktiviteter efter sina behov.

Tillväxt och hållbar utveckling

Eslövs kommun ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat. Kultur- och fritidsnämnden vill bidra till detta mål genom att arbeta efter metoden *Hållbara evenemang*, och därmed öka antalet hållbara evenemang som förvaltningen arrangerar. Ungdomsverksamheten kommer att planera aktiviteter och sträva efter att deltagarna i möjligaste mån kan ta sig dit med kollektivtrafik.

Verksamhet och medarbetare

Kultur- och fritidsnämnden har en budget med ett mindre underskott 2019. Målet för de kommande åren är en budget i balans med hög måluppfyllelse.

Nämndens mål är att effektivisera arbetssätten inom verksamheterna, bland annat genom att utveckla de digitala tjänsterna. Detta för att skapa effektivare arbetssätt och tillgängliga för medborgaren.

Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats ska öka är en målsättning i kommunen. Nämnden har under 2019 ett resultatmått som överträffar kommuns mål vad gäller medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats.

Hälsotalen ska förbättras och arbetsmiljön vara god. Detta följs upp regelbundet vid nämndens sammanträden.

EKONOMISK ANALYS

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett underskott på 0,2 mnkr för 2019. Målet med budget i balans och effektivt resursutnyttjande har i stort sett uppnåtts.

Baden i Eslöv visar fin besöksstatistik även 2019, trots att vädret mer påminde om normal svensk sommar. Detta har medfört att intäkterna överskrider budget med drygt 0,2 mnkr. Därmed ett av de bästa åren i badens historia!

Ett antal verksamheter har överskridit tilldelad driftsram för 2019. Störst underskott har Café Våfflan med 0,6 mnkr, där ej finansierade personalkostnader påverkar utfallet.

Eslövs kulturskola har under våren haft flyttkostnader som ej varit budgeterade vilket även det har påverkat resultatet.

Medborgarhuset har under 2019 bokfört cirka 0,2 mnkr mindre intäkter än budgeterat, och drygt 0,3 mnkr mindre än 2018. Det är alltid fullbokat på Medborgarhuset, men tendensen är att de intäktsdrivande externa bokningarna minskar, medan bokningar av kommunala verksamheter i Eslövs kommun ökar.



Övriga verksamheter inom nämndens område bidrar till att begränsa underskottet. Eslövs stadsbibliotek och ungdomsverksamheten på Gasverket har under året erhållit projektmedel, främst i form av statliga bidrag, om cirka 1,5 mnkr för bland annat biblioteksutveckling, allmänna val och avgiftsfria sommarlovsaktiviteter för barn 6–15 år.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)				
	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Politisk verksamhet	-0,7	-0,8	-0,7	0,1
Kulturverksamhet	-33,1	-33,9	-35,5	-1,6
Fritidsverksamhet	-54,3	-56,2	-55,5	0,7
Skolbibliotek	-1,3	-1,5	-1,3	0,2
Kommungemensam verksamhet	-6,7	-7,1	-6,7	0,4
Summa	-96,1	-99,5	-99,7	-0,2

FRAMTIDEN

I takt med att befolkningen ökar, beräknas andelen barn i kommunen öka. Med detta ökar behovet av föreningar, aktiviteter och mötesplatser. Den idéburna sektorn och civilsamhället kommer att spela en stor roll i framtiden. Kultur- och fritidsnämnden strävar efter ökat samarbete med ideella krafter i kommunen, så att alla kommuninvånare kan erbjudas en meningsfull fritid.

Sommarsatsningen *Unga för ungar* genomfördes 2019 för fjärde året i rad. Som tidigare somrar har satsningen betytt att många barn i Eslöv fått ett roligt och meningsfullt sommarlov, fyllt

av aktiviteter och gemenskap. En förutsättning för att möjliggöra sommaraktiviteterna har varit riktade medel från Socialstyrelsen, något som troligtvis inte kommer att tilldelas 2020. En utmaning för nämnden blir därför att hitta lösningar för att fortsätta driva sommaraktiviteterna utan statligt stöd.

Ytterligare en utmaning för nämnden är att arrangemangskostnaderna stiger inom artist- och teknikbranschen. Den ekonomiska utmaningen blir påtaglig när det gäller de tre firandena av valborgsmässafton, nationaldag och midsommar. Kostnaden för midsommar har ökat betydligt, och kostnaden för nationaldagsfirandet har nästan fördubblats sedan 2016. Att genomföra dessa firanden med nuvarande arrangemangsbudget innebär att programmet inte kan förändras eller förnyas.

Eslövs kulturskola flyttade i början av 2019 in i tillfälliga lokaler på Östergatan i Eslöv, i avvaktan på ett lokaliseringsbeslut för en framtida kulturskola.

INVESTERINGAR

Kultur- och fritidsnämnden har ett årligt anslag om 0,1 mnkr för utsmyckning av värdehöjande konst. Under året har det anskaffats en målning av konstnär Bengt Böckman med titeln *The Hanged Man* till nya Carl Engström-skolan.

Investeringsredovisning netto (mnkr)				
	Redovisat 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	
Projekt				
Offentlig konst*	-0,1	-0,1	0,0	
Summa	-0,1	-0,1	0,0	

*årligt anslag





Sista julen med gamla Stora torg.


MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN




Ordförande: Bengt Andersson
Förvaltningschef: Dave Borg
Ekonomiskt resultat: 1,5 mnkr



MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022


█ Uppfylld nivå
 █ Delvis uppfylld nivå
 █ Ej uppfylld nivå
 Ingen mätning

Medborgare och andra intressenter









Inriktningsmål – En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Rättssäker och effektiv myndighetsutövning	Andelen överprövade* beslut			
	1) Miljöavdelningen	2,5 % ¹⁾		
	2) Kart- och bygglovsavdelningen	18 % ²⁾		
	3) Gata trafik och park <i>* inkluderar överklagade och överprövade</i>	0 % ³⁾		
	Andelen överprövade beslut som avgörs till kommunens fördel i första eller andra instans.			
	M1) Miljöavdelningen första instans	89 % ^{M1)}		
	M2) Miljöavdelningen andra instans	50 % ^{M2)}		
	K1) Kart- och bygglovsavdelningen första instans	82 % ^{K1)}		
	K2) Kart- och bygglovsavdelningen andra instans	100 % ^{K2)}		
	G2) Gata, trafik och park första instans	Ej aktuellt ^{G1)}		
	G2) Gata, trafik och park andra instans	Ej aktuellt ^{G2)}		
	Genomsnittlig handläggningstid av relevanta ärenden			
	M1) Miljöavdelning, enskilda avlopp, värmepump, c-verksamhet, renhållning	3 veckor ^{M1)}		
	K1) Kart- och bygglovsavdelning, lovärenden	4,51 veckor ^{K1)}		
	G1) Gata, trafik och park, grävstillstånd	7 dagar ^{G1)}		
	G2) Gata, trafik och park, trafikanordningsplaner	4 dagar ^{G2)}		
	G3) Gata, trafik och park, parkeringstillstånd	13 dagar ^{G3)}		




Inriktningsmål – Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	Alla mejl ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (Servicemätning 2019)	Uppnått		 
	Alla kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (mäts av kommunikationsavdelningen)	Uppnått		
	Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år. (mätningar 2019-06-23 till 2019-12-20).	Uppnått		
	Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020	–		
Nöjdare företagare	Förbättrad placering i Svenskt Näringslivs Företagsklimat: Årlig förbättring med 0,2 i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Utgångsvärde 3,42 (2018) Aktuellt värde 3,44 (2019)	0,02		
	Förbättrad placering i SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	8		



Inriktningsmål – Attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Förbättrat skydd och utveckling av naturområden	Andelen skyddad naturmark av kommunens totala yta	0,4 %	■	 
	Andelen skyddad natur i förhållande till skyddsvärd natur	20 %		
Stärka och förbättra infarterna till byarna och huvudorten. Den del av dessa infarter som kommunen har rådigheter.	Andel infarter som omfattats av någon åtgärd (Solvägen*), Trehäradsvägen*) *) <i>Mindre åtgärder</i>	2 av 7	■	

Inriktningsmål – Tillgång till varierande bostäder i hela kommunen				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Kommunen ska ha ett bredare boendebud jämfört med idag Miljö och Samhällsbyggnads del i uppföljningen är att bidra med kunskap i samband med remisshantering och i arbetet kopplat till indikatorerna.	Region Skånes (RS) marknadsdjupsfördelning: Nolläge: snitt 2015–2018: Äganderätter 13 % (RS 36 %), hyresrätter 83 % (RS 43 %), bostadsrätter 3 % (RS 21 %) Detaljplanearbete avser plan för bostadsbyggnation i enlighet med RS marknadsdjupsfördelning Fördelning av upplåtelseform gällande nyproducerade bostäder överensstämmer med RS marknadsdjupsfördelning Äganderätter Hyresrätter Bostadsrätter	21 % 79 % 0 %	■	



Tillväxt och hållbar utveckling



Inriktningsmål – Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet (miljömålsprogram, kemikalieplan, EKP, naturmiljöprogram) Utgångsvärde 17 åtgärder ska genomföras (2018) Aktuellt värde 12 åtgärder är genomförda (2019)	71 %	■	       


Inriktningsmål – Välutbyggd infrastruktur med goda kommunikationer				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ökad andel hållbara och/eller fossilbränslefria transporter	Kilometer cykelvägar inom kommunen (total sträcka, inkluderar även enskilda och statliga väghållare)	ca 98 km	■	  
	Andelen fossilbränslefria fordon i kommunen	83,6 %		
	Antalet laddningsstolpar i Eslövs kommun	12		
	Antalet laddningstimmar inom kommunen vid laddningsstolparna inom kommunen	Saknar värde		



Inriktningsmål – En kommun som både attraherar nyföretagande och stärker befintligt näringsliv				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Underlätta för såväl nyföretagande som befintligt näringsliv INPUT 190828:	Andelen nöjda avseende förvaltningens vykortsättning (KoB och MA)	87,5 % ¹⁾ 83 % ²⁾		 
	1) Miljöavdelningen 2) Kart- och bygglovsavdelningen			
	Andelen nöjda avseende kommunens LOTS-möten (nöjdhet)	Saknar värde		

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål – En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Effektiv ärendehantering och tidsanvändning	Andelen ansvarsområden som omfattas av digital ärendehantering *) *) En inventering kommer att genomföras för att ta fram totala antalet ansvarsområden som skulle kunna vara aktuella för digital ärendehantering, för att därefter kunna sätta antalet områden som har digital ärendehantering i relation till det totala antalet.	4 st		 
	Antalet inkomna felanmälningar via Infracontrol	1 532 st		

Inriktningsmål – Attraktiv arbetsgivare				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar Redovisas i Personboks slut 2020	–		 
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	Mål för mandatperioden: 100 %	61 %		
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3,69		
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Hälsotal 95 % – sjukstatistik	92,7 %		
	HME index 83 – medarbetarenkät	73		
	Arbetsplatsnära OSA-mål 100 % följs upp i SAM Redovisas i Personboks slut 2020			

Inriktningsmål – Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Antalet ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat	Mätning av antal överklagade ärenden och hur många av dem som avgörs till kommunens nackdel. Genomförs en gång per år M1) Miljöavdelningen första instans M2) Miljöavdelningen andra instans K1) Kart- och bygglovsavdelningen första instans K2) Kart- och bygglovsavdelningen andra instans G1) Gata, trafik och park första instans G2) Gata, trafik och park andra instans	11 % ^{M1)} 50 % ^{M2)} 18 % ^{K1)} 0 % ^{K2)} Ej aktuellt ^{G1)} Ej aktuellt ^{G2)}		
Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar	Insikt – servicemätning av kommunernas myndighetsutövning Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde för 2019 redovisas under 2020			

Inriktningsmål – Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3,85		 
Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,06		

UPPDRAG

I ekokommunen Eslöv ansvarar miljö- och samhällsbyggnadsnämnden för energi- och klimatarbete, för att tillgängliggöra och bevara natur- och kulturlandskap samt att arbeta för fler skyddade områden och rena vattendrag. Nämnden ansvarar för miljömålsarbetet som berör alla kommunens verksamheter. Nämnden ska utveckla den offentliga miljön där gator, vägar, parkering, gång- och cykelvägar, belysning, naturområden, parker och lekplatser ingår. Kommunens grönområden ska vara trygga och attraktiva och barn och ungdomar ska kunna ta sig säkert till och från skolan. Kommunens gator och vägar ska underhållas avseende bland annat renhållning och asfaltering. Nämnden ansvarar för kommunens mätnings-, beräknings- och karteringsverksamhet och bedriver vidare myndighetsutövning enligt plan- och bygglagen, bland annat inom områdena lov och anmälan samt genom tillsynsärenden avseende ovårdade tomter och olovligt byggande. Nämnden ska också tillse att det skapas en god miljö och sunda livsmedel genom tillsyn enligt miljöbalken och offentlig kontroll enligt livsmedelslagen. Detta omfattar bland annat industritillsyn, tillsyn av skolor, hygienlokaler, livsmedelslokaler med flera.

ÅRETS HÄNDELSE

Eslövs första kemikalieplan har tagits fram i ett samarbete mellan berörda förvaltningar och bolag. Åtgärderna i planen ska bidra till att miljömålet *giftfri miljö* uppnås och minska exponeringen för farliga kemiska ämnen.

Ett nytt naturmiljöprogram har arbetats fram under året och är klart för antagande.

Getingeprojektet är inne i sitt slutskede och under 2019 har fastigheten Getinge 11:5 sanerats från kvicksilver och DDT.

Tillsyn av rökfria miljöer har tillförts myndighetsuppdraget. I övrigt har tillsyn och kontroll genomförts på drygt 430 tillsynsobjekt i kommunen.

Förvaltningen fick medel till att inrätta en ny tjänst inom kommunens GIS-verksamhet. GIS-ingenjören tillträdde sin tjänst under hösten.

Under våren publicerades en kulturmiljökarta på kommunens hemsida.

Den genomsnittliga handläggningstiden avseende bygglov- och anmälningsärenden är fortsatt kort och har kortats ytterligare något under innevarande år.

Projekt Stora torg har övergått från projekteringsfas till byggnationsfas i samband med kontraktsskrivning.

En ny grävmodul för ansökning om tillstånd för grävning i allmän platsmark har installerats under året. I samband med detta har även arbete med uppdatering av kommunens grävbestämmelser inklusive taxa och vite påbörjats.

Parkeringsutredning för utvärdering av borttagna parkeringsavgifter i centrum har färdigställts under året och politiskt beslut förväntas under år 2020.

Ny organisation för avdelningen gata, trafik och park har antagits under hösten och kommer att träda i kraft från årsskiftet 2020.

MÅLUPPFYLLELSE

Medborgare och andra intressenter

En upphandling av nytt ärendehanteringssystem för miljöavdelningen har genomförts med syfte att öka driftsäkerheten och att bidra till effektiviseringen av handläggningen. Upphandlingen är dock överklagad och avtal har därför inte kunnat skrivas under innevarande år som planerat.

Miljöavdelningen har sett över sina delar på hemsidan och det har konstaterats ett stort behov av uppdatering av information. Ett arbete kommer att bedrivas under nästa år med syfte att tillgängliggöra information hos medborgare och verksamhetsutövare samt att underlätta i kontakten med myndigheten.

Miljöavdelningen har sett över sina rutiner och riktlinjer, detta arbete kommer att fortsätta under 2020. Handläggningstiden som är en del av arbetet är för anmälningsärende i genomsnitt 3 veckor. Detta ska jämföras med de sex veckor som myndigheten har på sig att göra en bedömning.

Då nämndens mål för mandatperioden antogs relativt sent under 2019, har kart- och bygglovsavdelningen främst fokuserat på att hålla handläggningstiden för lov- och anmälningsärenden samt förhandsbesked på en så låg nivå som möjligt. Den genomsnittliga handläggningstiden för lovärenden som inkommit och beslutats under 2019 hamnade på 4,51 veckor. Detta kan jämföras med huvudregeln i plan- och bygglagen om lagkravet på tio veckors handläggningstid.

Andelen överklagade beslut som avgörs till nämndens fördel i första instans gällande bygglovsärenden och tillsyn uppgår till 82 procent, emedan andelen överklaganden som avgörs till nämndens fördel i andra instans uppgår till 100 procent. För

Verksamhetsmätt	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019
Miljö				
Antal genomförda tillsynsbesök / antal planerade tillsynsbesök	384/360	346/360	324/360	360/360
Kontrollskuld (timmar)	175	250	105,5	10
Tillsynsskuld (timmar)	238	10,75	94	75
Antal genomförda miljö- och energiåtgärder enligt plan	16/23	21/23	12/17	21/23
Kart och bygglov				
Handläggningstid för bygglov (veckor)	6	5,7	4,51	10
Handläggningstid för hantering av anmälan (veckor)	4	3,4	2,16	4
Handläggningstid för förhandsbesked (veckor)	-	-	12	10
Gata Trafik Park				
Antal ärenden bostadsanpassningsbidrag	171	154	143	170

miljöavdelningen är motsvarande siffror 89 procent respektive 50 procent.

Under året har det politiska handlingsprogrammet fastställts, vilket ger tydliga inriktningsmål för gata, trafik och park att arbeta med en god infrastruktur och förnyelse av de offentliga utemiljöerna.

Med anledning av sent antagna politiska mål har arbetet med måluppfyllelsen under år 2019 varit begränsad för verksamheten. Endast tre indikatorer har följts upp för året inom gata trafik och park; *Kilometer cykelvägar genom kommunen*, *Andelen ansvarsområden som omfattas av digital ärendehantering* och *Andel infarter som omfattas av någon åtgärd*.

Tillväxt och hållbar utveckling

Miljömålsprogrammet har under året löpt parallellt med att en revideringsprocess av programmet påbörjats.

Miljöavdelningens enkäter till medborgare och verksamhetsutövare visar på att 80 procent av dem som är i kontakt med avdelningen och som också svarar på enkätvykortet är mycket nöjda med informationen de fick, tillgängligheten och handläggningstiden samt bemötandet.

Arbetet med företagslotsen har fortsatt med goda resultat under året. Arbetssättet uppskattas av såväl företagare som medarbetare. Vidare har insamling av data till Löpande insikt skett.

Andelen näringsidkare som är nöjda med handläggningstiden av lovärenden har minskat jämfört med i fjol. I år är 83 procent mycket nöjda eller nöjda med handläggningstiden. I fjol uppgick siffran till 96 procent.

I linje med målet att antalet laddstolpar ska öka i kommunen har ansökan om bidrag via Klimatklivet sökts från Naturvårdverket.

Samtal med byalag har förts under året. Återkommande efterfrågan från byarna för åtgärd är hastigheter genom byar, belysning och lekplatser.

Verksamhet och medarbetare

I syfte att möta kraven på en mer digital verksamhet har programvaror inom GIS inhandlats. Som exempel kan nämnas programmet drone-to-map som tillsammans med förvaltningens drönare ska bidra till ökad nytta och bättre underlag inför beslutsfattande. Parallellt med detta har arbete bedrivits inom kart- och bygglovsavdelningens lovverksamhet för att under 2020 kunna ställa om till ett mer digitaliserat arbetssätt. Detta arbete kommer att intensifieras under 2020.

För närvarande har varken kart- och bygglovsavdelningen eller miljöavdelningen något ansvarsområde som helt omfattas av digital ärendehantering. Gata, trafik och park har fyra områden som hanteras digitalt.

En medarbetare på kart- och bygglovsavdelningen har genomgått en omfattande utbildning i digitalisering och robotisering av lovprocessen samt i digitalt ledarskap.

En ny chef tillträdde för avdelningen gata, trafik och park i augusti och inledde en översyn av organisationen. Den nya organisationen för avdelningen gata, trafik och park antogs under hösten och trädde i kraft från årsskiftet 2020. Från årsskiftet indelas avdelningen i en projektgrupp och en driftgrupp, med tillsättande av ny enhetschef för driften. Syftet med förändringen är att tydliggöra roller och ansvar i organisationen.

En effektiv upphandlingsverksamhet är en nyckelfaktor om kommunen ska kunna ligga i framkant för infrastrukturprojekt och attraktiv utemiljö. Upphandlingen kommer det första halvåret under år 2020 att genomföras av en upphandlad upphandlingskonsult fram till dess att ny personal rekryterats till den tjänst som sedan årsskiftet är vakant.

EKONOMISK ANALYS

Resultatet för 2019 visar på ett överskott med 1,5 mnkr då miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har fått full budgetkompensation för kapitalkostnader (avskrivning och internränta).

I både budget och i resultatet finns det bidrag och kostnader för saneringsprojekt Getinge. Det är inte resultatpåverkande men ökar både intäktssidan och kostnadssidan. Skillnaden mellan Getingeprojektets budget och utfall är cirka 18 mnkr. Detta syns i avvikelserna för både intäkter och kostnader, men med samma belopp och påverkar alltså inte resultatet.

Om man bortser från resultatavvikelsena som beror på Getingeprojektet är intäktssidan större än budgeterat. Det är hänförligt till alla avdelningar, men den största avvikelserna är inom kart- och bygglovsavdelningen.

Vinterväghållningen har inte kommit upp till budgeterad nivå för 2019, vilket givetvis kan hänföras till de milda vintrarna. Budgetavvikelsen för vinterväghållning är cirka +0,9 mnkr. Detta bör undantas i bedömningen av miljö- och samhällsbyggnadsnämndens resultat, med motivering att det är en post som inte går att påverka. Hade det varit ett år med mycket snö skulle förklaringen till ett eventuellt underskott ha varit höga kostnader för vinterväghållning.

	(mnkr)	Bokslut 2019
Resultat		1,5
– varav vinterväghållning		0,9
Resultat utan vinterväghållning		0,6



Under året har miljö- och samhällsbyggnadsnämndens budget återställt avseende de minskade intäkter som uppstod då det infördes två timmars fri parkering på vissa parkeringar (0,8 mnkr). Resultatet för parkeringarna är nu ett mindre underskott på cirka 0,1 mnkr.

Kostnaden för bostadsanpassningsbidrag ligger i nivå med budget för 2019.

Miljöavdelningen uppvisar ett underskott för 2019. Det är delvis orsakat av projekt där intäkterna har bokförts tidigare år och där kostnaderna har uppstått 2019. Underskottet beror också på högre personalkostnader än budgeterat, avdelningen har i samband med pensionsavgångar varit dubbelbemannade.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)				
	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Politisk verksamhet	-0,8	-0,8	-1,0	-0,2
Förvaltningsledning	-7,3	-7,4	-7,6	-0,2
Miljöavdelning	-7,5	-7,9	-9,2	-1,3
Kart- och bygglovsavdelning	-3,4	-5,5	-3,6	1,9
Gata Trafik Park	-44,6	-47,1	-45,9	1,2
Bostadsanpassning	-3,1	-3,6	-3,6	0,0
Summa	-66,7	-72,4	-70,9	1,5

FRAMTIDEN

Planeringen innehåller flera administrativa projekt bland annat införandet av ett nytt ärendehanteringssystem för miljöavdelningen. Insatserna syftar till att frigöra tid för att efterföljande år kunna utföra fler tillsynstimmar.

För att öka delaktigheten har olika arbetsgrupper startats, bland annat för uppföljning av medarbetarenkäten. Bland annat har det medfört att diskussioner om hur förvaltningen ska förbättra uppföljningen av målarbetet har påbörjats.

Miljöavdelningen arbetar med att effektivisera tillsynen. Förra året infördes arbete med tillsynkort och inför kommande år planeras ytterligare test av nya arbetssätt för att optimera tillsynsprocessen.

Upphandlingen av ett nytt GIS (geografiskt informationssystem) kommer att ta tid i anspråk från ordinarie verksamhet inom framförallt kart- och bygglovsavdelningen. Även vidareutvecklingen av befintligt ärendehanteringssystem och tillskapande av e-tjänster kommer att påverka avdelningens möjlighet att leverera.

Inom verksamheten mätning beräkning kartering (MBK) övervägs att införskaffa ytterligare ett fordon för att möjliggöra ett bättre utnyttjande av de personella resurserna, så att mätpersonal kan arbeta på fler platser inom kommunen samtidigt.

Kart- och bygglovsavdelningens tillsynsarbete ska öka i kvalitet under det kommande året.

En stor andel av kommunens upphandling, såväl värdemässigt som antalsmässigt, genomförs vid avdelningen gata, trafik och park. En effektiv upphandling är en nyckelfaktor.

En större andel av gata, trafik och parks personaltid går åt till uppdrag som ingår som del i andra samhällsaktörers aktiviteter, såsom kommunens exploateringsprojekt och detaljplaner,

motioner och e-förslag från medborgare och politiker samt projekt som drivs av VA SYD och för Trafikverket. Gata, trafik och park behöver kartlägga och begränsa tiden för externa parter för att kunna uppfylla de politiska målen, alternativt måste de politiska målen anpassas till de resurser som finns tillgängliga.

INVESTERINGAR

Under 2019 har det investerats 42,4 mnkr av budgeterade 91,7 mnkr. De stora avvikelserna är framförallt hänförliga till ett fåtal projekt som kommer att fortsätta under 2020. Fyra av projekten står för 80 procent av den totala budgetavvikelsen. Ett av projekten (*Tillgänglighetsanpassning station Örtofta*) genomförs inte på grund av att Trafikverkets planering ser annorlunda ut. Två av projekten pågår och kommer fortsätta 2020 (Stora torg och Östergatan etapp 4). Ett av projekten (*Belysning landsbygden*) är till viss del fördröjt på grund av att tillståndshandlingen på Trafikverket har dragit ut på tiden. Förhoppningen har ändå varit att kunna utföra något mer av det budgeterade beloppet för det projektet.

Värt att notera är att flertalet mindre projekt, de så kallade årsanslagen, har nyttjat budgeten med endast mindre avvikelser från budget under 2019.

Projekt Stora torg har övergått från projekteringsfas till byggnationsfas i samband med att kontrakt skrevs med upphandlad entreprenör den 15 december.

Försök till upphandling av projekt Östergatan har genomförts vid två tillfällen under året, men upphandlingen har fått avbrytas på grund av felaktigheter i förfrågningsunderlaget. Ny upphandling genomfördes i slutet av 2019 genom förnyad konkurrensutsättning via upphandlat ramavtal. Sträckan avser Östergatan mellan Kvarngatan och Gasverksgatan samt korsningen Kvarngatan/Östergatan.

Lekplatserna Bäckdala, Stallhagen och Örtofta har fått ny gestaltning.

Gång- och cykelvägar, Stabbarp-Bosarp-Öslöv och Billinge-Röstånga, medfinansierade via Trafikverket, har igångsatts under 2019. Ytterligare åtgärdsstudier för gång- och cykelväg i Harlösa tätort och Flyinge-Holmby, har påbörjats. Medfinansiering för tillgänglighetsanpassning av 17 busshållplatser har beviljats av Skånetrafiken.

Nödvändig inventering och reparationsåtgärder har genomförts vid kommunens broar. Inom de årliga investeringsanslagen för om- och nybyggnad av gatanläggningar har bland annat en fördjupad inspektion utförts för bro i Kristineberg och projektering för en ny kantbalk och räcke pågår. Byggnadsåtgärder planeras under år 2020.

För att öka tryggheten i Trollsjöområdet har belysningen rustats upp. Investeringsprojektets ursprung är ett medborgarförslag.

Byggnationen av gång- och cykelvägen från Ystadsvägen till Stinstorget påbörjades under 2019. Samtidigt byggs även en låg mur längs med järnvägsspåret för att säkra upp mot eventuella läckage från godståg.

Ett flertal grusgångar i kommunen har rustats upp, bland annat i Rådhusparken och i Harlösa.

Investeringsredovisning netto (mnkr)						
Projekt	Inv.ram Kf	Redovisat till och med 2019	Redovisat 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	
Verksamhetssystem miljö, kart & bygglov	-1,0	-0,1	0,0	-0,9	0,9	
Marieholmsbanan			-0,2	0,0	-0,2	
					0,0	
Centrumutveckling					0,0	
Stora torg projektering	-7,2	-7,0	-1,7	-1,7	0,0	
Stora torg byggnation	-40,0	-4,3	-4,3	-20,0	15,7	
Stora torg, byggnation anslutande gator	-20,0	0,0	0,0	-1,0	1,0	
					0,0	
Cykel					0,0	
Mur stationen	-1,3	-0,4	-0,3	-1,1	0,9	
Gång- och cykelväg Kvantum-Ystadvägen	-4,3	-3,0	-2,3	-3,6	1,3	
Gång- och cykelväg Stockamöllan-Hasslebro	-7,5	-6,4	-0,1	-1,2	1,1	
Gång- och cykelväg Solvägen	-7,6	8,2	-0,7	0,0	-0,7	
Gång- och cykelväg Stabbarp-Öslöv	-9,0	-0,3	-0,3	0,0	-0,3	
Eslövs infartsvägar						
Trehäradsvägen						
Etapp 3 (Gasverksgatan-Cpl Lundavägen Kvarngatan)	-2,2	0,0	0,0	-2,2	2,2	
Etapp 4 (Sallerupsvägen-Järnvägsgatans förlängning)	-7,5	-5,5	-0,1	-1,0	1,0	
Etapp 5 (Cpl Sallerupsvägen-Västerlånggatan)	-3,9	-3,9	-3,4	-3,4	0,0	
Ringsjövägen-Östergatan					0,0	
Etapp 4 (Kvarngatan-Verkstadsvägen)	-17,5	-6,0	-4,7	-16,2	11,5	
					0,0	
Belysning					0,0	
Belysning landsbygden	-12,0	-2,2	-1,3	-5,8	4,5	
Belysning Trollsjön	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	0,0	
Belysning Gya	-3,0	0,0	0,0	-0,8	0,8	
					0,0	
Grönområden					0,0	
Leaderprojekt Örtofta	-0,8	0,0	0,0	-0,8	0,8	
Lekplats Bäckdala	-1,5	-1,5	-1,4	-1,4	0,0	
					0,0	
Tillgänglighets-anpassning					0,0	
Tillgänglighetsanpassning station Örtofta	-8,0	0,0	0,0	-8,0	8,0	
					0,0	
Årsanslag					0,0	
Teknisk utrustning			0,0	-0,2	0,2	
Fontäner			-0,1	-0,3	0,2	
Om- och nybyggnad gatuaneläggningar			-2,2	-2,1	-0,1	
Åtgärder övriga orter			-0,8	-0,9	0,1	
Trafiksäkerhetsåtgärder inkl. tillgänglighet			-1,8	-1,7	-0,1	
Asfaltering			-6,8	-6,8	0,0	
Gatubelysning			-1,8	-1,8	0,0	
Lekplatser			-1,8	-2,1	0,3	
Grönområden Eslövs tätort			-1,0	-1,1	0,1	
Cykelvägnät Eslövs tätort			-1,0	-1,0	0,0	
Grönområden byarna			-0,6	-0,6	0,0	
Omläggning gator, trottoarer i samband med ledningsägares arbeten			-2,1	-2,0	-0,1	
Dagvattenåtgärder			-1,0	-1,0	0,0	
Summa	-155,1	-33,3	-42,4	-91,7	49,2	



REVISIONEN

Ordförande: Gunilla Gulam
Ekonomiskt resultat: 0

UPPDRAG

Revisionen svarar för att revisionen av kommunens verksamheter sker enligt kommunallagen, revisionsreglementet och god revisionssed. I uppdraget ingår att pröva om verksamheterna bedrivs ändamålsenligt och på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. Revisionen ska också kontrollera om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som bedrivs av styrelse och nämnder är tillräcklig. Syftet med revisionen är att ge fullmäktige underlag för sin ansvarsprövning.

All verksamhet som bedrivs av styrelse och nämnder, och genom lekmannarevisorerna i verksamhet som bedrivs i annan juridisk form, ska granskas årligen.

ÅRETS HÄNDELSE

Revisionen har haft elva sammanträden under året. Revisionen har 2019 bytt sakkunnigt biträde. Under året har revisionen tillsammans med det nya sakkunniga biträdet identifierat riskområden samt påbörjat arbetet med att ta fram en ny revisionsplan 2020 utifrån en risk- och väsentlighetsanalys.

Revisorerna har träffat samtliga nämnders presidier i sitt arbete med grundläggande granskning. Revisorerna har deltagit i fem utbildningsdagar relaterade till deras uppdrag.

Revisionen har utifrån risk och väsentlighetsanalys genomfört följande aktiviteter under revisionsåret 2019:

- Granskning av delårsrapport 2019-08-31
- Granskning av årsredovisning 2019-12-31
- Grundläggande granskning av kommunstyrelsen och samtliga nämnder
- Granskning av vård- och omsorgsnämndens planering för framtida äldreomsorg
- Uppföljning av tidigare granskning av kommunens krisledningsorganisation och beredskap
- Granskning av investeringsprocessen
- Granskning av budgetprocessen

EKONOMISK ANALYS

Revisionen har genomfört sitt uppdrag inom ram.

FRAMTIDEN

Revisorerna kommer likt 2019 att träffa samtliga nämnders presidier under 2020 för en grundläggande granskning. Detta för att uppfylla de krav som ställs på att revisionen ska granska all kommunal verksamhet. Revisorerna kommer utifrån sitt utökade arbete med risk- och väsentlighetsanalys genomföra olika granskningsaktiviteter för att kunna uttala sig om ansvarsfrågan för 2020. Revisionens målsättning är att öka revisionens kontakt med verksamheten och att göra revisionens arbete mer synligt. Revisionens ambitioner är, utöver att vara en granskande instans, även att vara en stödjande funktion.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)

	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Revision	-1,1	-1,3	-1,3	0,0
Summa	-1,1	-1,3	-1,3	0,0

Kick off 2020







SERVICENÄMNDEN




Ordförande: Lars Månsson
Förvaltningschef: Åsa Ratcovich
Ekonomiskt resultat: 0,2 mnkr




MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

█ Uppfylld nivå
 █ Delvis uppfylld nivå
 █ Ej uppfylld nivå
 Ingen mätning









Medborgare och andra intressenter




Inriktningsmål – En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet				
Effektmål	Effektmålens indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Minska utanförskapet	Minst 50 personer i praktik (inkl. kommunens feriearbetare, sommar) och arbetsmarknadsåtgärder årligen	38		   
	Alla medarbetare i Kontaktcenter ska under mandatperioden vara HBTQ-certifierade (uppnås under mandatperioden)	0		

Inriktningsmål – Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över				
Effektmål	Effektmålens indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	Alla mejl ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (Servicemätning 2019)	Uppnått		  
	Alla kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (mäts av kommunikationsavdelningen)	Uppnått		
	Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år. (mätningar 2019-06-23 till 2019-12-20).	Uppnått		
	Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020	–		
Nöjdare företagare	Förbättrad placering i Svenskt Näringslivs Företagsklimat: Årlig förbättring med 0,2 i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Utgångsvärde 3,42 (2018) Aktuellt värde 3,44 (2019)	0,02		
	Förbättrad placering i SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	8		





Inriktningsmål – Attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas				
Effektmål	Effektmålens indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Välskötta fastigheter (inne och ute)	Max 150 kr/kvm i löpande och planerat underhåll under hela mandatperioden	157		  
	Antalet felanmälningar gällande fastighetsåtgärder ska minska årligen	Mäts 2020		



Tillväxt och hållbar utveckling


Inriktningsmål – Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet (miljömålsprogram, kemikalieplan, EKP, naturmiljöprogram)	14 av 18		       


Inriktningsmål – Attraktiva skolor med stärkta studieresultat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Avbrottsfri IT-miljö	99,5 % oplanerad avbrottsfri infrastruktur inom skolorna (målet är för hela mandatperioden)	98 %		  
Attraktiva måltider	95 % av alla elever på grundskolan F-9 ska besöka skolresturangen för lunch årligen	89 %		
	75 % av alla eleverna på gymnasieskolan ska besöka skolresturangen för lunch (uppnås under mandatperioden)	71 %		

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål – En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Enklare vardag för medborgarna	Införa 10 st e-tjänster (uppnås under mandatperioden)	2*		   
	Minst 4 nyskapande projekt årligen	7*		

Inriktningsmål – Attraktiv arbetsgivare				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar	Mäts 2020		 
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	Mål för mandatperioden: 100 %	83,1		
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,18		
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Hälsotal 95 % – sjukstatistik	94,5 %		
	HME index 83 – medarbetarenkät	82		
	Arbetsplatsnära OSA-mål 100 % följs upp i SAM	Mäts 2020		

Inriktningsmål – Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt			
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål
	Benämning	Aktuellt värde	
Trygg och enkel kontakt	Antal besvarade samtal i Kontaktcenter inom intervallen 0–120 sekunder ska öka årligen i enlighet med den årliga servicemätningen inom kategorin ”Tillgänglighet” (56 % 2018)	67 %	
	Kontaktcenter ska årligen öka resultatet ”God” i enlighet med den årliga servicemätningen inom kategorin ”Intresse och engagemang i svaren från handläggaren” (63 % 2018)	76 %	

Inriktningsmål – Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten			
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål
	Benämning	Aktuellt värde	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,22	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,24	

UPPDRAG

Servicenämnden har till uppgift att tillhandahålla servicefunktioner till kommunens olika verksamheter. I huvudsak omfattar uppdraget förvaltning av lokaler, nyproduktion av fastigheter, lokalvård, måltider, Kontaktcenter, tolkverksamhet, fordonsflottan samt en central IT-funktion. Verksamheten ska drivas utifrån kommunens mål på ett effektivt och kundorienterat sätt.

ÅRETS HÄNDELSE

Under våren invigdes kommunens nya gymnasieskola, Carl Engströmgymnasiet, och även flera projekt i anslutning till den nya skolan färdigställdes. Vuxenutbildningens lokaler renoverades och ett nytt kök, som både erbjuder matsal för eleverna på skolan och utbildning för restaurangprogrammet, invigdes.

Under 2018 beslutades att fastighetsavdelningen skulle ta över all förvaltning av lokaler i kommunen, även kontrakt med externa hyresvärdar. Det gör att fastighetsavdelningen växte

med ca 75 000 kvm att hyresförhandla och vara en mellanhand för kommunens verksamheter och de externa fastighetsägarna.

Under året har livsmedelspriserna ökat och måltidsavdelningen har därför arbetat med åtgärder som ändrat råvaruval, översyn av recept, minskat matsvinn samt minskat den ekologiska andelen livsmedel. Allt för att hålla kostnaderna nere, vilket också gett ekonomiskt resultat under året.

Flera fina utmärkelser har tilldelats verksamheterna. Måltid fick två nomineringar i White Guide Junior; årets förskolekök (Ekebackens förskola) och årets skolrestaurang (Stehagskolan). Kommunen kom också på en sjätteplats i Ekomatsligan för 2018 och Mat- och elevtransporter var nominerade till Göta-priset som Sveriges bästa utvecklingsprojekt med den fantastiska placeringen topp fem.

För att säkerställa en mer avbrottsfri IT-miljö för kommunens verksamheter har ett omfattande utbyte av 800 accesspunkter och 190 switchar genomförts i kommunens lokaler.

Kontaktcenter har börjat med så kallat call-back, vilket innebär att en telefonkö skapas som gör att kunden slipper att sitta med telefonen i handen och vänta på sin tur.



MÅLUPPFYLLELSE

Medborgare och andra intressenter

Kontaktcenter fortsätter att utveckla sin verksamhet och under 2019 har kommunvägledarna besvarat 108 005 samtal, vilket är en ökning med nästan 3 procent jämfört med 2018. Den årliga nationella servicemätningen visar en förbättring och ett fint resultat; inget mätområde ligger under snittet och hela sju av åtta områden ligger över snittet.

Välskötta fastigheter bidrar till attraktiva och trygga miljöer. Målsättningen är att tillsyn, löpande skötsel, skador och avhjälpande underhåll ska ligga på 150 kr per kvadratmeter under mandatperioden. Under 2019 har 157 kr per kvadratmeter använts till dessa ändamål.

Förebyggande underhåll minskar antalet felanmälningar genom att fel i fastigheterna inte uppstår. Fastighetsavdelningen arbetar med målsättningen att mäta antalet felanmälningar rättvisande under 2020 genom en uppgradering i fastighets-systemet och nya arbetssätt, för att framöver kunna följas upp och nå uppsatt mål om att minska antalet felanmälningar.

Tillväxt och hållbar utveckling

Arbetet med att uppnå 100 procent fossilfritt till 2020 i kommunens verksamheter har gått framåt under året. Nya digitala system har kommit på plats för att stötta omställningen vilket också möjliggör en minskning av fordonsflottan. Förvaltningen medverkar i tre EU-finansierade hållbarhetsprojekt som utöver fossilfritt har fokus på arbetsmaskiner och cirkulär ekonomi. Även energieffektiviseringar i idrottslokaler har skett under året och fastighetsavdelningen har också haft ökat fokus på

hållbarhetskrav i upphandling och byggprojekt under året. Detta visar sig i antalet uppfyllda åtgärder i miljömålsprogrammet och i energi- och klimatplanen, där 13 av de 18 åtgärder som ligger under förvaltningens ansvar har genomförts.

Elever som äter skollunch har bättre förutsättningar för att orka sig igenom skoldagen och därmed nå bättre skolresultat. Måltidsavdelningen har under 2019 serverat 16 000 fler portioner (0,8 procent) vilket avspeglas i måluppfyllelsen som är en god bit på väg mot mandatperiodens mål även om det är en bit kvar.

Likaså är en avbrottsfri IT-miljö en förutsättning för att skolornas undervisning ska fungera. Mandatperiodens högt satta mål på 99,5 procent avbrottsfri IT-miljö ska säkerställa detta. Periodens resultat på 90 procent tros förbättras avsevärt under kommande period bland annat tack vare de investeringar som gjorts på tekniksidan.

Verksamhet och medarbetare

Servicevärdens medarbetarenkät visar goda siffror och flera av resultaten är redan över eller i nivå med mandatperiodens uppsatta mål. Till exempel ligger hälsotalet på 94,5 procent vilket är strax under målet på 95 procent. HME (hållbart medarbetarindex) är 82 för perioden, vilket också är i nivå med mandatperiodens mål på 83.

Serviceförvaltningen arbetar med att ständigt utveckla verksamheten och skapa en enklare vardag för medborgarna och kommunens medarbetare. Två nya e-tjänster har införts under året; intresseanmälan för uppdrag som tolk inklusive obligatoriska dokument och tillstånd/intyg och omställning av fysisk post för enheter i kommunen som stänger under sommarperioden.

Verksamhetsmätt	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019
Medborgare och andra intressenter				
Antal ferieplatser per år	30	46	38	50
Tillväxt och hållbar utveckling				
Matsvinn, gram per portion efter servering	-	41 g	29 g	30 g
Minskning av kemikalieförbrukning inom städavd.	14 %	3 %	5 %	6 %
Andel servicenämnds personbilar drivs med fossilfria bränslen (biogas, el, E85)	44	55 %	70 %	65 %
Andel servicenämnds personbilar, med max 5 sittplatser, drivs med fossilfria bränslen (biogas, el, E85)	58	64 %	70 %	83 %
Energi- och medieanvändningen (el & värme) för referensobjekt. Nyckeltal kWh/kvm	-	-	165,2	160,5
Underhållskostnad per kvm BRA/LOA	165 kr/kvm	139 kr/kvm	167 kr/kvm	165 kr/kvm
Andel inköp av ekologiska livsmedel	52 %	59 %	53 %	60 %
Verksamhet och medarbetare				
Kontaktcenter svara på inkomna ärenden	53 %	53 %	65 %	60 %
Övriga				
Antal betrodda enheter	9 100	9 050	9 250	9 150
– Skrivare, telefoner, plattor				
– IP-telefoner + servrar				
– Fastighetssystem, värmesensorer, taggsystem				
– Managementnät switchar & accesspunkter				
– Datorer ADM hela 10,100.0.0-nätet				
– Hela pub-nätet				
– Trådlöst gymnasiet & datorer				
– Gästnätverk med Internetaccess				

Nämnden har också målsättningen att arbeta med minst fyra nyskapande projekt årligen av olika typ och storlek. Följande projekt anser nämnden är årets nyskapande projekt: effektivisering av fordonsflottan, Carl Engström-skolans matsal och måltidsplanering, samverkan med Höör kring måltidsutveckling, införande av teknik för digitala möten i konferensrum, förflyttat ägandeskap över kommunens switchar, dialogmöten mellan Serviceförvaltningen och övriga förvaltningar och ny byggprojektprocess.

EKONOMISK ANALYS

2019 års ekonomiska resultat för servicenämnden visar ett överskott i förhållande till budget på 0,2 mnkr. Årets nettoresultat är 0,7 mnkr jämfört med budgeterat 0,5 mnkr i resultat. Intäkterna blev 0,8 mnkr mer än budgeterat, samtidigt som kostnaderna blev 0,6 mnkr högre än budget. Summa intäkter var 437,3 mnkr och kostnader -436,6 mnkr.

Nämnds- och förvaltningsövergripande kostnader avviker negativt mot budget. Kommunfullmäktige beslutade att servicenämnden ska anslagsfinansieras. Under första tertiet var en utredare anställd att utreda övergång till anslagsfinansiering. Denna tjänst var inte budgeterad och har därför varit kostnadsdrivande för verksamheten. Förvaltningsövergripande har en hållbarhetsutvecklare varit anställd inom Serviceförvaltningen. Denna tjänst överförs 2020 till Kommunledningskontoret.

Kommunservice visar ett underskott gentemot budget på -0,4 mnkr. Inom tolkförmedlingen har antalet förmedlade uppdrag under 2019 legat på en låg nivå i förhållande till prognos och intäkterna understiger budget med 0,4 mnkr. Samtidigt kvarstår fasta kostnader som inte kompenseras. Kontaktcenter håller sig inom budgeterade ramar och övergår 2020 till att bli anslagsfinansierad.

Måltidsavdelningen redovisar för 2019 ett överskott med 1,1 mnkr. Inom måltidsverksamheten har man aktivt arbetat med att minska matsvinnet. Antalet portioner ökade under året med 16 029. Samtidigt effektiviserades livsmedelsanvändningen som minskade med 32 200 kg. Inköpta livsmedel uppgick 2019 totalt till 958 526 kg.

Mat- och elevtransport redovisar ett underskott på -0,3 mnkr. Bilpoolen gav ett överskott på 0,4 mnkr, vilket bland annat erhållits utifrån försäljning av bilar vilket inte budgeterats.

IT-avdelningen visar ett överskott 1,0 mnkr gentemot budget. En förklaring är att större investeringar dragit ut på tiden och kapitalkostnaderna därför inte kommit att belasta årets resultat så som budgeterats.

Fastighetsavdelningen totalt redovisar ett underskott på -1,1 mnkr mot budget. Underhåll och förvaltande har haft en god följsamhet mot avsatta medel. För projektverksamheten redovisas underskott beroende på att mycket arbete under året har legat på projektering av nya objekt. Under året har det förekommit omsättning av projektledare. Parallellt med pågående rekrytering av nya projektledare har den huvudsakliga bemanningen skett med hjälp av konsultstöd, vilket delvis har varit kostnadsdrivande. Städdverksamheten visar ett överskott på 0,7 mnkr och fastighetservice visar ett överskott på 1,4 mnkr.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)				
	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Politisk verksamhet	0,3	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	-1,4	0,0	-0,4	-0,4
Kommunservice	-0,6	0,0	-0,4	-0,4
Måltidsavdelningen (inkl. transportservice)	-3,2	0,0	1,1	1,1
IT-avdelningen	0,5	0,0	1,0	1,0
Fastighetsavdelningen	1,7	0,5	-0,6	-1,1
Summa	-2,7	0,5	0,7	0,2



Stolta och glada Eslövsrepresentanter på Kvalitetsmässans prisutdelning: Isak Alilja, chaufför, Ylva Hjerén, enhetschef för transportservice, Marie Larsson, skolskjutsplanerare, och Marcus Sander, chaufför.

FRAMTIDEN

Serviceämnden står inför utmaningar under 2020. Det har politiskt beslutats att fastighetsavdelningen ska effektivisera avdelningen med 10 mnkr under 2020 och framåt, samtidigt som hyrorna legat fast sedan 2016.

Eslövs kommun har också ett stort behov av verksamhetslokaler. Ett tiotal byggprojekt förväntas bli godkända att arbeta vidare med under 2020. Till det kommer ett ökande underhållsbehov på kommunens fastighetsbestånd där hälften av byggnaderna snart är 40 år eller äldre. Samtidigt finns det ett behov att komplettera nuvarande personalstyrka för att möta såväl dagens som framtidens behov med utökad förvaltning av externt hyrda lokaler och förstärkt arbete kring energi och installationer.

Till ovanstående utmaningar pågår även en utredning kopplat till att kommunfullmäktige beslutade att serviceämnden ska anslagsfinansieras.

Även kraven på avbrottsfri IT ökar och kommunen behöver kunna anpassa tekniken till verksamhetens behov allt snabbare. För att kommunen ska kunna leverera tillförlitlig information vid rätt tillfälle till kommunens medborgare kommer satsningar krävas på bland annat IT-säkerhet.

Samverkan med Höörs kommuns måltidsverksamhet startar den 1 januari 2020, främst med måltidsutveckling; matsedel, recept, rutiner och utbildning.

INVESTERINGAR 2019

Nya gymnasieskolan startade sin verksamhet inför höstterminen 2019. Gymnasieskolan är nu en modern verksamhet, centralt belägen i kommunen. En del arbeten kvarstår, bland annat utformning av skoltorget. Eslövs tätort är hårt belastad med grundskoleplatser. Under året har därför som en tillfällig

lösning upprättats moduler i anslutning till Norrevångsskolan. Kultur och Fritid har fått ett nytt kontor på stadsbiblioteket. Tillgänglighetsanpassning har genomförts utvändigt mot Gröna torg och handikapptoaletten i foajén i stadshuset. Ett markarbetsprojekt har genomförts i syfte att fördröja regnvatten som kommer rinnande från östra sidan av Eslöv.

Underhåll har genomförts av Berga konstgräsplan där gammalt konstgräs togs bort, befintligt granulat tvättades, kompletterades och återanvändes på nytt konstgräs. Även granulatfällor och sarg och monterats. Flyingskolans idrottshall har fått nytt sportgolv, undertak och hall samt omklädningsrum har målats. Ekenässkolan har fått utbytt 30 fönster och Ölyckeskolans matsalsgolv har bytts ut. Efter tillsyn av Räddningstjänsten har komplettering skett av brandlarm. Ny kylanläggning för frysar och kylar har installerats på Stehagskolans kök.

Omläggning av tak har gjorts på Berga, Bredablickskolan och Sallius. Renovering av tak har också genomförts på Ekenässkolan samt delar av Stehagskolan, Åkerbo och Munkebos förskolor.

Investeringar har gjorts i ett digitalt nyckelskåp för att höja säkerheten vid hantering och utlåning av nycklar till kommunens fastigheter. På Norrevångsskolan har spisar och köksfläktar bytts ut i hemkunskapsalar. På ett par förskolor har elpannor och värmepumpar bytts ut.

Energieffektivisering genom att byta belysning har gjorts på strategiskt valda platser, bland annat Birkebo, Häggebo, A-huset på Carl Engström-skolan och Harlösaskolans idrottshall. A-huset och Stehagskolans idrottshall har fått nytt ventilationsaggregat och uppgraderad styr- och reglerutrustning. Medborgarhuset har ny fjärrvärmeanläggning och ny styr- och reglerutrustning.

IT-avdelningen har under året investerat i att utöka lagringsutrymmet. Utbyte har genomförts av nätverksutrustning och säkerhetsskydd har förbättrats i nätverket.



Glada kommunvägledare i Kontaktcenter.

Investeringsredovisning netto (mnkr)						
Projekt	Inv.ram Kf	Redovisat till och med 2019	Redovisat 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	
Berga avrinning 2011	-11,5	-13,4	-2,0	-0,5	-1,5	
Östra skolan etapp 2	-40,9	-0,9	-0,3	-7,2	6,9	
Ekenässkolan renovering	-103,0	-5,5	-4,3	-1,0	-3,3	
Nya gymnasieskolan	-228,2	-212,3	-63,2	-85,1	21,9	
Förskolor	-315,0	-9,2	-8,6	-19,5	10,9	
Grundskolor	-462,2	-11,5	-9,9	-31,7	21,8	
Gymnasiet	-10,7	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	
Kulturskolan		-0,3	-0,1	0,0	-0,1	
Moduler	-5,1	0,0	0,0	-5,1	5,1	
Ekevalla 2018	-1,0	-1,2	-0,2	0,0	-0,2	
Förvärv byggnader och mark			-8,0	0,0	-8,0	
Energieffektivisering			-2,5	-3,6	1,1	
Elektronisk inpass. skol. 2011			-0,5	-0,4	-0,1	
Myndighetskrav fastighet			-1,0	-0,6	-0,4	
Inventarier			-0,8	-0,8	0,0	
Storköksmaskiner			-0,2	-0,8	0,6	
Omläggning tak			-9,9	-10,9	1,0	
Byggnadsarbete			-12,9	-15,2	2,3	
Ny teknik Klimatklivet			0,1	0,0	0,1	
Maskiner			-0,8	-0,5	-0,3	
Städmaskiner			-0,3	-0,3	0,0	
IT-arbetsplats			-2,8	-4,1	1,3	
Summa	-1 177,6	-254,4	-128,3	-187,3	59,0	

	KF-budget	Utfall tom 2019
91923 Förskolor		
Hasslebo, 19-A	-20,0	-8,1
Marieholm. 18-B	-35,0	-0,1
Flyinge förskola 19-H1	-28,0	0,0
Norrebo, 18-A	-45,0	-0,5
Vid Skogsgläntan, 18-E	-56,0	-0,1
Ångabo, 19-D	-56,0	0,0
Örtofta/Väggarp, 19-E	-33,0	0,0
Stehag söder	-42,0	-0,3
91617 Grundskolor		
Tätort Eslöv (skola inkl. förskola)	-195,0	0
Norrevångsskolan, 18-E		-0,2
Sallerupskolan, 18-F	-185,0	-4,9
Marieskolan, 18-G	-40,0	-3,7
Stehagskolan	-6,0	0
Flyingeskolan, 19-K	-3,0	-2,1
Idrottslokaler Berga, 19-J	-5,2	-0,6
Flyinge skola, 19-H2	-28,0	0,0
91800 Gymnasiesskolor		
Östra skolan	-10,7	-0,1





VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN




Ordförande: Tony Hansson
Förvaltningschef: Josef Johansson
Ekonomiskt resultat: -6,5 mnkr


MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

█ Uppfylld nivå
 █ Delvis uppfylld nivå
 █ Ej uppfylld nivå
 Ingen mätning









Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål – En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Samverkan med föreningar och frivilligverksamheter på alla nivåer ska ske för att öka tryggheten och minska ensamhet, utanförskap och isolering.	Kartläggning av antal frivilliga som är aktiva inom våra verksamheter 2019			 
	Antalet frivilliga som vi samverkar med ska öka, med start 2020			
	Under mandatperioden ska vi kunna se att det förebyggande arbetet har ökat	Redovisas i bokslut 2020		



Inriktningsmål – Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	Alla mejl ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (Servicemätning 2019)	Uppnått		 
	Alla kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (mäts av kommunikationsavdelningen)	Uppnått		
	Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år. (mätningar 2019-06-23 till 2019-12-20).	Uppnått		
	Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020	–		
Nöjdare företagare	Förbättrad placering i Svenskt Näringslivs Företagsklimat: Årlig förbättring med 0,2 i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Utgångsvärde 3,42 (2018) Aktuellt värde 3,44 (2019)	0,02		
	Förbättrad placering i SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	8		



Inriktningsmål – Tillgång till varierande bostäder i hela kommunen				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
I samverkan med Kommunledningskontoret och fastighetsägarna skapa attraktiva och tillgängliga bostäder i olika boendeformer för främst äldre, samt för dem inom vårt verksamhetsområde som av egen kraft har svårt att finna ett tillgängligt boende	Utformningen av befintliga boendeformer i kommunal regi ska vara mer attraktiva och ändamålsenliga.	1		
	Andelen personer som bor i tillgängliga boendeformer ska öka	146 st sociala kontrakt		




Tillväxt och hållbar utveckling





Inriktningsmål – Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet (miljömålsprogram, kemikalieplan, EKP, naturmiljöprogram)	Redovisas i bokslut 2020		       

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål – En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Årligen ska minst ett välfärdstekniskt hjälpmedel samt ett nyskapande arbetssätt inom varje verksamhetsgren vara infört som skapar mervärde för brukarna.	Med utgångspunkt i den välfärdsteknologiska planen ska 100 % av verksamhetsgrenarna ha en handlingsplan för årliga satsningar	Redovisas i bokslut 2020		 

Inriktningsmål – Attraktiv arbetsgivare				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar	Redovisas i bokslut 2020		 
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	Mål för mandatperioden: 100 %	74		
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3,99		
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Hälsotal 95 % – sjukstatistik	91,2 %		
	HME index 83 – medarbetarenkät	80		
	Arbetsplatsnära OSA-mål 100 % följs upp i SAM	Redovisas i bokslut 2020		

Inriktningsmål – Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ständigt jämföra oss med framgångsrika kommuner och införa goda exempel och arbetssätt	Genom ett systematiskt förbättringsarbete öka medborgardialog, delaktighet, trygghet och upplevd kvalitet	0		  
	100 % av enheterna ska årligen ha en handlingsplan och införa goda exempel för att förbättra sitt resultat i brukarundersökningar, KKiK och öppna jämförelser	33 %		
	Arbetet med genombrott.nu ska vara helt implementerat i äldreomsorgen och funktionsnedsättning 2020	Redovisas i bokslut 2020		
	Arbetet med genombrott.nu ska vara helt implementerat inom VoO under mandatperioden	Redovisas i bokslut 2020		
	Under mandatperioden ska antalet områden där egenkontroller görs utökas	2		
	Under mandatperioden ska resultatet på egenkontrollerna förbättras	Redovisas i bokslut 2020		

Inriktningsmål – Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,22		 
Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,09		 

UPPDRAG

Vård- och omsorgsnämnden ansvarar för kommunens uppdrag som regleras av socialtjänstlagen, SoL, hälso- och sjukvårdslagen, HSL, och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS. Nämnden fullgör även den del av individ- och familjeomsorgen som arbetar med behandling och socialt stöd, riktat till personer från 18 år. Dessutom utövas tillsyn och kontroll enligt tobakslagen och lagen om handel med vissa receptfria läkemedel. Därutöver ansvarar nämnden för tillstånd och tillsyn enligt alkohollagen samt för att avge yttranden enligt lotterilagen. Sedan den 1 januari 2019 ansvarar vård- och omsorgsnämnden även för boendefrågor för socialt utsatta personer, budget- och skuldrådgivning, försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd samt mottagandet av vuxna flyktingar och andra skyddsbehövande.

ÅRETS HÄNDELSE

Under året har ett nytt LSS-boende, med nya tillgängliga lägenheter, öppnat upp verksamhet på Poliskroken 3. I samband med det kunde nämnden lämna lägenheter med sämre tillgänglighet på Rönnebergaområdet. Det nya boendet resulterade i en utökning av verksamheten med ett par boendeplatser.

Utöver detta ska lägenheterna på LSS-boendet på Luggudevägen renoveras. Med anledning av detta flyttade brukarna på Luggudevägen tillfälligt in i nämndens tomma lägenheter på Värloken i september. Renoveringen förväntas bli klar under första kvartalet 2020.

Under året upphandlades ett nytt verksamhetssystem för nämndens verksamheter samt till den del av socialtjänsten som hör till barn- och utbildningsnämnden. Vinnande leverantör blev Tieto, med systemet LifeCare. Det nya verksamhetssystemet kommer bland annat att ge nämndens verksamheter förutsättningar att använda mer mobila arbetssätt, där till exempel dokumentation kan ske på plats direkt hos brukaren. Systemet kommer att införas successivt under 2020.

MÅLUPPFYLLELSE

Medborgare och andra intressenter

Målet gällande samverkan med föreningar och frivilligverksamheter på alla nivåer för att öka tryggheten och minska ensamhet, utanförskap och isolering är delvis uppfyllt. Kartläggning av antalet frivilliga som är aktiva inom ramen för Mötesplats Karidal har genomförts. Under 2020 fortgår arbetet med en fördjupad kartläggning inom vård- och omsorgsnämndens övriga verksamheter. Arbetet kommer att ske parallellt med att öka samverkan med frivilliga och det förebyggande arbetet i enlighet med framtagna leveransmål. Det är också viktigt att fastställa rimliga riktvärden att arbeta mot. Detta gäller även för vissa andra effektmål.

Målet med att i samverkan med Kommunledningskontoret och fastighetsägarna i kommunen skapa attraktiva och tillgängliga bostäder i olika boendeformer för främst äldre, samt för dem inom nämndens verksamhetsområden som av egen kraft har svårt att finna ett tillgängligt boende är delvis uppfyllt. Under 2020 fortgår arbetet med att öka andelen personer som bor i tillgängliga boendeformer. Under verksamhetsåret har ett nytt boende inom funktionsnedsättning öppnats. Planering av fortsatt arbete finns angivet i kommunens strategiska lokal-försörjningsplan. Ingångsvärde för arbetet med sociala andrahandskontrakt finns angivet. Under verksamhetsåret har antalet sociala kontrakt minskat.

Tillväxt och hållbar utveckling

Arbetet gällande målet att vara en ekokommun i framkant fortgår under 2020.

Verksamhet och medarbetare

Målet att minst ett välfärdsteknologiskt hjälpmedel samt ett nyskapande arbetssätt inom varje verksamhetsgren ska vara infört för att skapa ett mervärde för brukarna har ej uppnåtts. Under 2020 byter nämnden verksamhetssystem. Handlingsplan som gäller samtliga verksamheter är framtagen.

Målet att ständigt jämföra Eslövs kommun med framgångsrika kommuner och införa goda exempel och arbetssätt har delvis uppnåtts. Enheter inom verksamhetsområde funktionsnedsättning har arbetat fram handlingsplaner för att införa goda exempel för att förbättra sitt resultat i brukarundersökningar, KKiK och öppna jämförelser. Arbetet gällande att genombrottsmetoden ska vara helt implementerad inom samtliga verksamhetsgrenar fortsätter under 2020. Vidare görs egenkontroller inom två områden: genomförandeplaner och lyftordinationer. Arbeta med att utöka antalet områden för egenkontroller samt att förbättra resultatet på egenkontroller fortsätter under 2020.

EKONOMISK ANALYS

Vård- och omsorgsnämnden redovisar 2019 ett underskott på 6,5 mnkr. I delårsbokslutet prognostiserades ett underskott på 13,7 mnkr. Sedan dess har vård- och omsorgsnämnden rekviderat ett statsbidrag från Socialstyrelsen avseende förstärkning inom äldreomsorgen, som använts till utvalda tjänster inom verksamheten, på cirka 1,5 mnkr. I samband med delårsbokslutet tilldelades nämnden även en budgetförstärkning om 5,0 mnkr med anledning av en stor ökning av antalet beviljade timmar i hemvården.

Nämndens underskott härleds bland annat till en stor ökning av verkställda timmar enligt LSS inom personlig assistans, vilket motsvarar ett underskott på cirka 3 mnkr. Externa placeringar inom socialpsykiatri överskrider budgeterad nivå med cirka 1,3 mnkr. Utöver detta redovisar nämnden ett stort underskott för placeringar inom socialtjänst över 18 år på 8,3 mnkr. Underskotten vägs till viss del upp av avsatta medel på övergripande nivåer samt uppkomna överskott på vissa enheter.

Äldreomsorgen visar vid årets slut upp ett underskott på 9,7 mnkr. Hemvården står för 3,5 mnkr av detta underskott, medan vård- och omsorgsboenden står för 5,1 mnkr och HSL-verksamheterna för 1,1 mnkr i underskott.

Personalkostnaderna på Solhällan och Värloken har varit höga under året då vårdbehovet hos flera brukare har varit omfattande. Detta har lett till att extra kvälls- och nattbemanning satts in. Under året har flera förändringar gjorts i exempelvis schemat i syfte att bromsa underskottet. Underskottet totalt summerar till sammanlagt 2,7 mnkr för enheterna.

Kärråkra har haft ett utmanande år då flera brukare med ett stort vårdbehov haft vak dygnet runt under längre perioder, vilket har resulterat i ett underskott på 1,8 mnkr. Kostnader för vak blir extra stora på Kärråkra eftersom vårdbehovet är störst här. Vissa avdelningar har också extra bemanning under vissa utsatta tider. Omvårdnadsbehovet har varit störst under inledningen av året, men även under resterande del av året har verksamheten upplevt stora utmaningar.

Hemvården redovisar ett underskott om 3,5 mnkr. En del av detta underskott beror på att det beviljats fler timmar än budgeterat, motsvarande cirka 0,4 mnkr. Resterande del härleds till verkställigheten. Det pågår ett intensivt analys- och förändringsarbete för att se till att brukarna inom hemvården får den omvårdnad de har beviljats med de resurser som finns att tillgå. Med hjälp av geografiskt informationssystem, GIS, analyseras bland annat flyttmönster och områdesindelningar. Förutom detta kan en geografisk planering av rutter göras i syfte att minska den arbetstid som hemvårdspersonalen lägger i bilen, på cykel eller till fots. På så vis kan personalens arbetstid nyttjas på bästa sätt hemma hos brukaren.

Under 2019 har personalförsörjningen inom sjuksköterske-enheten försämrats successivt under året på grund av rekryteringsproblem, vilket även ser ut att fortsätta framöver. Enheten har varit tvungen att hyra in bemanningssjuksköterska under hela 2019. Under årets sista del har det konstaterats att behovet kommer att öka, då fler bemanningssjuksköterskor behövs för att upprätthålla kvaliteten i verksamheten. Bemanningssjuksköterskor är inget önskvärt i längden då kontinuiteten inte blir densamma samtidigt som kostnaden är betydligt högre.

Inom rehabenheten finns liknande rekryteringsproblem som inom sjuksköterske-enheten. Till skillnad mot sjuksköterske-enheten redovisar rehabenheten ett överskott i personalbudgeten. Underskottet på 0,9 mnkr som redovisas på rehabenheten som helhet beror på att hjälpmedelskostnaden överstiger budget. Forskrivningen av hjälpmedel har under ett antal år ökat samtidigt som priserna har ökat, vilket även är fallet under 2019. Detta beror troligtvis på att patienter med stora omvårdnadsbehov skrivs ut från sjukhus.

Verksamhet funktionsnedsättning redovisade vid årets slut ett underskott på 2 mnkr. Underskottet beror på en stor ökning av verkställda timmar enligt LSS inom personlig assistans under året samt fler externa placeringar än budgeterat inom socialpsykiatri. Enbart underskottet för ökat antal LSS-timmar inom personlig assistans summerar till tre mnkr. Dessa underskott vägs till viss del upp av tillfälligt vakanta tjänster över-



gripande, sjukskrivningar som inte ersatts och övergripande avsatta medel för oförutsedda händelser.

Inom personlig assistans är antalet verkställda timmar enligt LSS på en fortsatt hög nivå, bland annat på grund av de senaste årens beslut och domar, där kommunerna fått ta över ansvaret för många personer där beslut tidigare beviljades från Försäkringskassan. Skillnaden mellan de brukare som får beslut enligt LSS och de som får beslut enligt socialförsäkringsbalken, SFB, är att kommunen måste stå för hela kostnaden vad gäller LSS-timmar. Under 2019 har ett antal större beslut enligt LSS tillkommit vilket har inneburit att det inte funnits möjlighet att uppnå en budget i balans. Ett ärende där brukaren beviljas strax över 100 timmar per vecka kostar kommunen ungefär 1,5 mnkr per år. Under 2019 har tre beslut i denna storleksordning tillkommit. Personlig assistans redovisar ett underskott på totalt 4,5 mnkr 2019.

Inom socialtjänst över 18 år har antalet placeringsdygn verkställts långt över budgeterad nivå. Den totala budgeten på 350 dygn i skyddat boende passerades redan under mars månad. Även placeringar inom lagen om vård av missbrukare i vissa fall, LVM, och inom socialtjänsten, SoL, överskrider budgeterad nivå. Sedan augusti har enheten börjat se effekter, i antalet verkställda dygn, av det arbete som inleddes tidigt under 2019 i syfte att minska kostnaden för placeringar. Exempelvis har rutiner setts över med hjälp av en extern konsult samt att ändringar i delegationsordningen numera innebär att nya placeringar alltid beslutas av enhetschef. Ett antal kostsamma beslut enligt LVM och lag med särskilda bestämmelser om vård av unga, LVU, har under andra halvan av året inneburit att det ekonomiska utfallet inte har minskat på det sätt som förväntades i delårsbokslutet. Underskottet summerar till 9,4 mnkr.

Enheten för ekonomiskt bistånd har under 2019 haft högre utbetalningar avseende försörjningsstöd än budgeterat, men också högre intäkter från Migrationsverket än vad som förväntats. Intäkterna från Migrationsverket är den största anledningen till överskottet på 5,3 mnkr som redovisas för 2019.

Det råder stor osäkerhet om intäkterna från Migrationsverket kommer att minska framöver i takt med att antalet nyanlända minskar. Rörligheten i denna grupp är stor, något som gör det svårt att beräkna och uppskatta intäkter och kostnader. Andra anledningar till överskottet är sjukskrivningar och rekryteringsvårigheter samt att det under våren fanns en osäkerhet kring budgeten och uppdelningen av nämnden för arbete och försörjning, vilket bland annat medförde att anställningar sköts fram.

För övergripande verksamheter redovisas ett överskott på 9,1 mnkr. Överskottet beror bland annat på tjänster som hållits vakanta på grund av nämndens ansträngda ekonomiska läge. En del av förvaltningens IT-kostnader har inte varit lika kostnadskrävande som budgeterat, vilket påverkar det ekonomiska utfallet positivt. Därtill finns övergripande avsatta medel för oförutsedda händelser som inte fördelats.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)				
	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Politisk verksamhet	-1,1	-1,2	-1,3	-0,2
Alkoholtillsyn	-0,2	0,2	0,2	0,0
Äldreomsorg	-306,6	-309,3	-319,0	-9,7
LSS	-179,2	-185,6	-186,5	-0,9
Socialpsykiatri	-24,4	-27,3	-28,4	-1,0
Socialtjänst över 18 år	-23,7	-19,3	-28,7	-9,4
Förvaltningsgemensamt	-34,3	-49,5	-40,1	9,3
Ekonomiskt bistånd	0,0	-30,0	-24,6	5,3
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	-569,5	-622,0	-628,4	-6,5



På Kärråkra demensboende har en upplevelsecykel, en så kallad Bikearound, installerats.

FRAMTIDEN

Inom äldreomsorgen pågår ett arbete med att ta fram en gemensam bemanningshandbok för hela verksamheten. Parametrar som längd på schemaperiod, framförhållning vid semester, antal helgpas per medarbetare, och annat som idag kan se olika ut på olika enheter, ses över för att hitta riktlinjer och rutiner för äldreomsorgen som helhet. Syftet med arbetet är att skapa en god arbetsmiljö för verksamhetens medarbetare utifrån brukarnas behov och att samtidigt ta tillvara befintliga resurser så effektivt som möjligt.

Eslövs kommun har för närvarande inga mellanboendealternativ inom äldreomsorgen. Under kommande år kommer vård- och omsorgsboendet Vårloken att omvandlas till ett biståndsbedömt trygghetsboende. Det byggs även ett trygghetsboende på den fria marknaden som beräknas vara klart under 2020. Förväntningen är att det med dessa boenden på plats kommer att synas en viss lättnad i den köbildning som finns till nämndens vård- och omsorgsboendeplatser. Även hemvården bedöms påverkas positivt av omvandlingen och utbyggnaden, då brukare med omvårdnadsbehov kan tillgå ett boendealternativ där restider för personalen är låg.

Nämnden kommer även att utreda behovet av ett nytt demensboende, utöver det som finns idag. Antalet äldre över 80 år förväntas öka med 39 procent fram till år 2035. Var femte person över 80 år i Sverige beräknas idag ha någon form av demenssjukdom. Behovet av demensplatser förväntas öka i takt med att andelen äldre ökar.

Hälso- och sjukvårdsavtalet, ett samverkansavtal mellan Region Skåne och Skånes kommuner, skrevs under av Eslövs kommun 2016. Effekten har blivit att allt mer avancerad hälso- och sjukvård utförs i hemmet, då patienter i möjligaste mån ska slippa inläggning på sjukhus, en utveckling som förväntas fortsätta. Även lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning

från slutna hälso- och sjukvård som trädde ikraft den 1 januari 2018 har ökat belastningen på den kommunala hemvården och hemsjukvården. Lagen innebär att kommunerna tar över betalningsansvaret för utskrivningsklara brukare redan efter tre kalenderdagar, inklusive helgdagar, istället för tidigare fem arbetsdagar. Förändringen har inneburit att de brukare som nu kommer hem från sjukhus har betydligt större behov av både HSL- och SoL-insatser än tidigare.

Sedan hösten 2019 ingår Eslövs kommun i ett projekt tillsammans med elva andra kommuner där man arbetar med att automatisera ärendehantering inom ekonomiskt bistånd. Syftet är att frilägga tid för värdeskapande och förebyggande arbete istället för att lägga resurser på administrativa sysslor.

INVESTERINGAR

Det råder stor restriktivitet vad gäller investeringar, då nämnden ser svårigheter i att bära framtida avskrivningskostnader. Avsikten är därför att de investeringar som genomförs finansieras av kostnadsbesparingar genom att verksamheten effektiviseras. Större inköp som görs inom nämndens verksamheter har dessutom ofta karaktären av ett tjänsteköp, vilket belastar driften direkt. Ett exempel är införskaffningen av ett nytt verksamhetssystem där inget fysiskt inköp görs utan kostnaden istället blir en månatlig licens-, service- och supportkostnad. I praktiken får detta samma effekt på driftresultatet som en avskrivningskostnad, det vill säga det blir en successiv kostnad.

Investeringsredovisning netto (mnr)				
Projekt	Redovisat 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	
Inventarier boendeenheter m.m.	0,0	-2,4	2,4	
Ny teknik	0,0	-2,6	2,6	
Summa	0,0	-5,0	5,0	



Under våren togs en så kallad Touvertafel i bruk på Kärråkra demensboende. Denna stimulerar rörlighets- och koordinationsförmågan.

Verksamhetsmätt	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019
Äldreomsorg				
Antal platser i vård- och omsorgsboende	292	271	266	271
Antal vård dygn i vård- och omsorgsboende	104 227	96 702	94 588	93 969
Beläggning i vård- och omsorgsboende	93 %	97 %	97 %	95 %
Antal vård dygn i externt köpta platser	1 460	1 460	1 759	1 460
Korttidsomsorg				
Antal korttidsplatser (Ölycke, Kärråkra, Bergagården)	31	22	24	24
Antal vård dygn i korttidsboende, avlastning, växelomsorg	7 682	7 687	7 061	7 884
Beläggning korttid, avlastning, växelomsorg	81 %	96 %	81 %	90 %
Antal externt köpta korttidsdygn	0	38	251	40
Antal betaldygn på sjukhus	26	2	0	0
Totalt antal ersatta hemvårdstimmar/månad, SoL och delegerad HSL	16 513	17 336	14 277	14 202
Varav delegerade HSL-timmar/månad till hemvården	3 372	3 783	5 902	2 800
Trygghetslarm, antal abonnemang	733	758	801	817
Trygghetslarm, antal larm/dygn som rings ut från larmcentral	70	56	63	58
LSS				
Antal internt verkställda boendebeslut, vuxna	172	171	167	167
Antal vård dygn i externa boenden, LSS-beslut	1 815	1 366	1 096	1 370
Antal internt verkställda boendebeslut, barn	3	5	3	5
Antal personer inom daglig verksamhet	183	188	191	180
Antal timmar med betalningsansvar inom personlig assistans (SFB)	64 243	65 685	60 445	62 400
Antal timmar med betalningsansvar inom personlig assistans (LSS)	36 793	37 178	41 962	35 464
Antal tillfällen med korttidstillsyn, barn/unga	2 808	3 126	4 073	2 800
Antal dygn i korttidsvistelse, barn/unga	1 152	1 370	1 482	1 150
Socialpsykiatri				
Antal beslutade timmar boendestöd	4 766	5 261	4 240	3 750
Antal personer med beslut om sysselsättning	37	39	40	35
Antal vård dygn i extern placering	3 642	3 448	5 132	4 015
Antal platser i vård- och omsorgsboende	26	26	26	26
Antal vård dygn i vård- och omsorgsboende	9 000	9 237	9 490	9 490
Socialtjänsten över 18 år				
Antal vård dygn enligt LVU	0	0	170	0
Antal vård dygn enligt LVM	476	282	328	180
Antal vård dygn enligt SoL (exklusive skyddat boende)	1 248	2 598	3 582	2 250
Antal dygn skyddat boende	1 951	2 534	1 537	350
Antal personer, öppenbehandlingen i Eslöv under året	27	25	25	25
Antal personer, fältservice/rådgivning under året	200	190	116	200
Antal personer, insats råd och stöd under året	100	110	90	100
Antal andrahandskontrakt	-	156	146	150
Avslutade andrahandskontrakt	-	35	38	30
Ekonomiskt bistånd				
Avslutsorsaker i arbetsmarknadsverksamhet och försörjningsstöd, arbete, st	-	65	73	110
Avslutsorsaker i arbetsmarknadsverksamhet och försörjningsstöd, studier, st	-	21	40	35
Antal hushåll med försörjningsstöd i genomsnitt per månad	-	361	356	365
Bidrag per hushåll, kr i genomsnitt per månad	-	8 562	8 765	7 840
Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	-	*	8	10
Personer som ej återkommit till försörjningsstöd inom ett år, %	-	78	81	70
Genomsnittlig kostnad för försörjnings stöd per invånare, kr	-	1 108	1 142	1 020
Antal ärenden inom skuldrådgivningen	-	263	197	220
Väntetid för möte inom skuldrådgivningen, dag	-	15	15	25





ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN




Ordförande: Kerstin Ekoxe
Förvaltningschef: Eva Hallberg
Ekonomiskt resultat: 0,3 mnkr

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022









█ Uppfylld nivå
 █ Delvis uppfylld nivå
 █ Ej uppfylld nivå
 Ingen mätning

Medborgare och andra intressenter





Inriktningsmål – En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Fler ska känna till nämndens verksamhet och vilka möjligheter till stöd som ges den som inte själv kan sörja för sin person, bevaka sin rätt eller förvalta sin egendom	Antalet informationstillfällen/platser har ökat	1		 
Fler ställföreträdare har tillräckliga kunskaper att ta ärenden med huvudmän som har multipla diagnoser	Antalet ska öka från 2 till 5 %	2		



Inriktningsmål – Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Nöjdare medborgare	Alla mejl ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (Servicemätning 2019)	Uppnått		 
Förbättrat bemötande	Alla kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar (mäts av kommunikationsavdelningen)	Uppnått		
Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år. (mätningar 2019-06-23 till 2019-12-20).	Uppnått		
	Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020	–		
Nöjdare företagare	Förbättrad placering i Svenskt Näringslivs Företagsklimat: Årlig förbättring med 0,2 i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Utgångsvärde 3,42 (2018) Aktuellt värde 3,44 (2019)	0,02		
	Förbättrad placering i SKR:s Insikt: Årlig indexförbättring med 2 i det sammanfattade omdömet Utgångsvärde 76 (2018) Aktuellt värde 2019 redovisas under 2020	8		


Tillväxt och hållbar utveckling




Inriktningsmål – Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Ekokommun i framkant	Antalet e-tjänster har ökat från en till åtta	2		       
	Alla tjänsteresor sker med tåg	95 %		

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål – En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Införa möjligheten till digitala årsredovisningar som i sin tur kan leda till att vissa kontroller kan göras automatiskt (robotisering)	Mer än 50 % av ställföreträdarna använder digitala årsredovisningar	0		   

Inriktningsmål – Attraktiv arbetsgivare				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar	0 %		 
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	Mål för mandatperioden: 100 %	100 %		
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3,78		
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Hälsotal 95 % – sjukstatistik	89,9 %		
	HME index 83 – medarbetarenkät	82		
	Arbetsplatsnära OSA-mål 100 % följs upp i SAM	–		

Inriktningsmål – Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Utveckling av hemsidan med t.ex. mer information och e-tjänster	Antalet e-tjänster har ökat från en till åtta	2		

Inriktningsmål – Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten				
Effektmål	Effektmålets indikatorer		Bedömning effektmål	Agenda 2030-mål
	Benämning	Aktuellt värde		
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,48		 
Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	4,41		

UPPDRAG

Överförmyndarnämnden har ansvar för tillsyn i enlighet med föräldrabalken, förmynderskapsförordningen, lagen om god man för ensamkommande barn och lagen om framtidsfullmakter. Syftet med tillsynen är att förhindra rättsförluster för de personer som inte själv kan tillvarata sin rätt, förvalta sin egendom eller sörja för sin person. I uppdraget ingår även att rekrytera och utbilda ställföreträdare.

ÅRETS HÄNDELSE

Överförmyndarnämnden har under året haft ett fortsatt högt antal ärenden, som mest 818 ärenden och en extremt stor omsättning på ärendena. 242 (212) nya ärenden lades upp och 198 (273) ärenden avslutades. (2018 års siffror inom parentes).

Totalt har 818 redovisningar och 260 förteckningar granskats. 739 arvodesbeslut har tagits.

Under början av 2018 infördes ett nytt verksamhetssystem som efter intrimning haft en positiv effekt på arbetet, bland annat genom möjligheterna till bättre bevakning. Under hösten 2019 kompletterades systemet med en modul som möjliggör för ställföreträdarna att lämna in sina årsräkningar digitalt. Målet är att majoriteten av ställföreträdarna vid innevarande mandatperiods slut ska använda denna möjlighet.

Under hösten/vintern 2019 har ett nytt digitalt system för rekrytering av ställföreträdare implementerats. Arbetet är i sin linda, men Kommunledningskontoret ser stora effektiviseringsvinster framöver i arbetet med att hitta lämpliga ställföreträdare till respektive ärende.

Kommunen anställde under våren 2018 en professionell ställföreträdare. Vid den uppföljning som gjordes våren 2019 framkom att huvudmän med komplicerad problematik snabbare

får en ställföreträdare, att det går snabbt att tillsätta en ställföreträdare i akuta ärenden, till exempel då en ställföreträdare blir sjuk eller avlider, samt att den professionella ställföreträdarens arbete blir rationellt och effektivt då denne är känd hos banker och vid myndigheter i kommunen. Detta i sin tur medför en ökad rättssäkerhet för huvudmannen.

Under året har ett samarbete, på uppdrag av kommunstyrelsen, inletts med överförmyndarnämnden i Lund. En första överenskommelse har gjorts om att hålla gemensamma utbildningar för ställföreträdare. Parterna är överens om att fortsätta utveckla samarbetet under kommande år.

Under våren 2019 inspekterade Länsstyrelsen nämndens verksamhet. Länsstyrelsen bedömning är att det är god ordning i akterna och att de är överskådliga och välskötta. Nämnden fick dock anmärkning i två ärenden rörande befrielse att lämna årsredovisning. I ett ärende fick nämnden kritik för en senfärdig granskning av förvaltare och i två ärenden gavs viss kritik för att dagboksbladet var bristfälligt.

Målet att beslut om arvode ska vara taget inom sex månader från att komplett årsräkningen kom in har under året uppfyllts.

Verksamhetsmått	Bokslut 2017		Bokslut 2019	Budget 2019
	Bokslut 2017	Bokslut 2017		
Antal ärenden 31 december				
Godmanskap	383	370	379	400
Ensamkommande barn	106	48	26	50
Förvaltare	89	91	106	100
Övriga	177	272	283	270
Totalt	755	781	794	820



MÅLUPPFYLLELSE

Medborgare och andra intressenter

De kommungemensamma målen som handlar om Facebook, LinkedIn, enkät till in- och utflyttade, Svenskt Näringslivs ranking och Sveriges Kommuner och Regioners Insikt är inte relevanta för överförmyndarnämnden och lämnas därför utan kommentarer.

Att alla mejl ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar är ett mål som nästan är nått.

Med hänvisning till samarbetet med Lunds kommun finns stora möjligheter för nämnden att nå målen att antalet informationstillfällen/platser ska öka under mandatperioden och att antalet ställföreträdare med tillräckliga kunskaper för att ta ärenden med huvudmän som har multipla diagnoser ska öka från två till fem procent.

Tillväxt och hållbar utveckling

Beträffande effektmålet att Eslövs kommun ska vara en e-kommun i framkant kommer nämnden att under mandatperioden fortsätta att minska pappersanvändningen genom att införa e-tjänster i möjligaste mån.

Personalen kommer att fortsätta använda tåg som transportmedel vid tjänsteresor och resor till och från utbildningar.

Verksamhet och medarbetare

Möjligheten att lämna digitala årsräkningar är under införande. Målet är att mer än 50 procent av ställföreträdarna ska använda denna möjlighet vid mandatperiodens slut beräknas kunna hållas.

Antalet e-tjänster kommer att utökas, från i dag två till åtta vid mandatperiodens slut.

Alla målen under inriktningsmålet attraktiv arbetsgivare kommer inte att kunna uppfyllas. I nuläget finns inte arbetskraft att tillgå med erfarenhet inom överförmyndarverksamhet.

Målet att samtliga medarbetare ska ha en plan för sin utveckling är uppfyllt.

De värden som redovisas från medarbetarenkäten avser hela juridiska avdelningen. Överförmyndarnämndens medarbetare är för få för att redovisning ska kunna ske enbart avseende den gruppen.

Att hälsotalet ska ligga på minst 95 procent kommer troligtvis inte att nås på grund av personliga skäl.

Det arbetsplatsnära OSA-målet (organisatorisk och social arbetsmiljö) ska redovisas på förvaltningsnivå. Kommunstyrelsen redovisar detta mål eftersom majoriteten av medarbetarna på Kommunledningskontoret är anställda av kommunstyrelsen.

Målet att värdeorden ska genomsyra verksamheten är nått. Resultatet omfattar dock, som beskrivs ovan, hela juridiska avdelningen.

EKONOMISK ANALYS

Överförmyndarnämnden har i år ett överskott på cirka 0,3 mnkr. Nämndens kostnader är mycket svåra att förutspå. Överförmyndarnämndens klart största kostnader består i arvodesutbetalningar till ställföreträdarna. Huvudmannen betalar arvode till ställföreträdaren om medel finns, i annat fall står kommunen för arvodet. Kommunen har de senaste åren betalat cirka två tredjedelar av arvoden. Under 2019 har denna siffra höjts till 71 procent, vilket visar att allt fler huvudmän inte kommer upp i en inkomst på minst 2,65 prisbasbelopp.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)				
	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Politisk verksamhet	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Överförmyndarverksamhet	-7,2	-7,3	-7,0	0,3
Summa	-7,3	-7,4	-7,1	0,3

FRAMTIDEN

Överförmyndarnämnden kommer att fortsätta att utveckla hemsidan med information och e-tjänster. Målet är att det digitala rekryteringssystemet, när det är fullt i drift, ska frigöra så mycket tid för medarbetarna att det finns utrymme att fortsätta utveckla de digitala möjligheterna. Även kommunfullmäktiges beslut att anställa ytterligare en professionell ställföreträdare i kommunen kommer att underlätta arbetet med att utse ställföreträdare i svårare ärenden och därmed öka rättssäkerheten för huvudmännen.

Antalet ärenden är ej möjligt att förutspå, men troligtvis fortsätter trenden att antalet ärenden ökar saktare. De senaste åren har antalet förvaltarskap ökat förhållandevis mycket, medan antalet godmanskap för vuxna i stort sett stått stilla. Antalet ärenden avseende god man för ensamkommande barn är sjunkande.

Det förutspås dock att omsättningen av antalet ärenden även i fortsättningen kommer att vara hög, vilket gör att arbetsbelastningen kommer att vara fortsatt hög, trots att det inte syns i den årliga statistiken.

INVESTERINGAR

Överförmyndarnämnden har inga investeringar.





Kvarteret Valpen, Eslövs Bostads AB.

KOMMUNALA BOLAG OCH KOMMUNALFÖRBUND

ESLÖVS BOSTADS AB

Flerårsjämförelse (mnkr)			
	2017	2018	2019
Omsättning	192,8	190,9	203,0
Resultat*	15,5	7,7	25,3
Balansomslutning**	1 145,6	1 142,9	1 226,3
Soliditet	17,2 %	17,0 %	17,4 %
Antal anställda	42	40	42

* Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt.

** Avser bolagets totala omslutning och resultat.

Koncernförhållande

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Eslövs kommun, 212000-1173. Bolaget har per 2019-12-31 två helägda dotterbolag, Eslövs Bostads Invest AB, 559027-0128 och Pemasund Bostäder AB 559150-8717. Eslövs Bostads Invest AB äger inga fastigheter och har ingen verksamhet i dagsläget och Pemasund Bostäder AB ligger under pågående fusion in i Eslövs Bostads AB.

Förvaltningsberättelse

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta bostäder, äldreboenden och verksamhetsfastigheter i Eslövs kommun. Bolaget äger och förvaltar totalt ca 2 150 lägenheter och 140 lokaler uppgående till totalt ca 190 000 kvm.

Måluppfyllelse

Eslövs Bostads AB arbetar utifrån fyra strategiska mål:

Fler hus

Vi ska erbjuda fler hus – Målet är uppfyllt

Under året har bolaget haft byggstart för 38 lägenheter på fastigheten Gåsen 8, som ska bli Eslövs första trygghetsboende för +70 med trygghetsvärdinna och samlingslokal. Inflyttning hösten 2020. Även på kvarteret Slaktaren har det varit byggstart för 81 lägenheter med inflyttning våren 2021. Det är bolagets första miljöcertifierade byggnad. Båda projekten finns i centrala Eslöv.

I december 2019 var det inflyttning i tolv stycken nyproducerade lägenheter i Marieholm. Med hjälp av beviljat investeringsstöd har bolaget kunna bygga utan nedskrivning utanför centralorten. Dessa lägenheter förvärvades tillsammans med fyra stycken befintliga lägenheter genom bolagsköpet av Pemasund Bostäder AB 2019-12-02.

Markarbeten har påbörjats för nyproduktion av sex stycken marklägenheter i Billinge. Projektet har blivit försenat bland annat på grund av överklagan av bygglovet. Leveransen av husen sker under Q1 2020 med inflyttning 15 maj 2020.

Bolaget har pågående detaljplanarbete på Sallerupsområdet om ca 160 lägenheter och på fastigheten Örnen 4 om ca 250 lä-

genheter. I centrala Eslöv har bolaget även positiva planbesked för ytterligare ca 200 lägenheter. I byarna pågår också aktiviteter. Bolaget har positivt planbesked för 17 lägenheter i Flyinge och har vunnit kommunens markanvisningstävling i Löberöd, där det kommer att produceras tolv stycken lägenheter. Dessa expansionsplaner ligger helt i linje med den av styrelsen antagna strategin. Denna innebär att bolaget alltid ska ha ca 1 000 lägenheter i olika stadier av en nyproduktionsprocess, för att kunna skifta fokus mellan projekten när förseningar eller hinder av olika slag uppstår. Utvecklingen av gamla spritfabriken med bostäder och kontor har fortsatt under året.

Styrelsen beslutade att bolagets köhantering (från och med den 1 oktober 2019) ska skötas av Boplats Syd, en regional bostadskö. I och med detta ökar bolagets såväl som kommunens synlighet som bostadsort i regionen. Förändringen bidrar också till bolagets strävan för att stärka driftnettot och digitaliseringsarbetet.

Attraktivt hem

Vi ska erbjuda attraktiva hem – Målet delvis uppfyllt

Bolaget har fortsatt med sitt ambitiösa och omfattande underhållsarbete för att säkerställa attraktiva och väl underhållna fastigheter. Bland annat har det färdigställts ett stort antal underhållsprojekt uppgående till 336 kr/kvm under 2019.

I syfte att skapa trygghet i bostadsområdena har bolaget bland annat samarbetat med Safe0413, Örat mot marken och investerat i att digitalisera låssystemen. Bolaget har också satsat på utemiljö och bo-möten för öka den sociala gemenskapen. Till exempel har en multiarena färdigställts på Rönneberga.

Under våren digitaliserades TV-tjänsten och den analoga TV:n håller på att fasas ut. I och med det nya avtalet har alla lägenheter tillgång till Internet utan kostnad och större valfrihet att välja operatör av både TV och Internet.

Hyresgästens liv

Vi ska bidra till hyresgästens liv – Målet delvis uppfyllt

I slutet av 2018 antogs en ny sponsringspolicy som fått sitt genomslag under 2019. Bland annat körde Friskis & Sveltis utomhusgymna på både Rönneberga och Sallerup under sommaren. Ett samarbetsprojekt mellan bolaget, Norrevångskolan och EAI Bordtennis har startas med syfte att med preventiva insatser minimera risken för barn och ungdomar att hamna i utanförskap.

Under sommaren arrangerades även utebio med korvgrillning på Rönneberga. Boende i bolagets bostadsområden har erbjudits sommarjobb. Alla hyresgäster bjöds på en heldag på Skånes djurpark med korv och glass. Bolaget lånar ut lokal till fritidsbanken utan kostnad. Allt i syfte att bidra till hyresgästens liv.

Hållbar stad och by

Vi ska bidra till hållbar stad och by – Målet delvis uppfyllt

Nyproduktionen i Marieholm var bolagets första noll-energi-hus. Solceller och lågenergiprodukter gör att byggnaden levererar ett överskott av energi. Byggnationen på kvarteret Slaktaren är bolagets första miljöcertifierade hus i silverklassen. Investeringar i styr- och reglerutrustning samt digitalisering sänker energibehovet.

Bolaget bidrar till en hållbar stad och by med ett aktivt arbete inom Stadskärneföreningen med delfinansiering av en centrumledare, nyttjande av Gröna Gruppen för yttre fastighetskötsel och med skapande av ängsmark med insektshotell. Vid varje trädfällning planteras två nya träd.

Ekonomi och verksamhet

Årets starka resultatutfall i jämförelse med budget hänför sig främst till:

Årets resultatutfall i jämförelse med budget (mnkr)	
Minskat nedskrivningsbehov i såväl befintliga som i nyproduktion	+5,7
Vinst på sålda fastigheter/anläggningstillgångar	+4,0
Personalkostnader (vakanser och organisationsförändringar)	+3,5
Drift- och underhållskostnader (exkl. personal)	+5
Försäkringsersättningar	+2,0
Räntekostnad och borgensavgift	+1,4
Omstrukturering av derivatportfölj	-5
Förgäveskostnader	-1,6

Trots detta starka resultat uppnår direktavkastningen ej till ägarens målsättning om 4 procent utan uppgår till 3,8 procent. Soliditeten stärks som en följd av resultatet och uppgår till 17,4 procent (17,0 procent 2018).

Marknadsvärdet på fastighetsportföljen uppgår till 2 130 mnkr (1 986 mnkr 2018). Bokfört värde uppgår till 1 103 mnkr (1 083 mnkr 2018).

Årets investeringar uppgår till 58,5 mnkr i aktiveringar och nyanskaffningar. I tillägg har portföljen med pågående projekt ökat med 65,4 mnkr och uppgår till totalt 107,6 mnkr vid årets utgång.

Bolaget står alltjämt väl rustat för att möta de kommande åren. Det under flertalet år gynnsamma ränteläget och den goda efterfrågan på bostäder har stärkt bolaget och gör att bolaget kan och kommer att klara de mål på nyproduktion som anges i ägardirektiven. En av riskerna inför framtiden utgörs istället av byggbranschens överhettning och kostnadsökningstakt. Detta leder till att det blir svårt att få ihop kalkylerna för kommande projekt, såväl för nyproduktion som underhåll av det befintliga beståndet. En annan risk utgörs av de senaste årens stora skillnader mellan de extremt låga hyreshöjningarna i förhållande till branschens och bolagets kostnadsökningar. Om detta fortsätter kan det komma att slå snabbt och hårt mot bolagets resultat den dag räntorna ökar. Likaså medför den förändrade skattelagstiftningen 2019 avseende begränsning av ränteavdragen att förstärka effekten av detta.

Framtiden

Regionen och Eslöv har fortsatt tillväxt med tryck på nya hyresrätter. Det finns dock tendenser på en avmattning främst på bostadsrättsmarknaden som troligtvis kommer även drabba nyproducerade hyresrätter. Dock kvarstår bostadsbristen vilket kommer att öka kraven på ett socialt ansvarstagande för bolaget.

Bolaget har en stabil ekonomisk grund att stå på och med minimal vakansrisk i befintligt bestånd kan bolaget fortsätta agera som kommunens verktyg i de utmaningar som möter kommuner i tillväxtregioner. Ägarens krav på 50–60 nybyggda lägenheter om året ställer stora krav på bolaget att vara aktivt i sin fastighetsförvaltning och att bygga upp en fastighetsportfölj med byggbar mark. I dag finns inga eller få tecken på att byggbranschen skulle svalna av. Det kommer sannolikt att leda till fortsatta svårigheter att få tag i entreprenörer till rätt pris de närmsta åren.



ESLÖVS INDUSTRIFASTIGHET AB

Eslövs Industrifastigheter AB			
Flerårsjämförelse (mnkr)			
	2017	2018	2019
Omsättning	6,9	6,7	6,9
Resultat*	1,6	2,7	0,8
Balansomslutning**	208,8	38,2	39,4
Soliditet	80,8 %	89,2 %	88,3 %
Antal anställda	0	0	0

* Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt

** Avser bolagets totala omslutning och resultat

Fastighetsbolaget Gäddan AB			
Flerårsjämförelse (mnkr)			
	2017	2018	2019
Omsättning	11,2	11,4	11,7
Resultat*	0,9	1,4	1,6
Balansomslutning**	136,7	138,2	139,0
Antal anställda	0	0	0

* Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt

** Avser bolagets totala omslutning och resultat

MELLANSKÅNES RENHÅLLNING AB

Flerårsjämförelse (mnkr)			
	2017	2018	2019
Omsättning	99,5	96	96
Resultat efter finansiella poster	1,2	3,6	0,9
Balansomslutning	106	99,1	100,9
Soliditet	46 %	48 %	48 %
Antal anställda	29	29	29

Uppdrag

Mellanskånes Renhållningsaktiebolag (MERAB) ägs gemensamt av kommunerna Eslöv, Hörby och Höör. Bolagets uppgift är att ansvara för den regionala avfallshanteringen inom de tre ägarkommunerna. MERAB ansvarar därmed för insamling och behandling av hushållsavfallet, för planering, utveckling, rådgivning till privatpersoner, fastighetsägare och verksamheter samt för framtagande av avfallstaxa. Bolaget sköter också all kundservice och tar fram informationsmaterial, genomför kampanjer och tar emot studiebesök på sina anläggningar.

MERAB driver Rönneholms avfallsanläggning och sex stycken återvinningscentraler i egen regi.

Insamlingen av hushållsavfall och tömningen av slam från enskilda avlopp är utlagd på entreprenad och sköttes under 2019 av Urbaser AB respektive Ohlssons i Landskrona AB.

Väsentliga händelser under året

I december 2018 meddelade Länsstyrelsen att man påbörjat handläggningen av den prövotidsredovisning gällande omhändertagande av vatten vid Rönneholms avfallsanläggning som MERAB lämnat in i augusti 2015. I april 2019 fick MERAB ett beslut från Länsstyrelsen om förlängd prövotid gällande vattenhanteringen på Rönneholms avfallsanläggning till den 31 december 2021.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Eslövs kommun.

Eslövs Industrifastigheter AB (Eifab) äger och förvaltar drygt 16 000 kvm industri- och verksamhetslokaler i Eslövs kommun. Dessa hyrs företrädesvis ut till externa aktörer som ett led i att vara en attraktiv kommun för företagandet.

EIFAB består av två delar: moderbolaget, som omfattar verksamhetslokaler, Kajan 1, Kajan 2 och Städet 4, och Fastighets AB Gäddan, som inrymmer bad- och bowlinganläggning.

Eslövs Bostads AB och Eslövs kommun sköter all förvaltning i bolaget.

Väsentliga händelser under året

Ägaren till Eslövs Industrifastigheter AB, Eslövs kommun, har i kommunfullmäktige per 2019-09-30 beslutat avveckla bolaget genom försäljning. Likaså beslutades att dotterbolaget Fastighets AB Gäddan ska förvärfvas av Eslövs kommun. Affärerna förväntas genomföras under början på 2020.

Under 2019 genomfördes byte av fackindelningen hos samtliga fyrfacksabbonenter. Förändringen gjordes för att samma sopbil ska kunna tömma både fyrfackskärl och delade kärl.

Under 2019 genomfördes en utfasning av 370-literskärl för tidningar, matavfall och glas. Förändringen gjordes för att förbättra arbetsmiljön för hämtningspersonalen. 370-literskärlen har ersatts av mindre kärl, som inte blir lika tunga och svårhanterliga när de är fulla.

Under hösten 2019 skickades förslag till ny renhållningstaxa och reviderad renhållningsordning för beslut av kommunfullmäktige i Eslöv, Hörby och Höör. Förslagen godkändes av samtliga fullmäktige i december och den nya taxan träder i kraft den 1 februari 2020.

Under 2017 och 2018 genomfördes fuktutredningar gällande fastigheten på Åkerivägen 3, där bland annat MERAB:s kontor finns. Utredningar visade på omfattande fuktskador och MERAB:s styrelse beslutade därför i november 2018 att det ska göras en utredning gällande olika åtgärdsalternativ. Utredningen genomfördes under 2019 och redovisades till styrelsen som beslutade att det nuvarande kontoret ska renoveras. Arbete pågår med att ta fram underlag för bygglovsansökan och förfrågningsunderlag för upphandling av ombyggnaden.

Måluppfyllelse

Det finns inga särskilda mål för verksamheten utöver de aktiviteter som ingår i avfallsplanen 2018–2022.

Periodens utfall

Resultatet efter finansiella poster var -3,4 mnkr, vilket är i överensstämmelse med den prognos som lämnades i samband med delårsbokslutet. Det budgeterade resultatet för 2019 var -0,5 mnkr.

Den största enskilda avvikelser mot budget var att det inte finns några intäkter för massor till Stavröd, eftersom det ännu inte tagits emot några massor till sluttäckningen av Stavröds deponi.

Investeringar

Under 2019 uppgick investeringarna till 4,7 mnkr, varav 4,6 mnkr i inventarier (fordon, sopkärl, containers samt övriga inventarier) och 0,1 mnkr i markanläggningar. Den budgeterade investeringsramen för 2019 var 4,9 mnkr.

Framtid

Ombyggnad av MERAB:s kontor på Åkerivägen 3 i Eslöv ska göras under 2020–2021. Arbetet kommer att föregås av upphandling av genomförandet.

Under 2020 kommer MERAB att genomföra en utredning om passersystem för återvinningscentraler.

Upphandling avses genomföras för sluttäckningen av Stavröds deponi. Slutdatum för när sluttäckningen ska vara genomförd är 31 december 2021.

Den förlängda provotiden gällande omhändertagande av vatten vid Rönneholms avfallsanläggning pågår. Resultatet ska redovisas till Länsstyrelsen senast 31 december 2021.

Nya regler gällande insamling av förpackningar och returpapper med producentansvar börjar gälla den 1 januari 2021. Det innebär att kommunerna inte längre kan samla in förpackningar och returpapper i egen regi utan endast på uppdrag av ett tillståndspliktigt insamlingssystem. MERAB har som ambition att på ägarkommunernas uppdrag sluta avtal med något tillståndsgivet system. Då skulle MERAB kunna fortsätta att samla in förpackningar och tidningar i det befintliga fyrfackssystemet via upphandlad entreprenör.

VERKSAMHET I KOMMUNALFÖRBUNDSFORM

VA SYD

Årets resultat

Eslöv redovisar ett överskott för året uppgående till 0,1 mnkr jämfört med ett budgeterat underskott på 3,8 mnkr.

Vksamhetens intäkter

Intäkterna består till största delen av va-avgifter, som utgörs av bruksavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter består till största delen av ersättning från en storindustri i kommunen för rening av avloppsvatten samt försäljning av biogas. Eslöv genomförde en höjning av bruksavgifterna med 5,0 procent inför 2019, vilket motsvarar ca 3,6 mnkr i ökning av bruksavgifterna jämfört med 2018.

Övriga intäkter har en positiv budgetavvikelse för året med 1,4 mnkr. Förklaringen är främst en ökad gasförsäljning. Den nya anläggningen för gasproduktion tillsammans med ett högt elpris förklarar intäktsökningen för gas.

Verksamhetens kostnader

Personalkostnader avviker positivt mot budget för året med 0,4 mnkr.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten, elektricitet samt reparation och underhåll av ledningar.

Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för året med 0,6 mnkr. Förklaringen är främst lägre kostnader för reparation och underhåll av maskiner och inventarier. En del planerade arbeten är framflyttade samt en del nedlagda kostnader togs inom projektverksamheten. Kostnader som har överstigit budget är reparation och underhåll av ledningar. Reparation och utbyte av ventiler har tidigare varit eftersatt. Detta har prioriterats under året.

Avskrivningar avviker positivt mot budget för året med 0,6 mnkr.

Investeringsgraden är 66 procent för året. Investeringsgraden mäts som investeringsutfall/investeringsbudget

Finansiella poster

Finansnetto uppgår till -2,8 mnkr för året. Detta är en förbättring mot årets budget med 1,7 mnkr. Ett lägre låneuttag på 60 mnkr tillsammans med en mycket gynnsam ränta förklarar den lägre kostnaden.

VA SYD:s utveckling

Resultatutfall 2019			
	Belopp i mnkr	2018	2019
Totala intäkter		89,4	95,7
Totala kostnader			
Personalkostnader		-19,1	-19,4
Övriga kostnader		-53,1	-56,5
Avskrivningar		-14,4	-17,1
Totala kostnader		-86,6	-93
Nettokostnad		2,8	2,7
Finansiella intäkter		0,8	0,8
Finansiella kostnader		-3,6	-3,5
Finansiella poster		-2,8	-2,7
Årets resultat		0	0

VA SYD har sedan hösten 2018 politiskt beslutade mål för att motverka klimatförändringar och säkerställa kvalitet och leverans till kunderna i medlemskommunerna. Målen har en tydlig inriktning. De är utmanande och helt nödvändiga för att möta den omvärld vi befinner oss i och den kvalitet VA SYD har ansvar för att leverera. Målen formade under 2019 insatser och aktiviteter i verksamhetsplaner. Det är dessutom mål som bara kan nås i regional samverkan, för leveransprecision och kvaliteten hotas nu av havsnivåhöjningar, skyfall och temperaturer onormala för vår region. Omställningen till ett hållbarare samhälle måste accelerera och våra ungdomar utmanar VA SYD till att vara ännu modigare när beslut fattas för framtiden.

Det är även uppenbart att VA SYD:s uppdrag har kommit på dagordningen. Utmaningarna är omfattande, anläggningarna måste få betydligt bättre prestanda än idag och va och avfall måste snabbt in den tekniska utveckling som sker runt om oss. Rent vatten är en ändlig resurs och vatten är vårt viktigaste livsmedel. Klimatförändring, torka, översvämningar och miljöpåverkan hotar tillgången på vatten och gör det svårare att rena det vatten som finns i våra sjöar. Ett renare avloppsvatten till reningsverken gynnar naturens kretslopp och är en förutsättning för ett hållbart vatten. Den ökande användningen av kemikalier och andra för miljön skadliga ämnen innebär stora utmaningar för avloppsreningsverken. Och vattnet följer inte kommungränser, så tillsammans måste vi minska utsläppen av miljögifter. Alla kommuner har samma utmaningar och genom samverkan kan de hanteras bättre. Regional och hållbar avloppsrening är i fokus för VA SYD.

Globalt sker nu en digital transformation som dramatiskt förändrar våra förväntningar på produkter och tjänster. VA SYD måste ändra arbetssätt och metoder. Därför skapades under året en enhet som enbart fokuserar på digitala lösningar inom alla verksamhetsområden. VA SYD är övertygat om att en digital transformation leder till optimerad resurshållning, effektiviseringar och proaktiva beslut i produktionsprocesser. Det ställer också krav på nya former av kompetens inom vatten och avlopp och avfallshantering. Nya digitala lösningar som VA SYD har börjat arbeta med är allt från satelliter som söker vattenläckor under mark, till radar som varnar för tunga regnmoln och miniubåtar som lokaliserar in- och utlopp under vatten.

Den 1 januari gick Lomma kommun med i VA SYD, vilket innebär att förbundet numera servar ytterligare cirka 24 000 kunder, hanterar ännu ett avloppsreningsverk, fem tryckstegringsstationer, 41 pumpstationer, 593 brandposter och knappt 5 800 servisventiler. Det tillkom även 198 km huvudledningar för dricksvatten, 143 km huvudledningar för spillvatten och 138 km huvudledning för dagvatten. VA SYD är övertygat om att en regional va-verksamhet är framtiden, för tillsammans är vi bättre rustade för de nödvändiga investeringar som hela va-branschen står inför. Därför är det mycket glädjande att VA SYD numera består av fem medlemskommuner.

VA SYD växer och under 2019 välkomnades bland annat nya medarbetare i verksamhetsövergången från Lomma kommun. Interna karriärvägar uppmuntras och under året bytte många medarbetare jobb internt inom VA SYD, flera av dem till en arbetsledande roll. Via en årlig medarbetarundersökning svarar medarbetarna på hur VA SYD upplevs som arbetsgivare vilket ger ett samlat resultat, ett förtroendeindex. Medarbetarundersökningen från Great Place to Work har genomförts sedan 2015 och 2019 års förtroendeindex är 72 procent. Resultatet är ett viktigt underlag för de ständiga förbättringar som krävs för att utveckla organisationen och varje år genomförs olika insatser som ska leda till förändringar på alla nivåer inom organisationen. För att bli certifierad som en bra arbetsgivare av Great Place to Work krävs dels ett högt förtroendeindex i medarbetarundersökningen, dels ett bra arbetsgivarerbjudande. VA SYD lyckades för andra året i rad att vara ett Great Place to Work. Det betyder stolthet över arbetet, trivsel på arbetsplatsen och högt förtroende för ledningen.



RÄDDNINGSTJÄNSTEN SYD

Under 2019 har Räddningstjänsten Syds verksamhet utvecklats positivt i flera avseenden. Det tidigare lokala arbetstidsavtalet för operativ personal sagts upp. Resultatet har blivit större flexibilitet i planeringen och därmed förbättrad utväxling av arbetstiden. Förändringen har genomförts med bred delaktighet i organisationen och med bibehållen arbetsglädje och tillförsikt, trots osäkerheten en sådan förändring skapar.

Antalet operativa händelser har minskat något under 2019 jämförts med 2018 i Räddningstjänsten Syds område men ligger konstant i Eslövs kommun. I dessa händelser finns olyckorna med men även automatlarm, sjukvårdslarm och övriga händelser utan något tillbud. Antalet omkomna vid olyckor är på en fortsatt låg nivå.

Under året har Räddningstjänsten Syd haft en stor vindsbrand i förbundet där brandmän arbetade under flera dygn med att bekämpa branden. Ledningsplats upprättades, där samverkan mellan Räddningstjänsten Syd och andra aktörer optimerade insatsen. Insatsen kopplat till denna brand har utvärderats och går in i ett organisatoriskt lärande.

Räddningstjänsten Syd har även hjälpt andra kommuner vid deras händelser. Under våren skickades såväl befäl som brandmän till Hästveda för att bekämpa skogsbranden.

Under året har Räddningstjänsten Syd informerat och utbildat mer än 35 000 personer. Flertalet av dessa bor och verkar i medlemskommunerna.

Räddningstjänsten Syd deltar regelbundet i olika samverkansforum inom kommunen såsom Rådet för hälsa och trygghet och Örat mot marken i Eslöv. I Rådet tas olika inriktningar upp med fokus på övergripande trygghetsfrågor. Detta görs med god samverkan mellan olika enheter i den offentliga sektorn men även med flera ideella föreningar. I år gjordes en trygghetsvandring i området runt Trollsjön. Tankar och idéer lyfts upp för att göra området tryggare och säkrare.

Örat mot marken-möten hålls en gång i veckan där kommunens olika enheter deltar och även polisen, väktarbolag och räddningstjänsten finns representerade. Syftet med mötet är att delge varandra en "lägesbild" över situationen i Eslöv för att hjälpas åt att lösa uppkomna problem i det korta perspektivet. Under delar av året hade Eslövs kommun stora problem med ungdomar som bland annat satte eld i containrar men även försök till fordonsbränder på Sallerupsområdet. Räddningstjänsten Syd genomförde direkta åtgärder i form av träffar med elever och skolpersonal på Sallerupskolan och stöttade även skolan aktivt med brandförebyggande frågor. Detta ledde i sin tur till att kommunen utökade bevakningen, samtidigt som brandskyddstekniska förbättringar gjordes på skolan och den intilliggande förskolan. Räddningstjänsten Syds inre ledning bistod under perioden även med att väktarbolaget fick möjlighet att samverka i ett tidigare skede i händelse av ett tillbud. Denna åtgärd resulterade i att den operativa styrkan kunde larmas i ett tidigare skede.

Räddningstjänsten Syd har vidare medverkat vid den årliga kickoff i Hästveda där samtliga årskurs 7-elever från Eslövs kommun möter räddningstjänst, polis och andra samhällsaktörer.

Avseende trafiksäkerhetsarbetet i Eslöv möttes Räddningstjänsten Syd, Trafikverket och kommunen två gånger under året. Arbetet har på kort sikt bland annat medfört att fler icke belysta övergångsställen prioriterats och blivit belysta. På längre sikt agerar Räddningstjänsten Syd för att förbättra trafiksäkerheten vid Gårdstånga-rondellen och vid korsningen väg 113/Södra vägen.

Räddningstjänsten Syd har som en viktig samhällsaktör medverkat i den årliga krisberedskapsveckan som arrangerades av Eslövs kommun.

Karidal är en mötesplats i Eslöv för främst äldre medborgare i Eslövs kommun. Under de senaste åren har Räddningstjänsten Syd och Karidal etablerat ett konstruktivt samarbete där Räddningstjänsten Syd medverkat vid olika informationstillfällen, exempelvis rollatorcafé och vid hälsodagen. Den sistnämnda genomfördes ihop med den operativa styrkan som förde dialog om säkerhet och delade trygghets- och förebyggande information till besökare.

Pensionärsföreningarna och kommunen arrangerade ihop med Räddningstjänsten Syd en seniorsäkerhetsdag på brandstationen i Eslöv. Runt 150 personer besökte dagen.

Ekonomiskt summerar Räddningstjänsten Syd 2019 till ett överskott på 6,3 mnkr med ett motsvarande positivt balanskravsresultat på 1,6 mnkr.



STATION ESLÖV

MKZ

INSATSCHEF

Revisionen

Till kommunfullmäktige i Eslövs kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i kommunens företag Eslövs Bostads AB, Eslövs Bostads Invest AB, Pemasund Bostäder AB, Eslövs Industrifastigheter AB, Fastighets Aktiebolaget Gäddan, Mellanskånes Renhållnings AB, Krafringen AB och Krafringen Energi AB.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning som redovisas i bilagan "Redogörelse för revisionen år 2019" och i under året avlämnade revisionsrapporter.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Eslövs kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Dock har revisionen noterat att investeringsbudgetens genomförandegrad har sjunkit under 2019 till 57,8 procent till skillnad från 2018 års genomförandegrad som uppgick till 77,6 procent.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

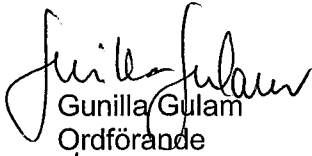
Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt. Revisionen noterar att det inte går att genomföra en bedömning av verksamhetsmålen med anledning av försent satta effektmål.

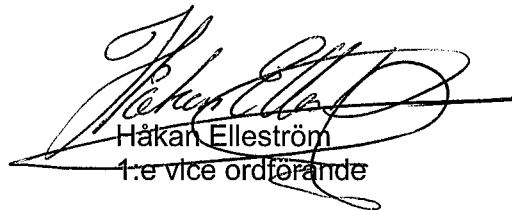
Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2019 godkänns.



Eslöv 2020-03-09

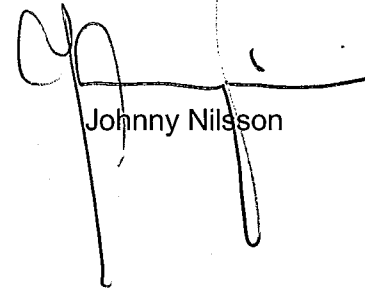

Gunilla Gulam
Ordförande

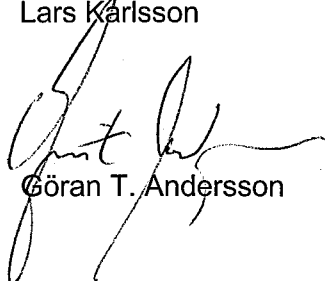

Håkan Elleström
1:e vice ordförande


Lena Jeppsson
2:e vice ordförande


Lars Karlsson


Kerstin Lindström

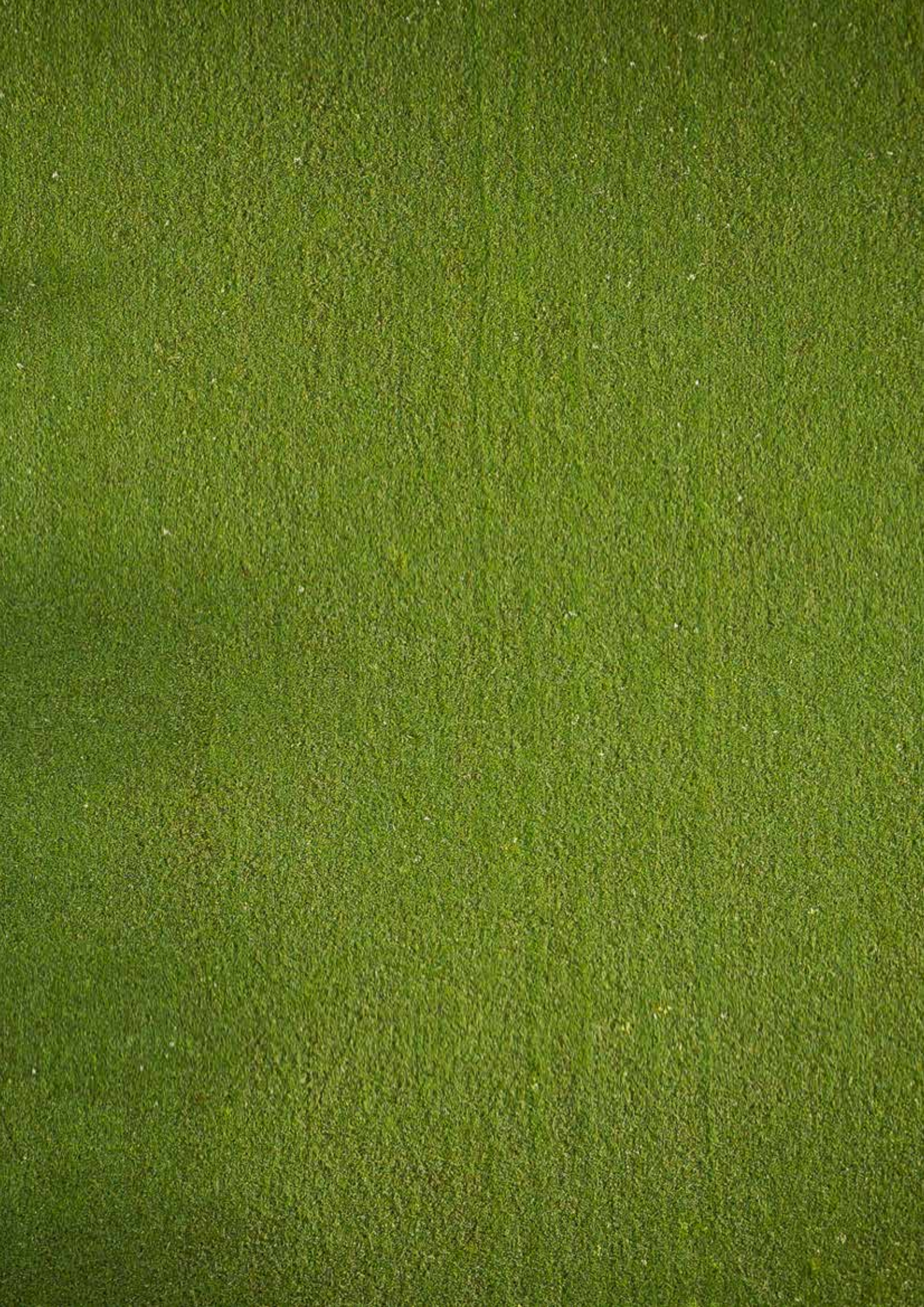

Johnny Nilsson


Göran T. Andersson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Redogörelse för revisionen år 2019
- Granskning av årsbokslut och årsredovisning 2019
- Granskningsrapport från lekmannarevisorerna i de kommunala bolagen
- Granskningsrapporter från stiftelser







**ESLÖVS
KOMMUN**

Adress: Eslövs kommun, 241 80 Eslöv | Telefon: 0413-620 00
E-post: kommunen@eslov.se | Webb: eslov.se