



# ÅRSREDOVISNING

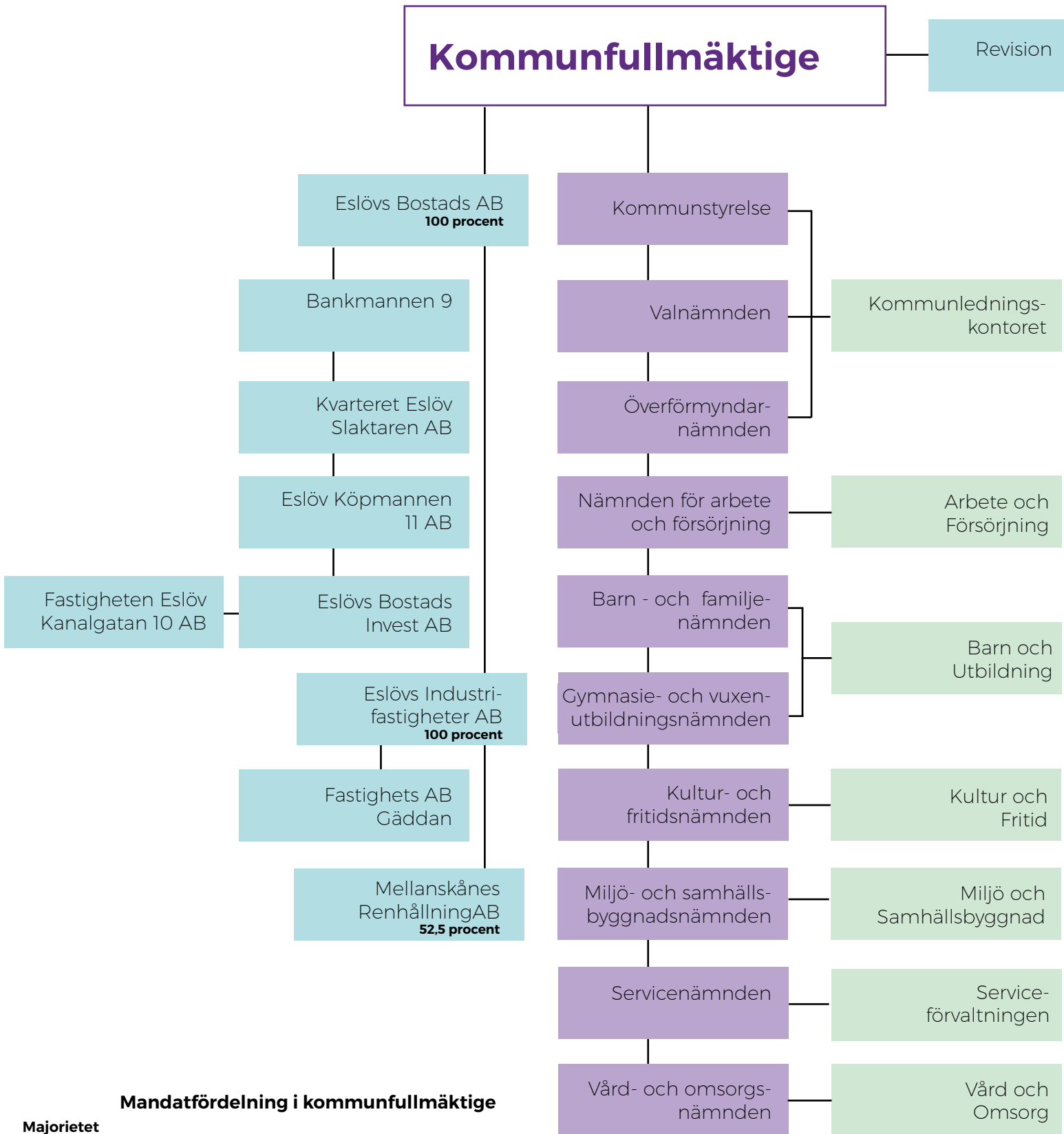
## 2016



ESLÖVS  
KOMMUN



# KOMMUNENS ORGANISATION



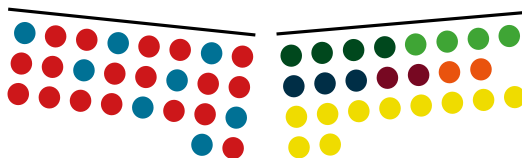
## Mandatfördelning i kommunfullmäktige

### Majoritetet

- Socialdemokraterna 18
- Moderaterna 8

### Opposition

- Sverigedemokraterna 10
- Centerpartiet 4
- Miljöpartiet 4
- Liberalerna 3
- Nya kommunpartiet 2
- Vänsterpartiet 2



# ÅRETS VIKTIGASTE

## NYA FÖRBINDELSER

Den nya persontågstrafiken mellan Eslöv och Helsingborg invigdes i december. Uppslutningen i Marieholm var stor vid premiärturerna. Förutom ett förenklat och snabbare resande så knyts två arbetsmarknadsregioner i Skåne samman.



## FLER MEDBORGARE

Toppnotering för befolkningstillväxten! Under året ökade befolkningen till 32 857 invånare den sista december, vilket var en ökning med 418 invånare.

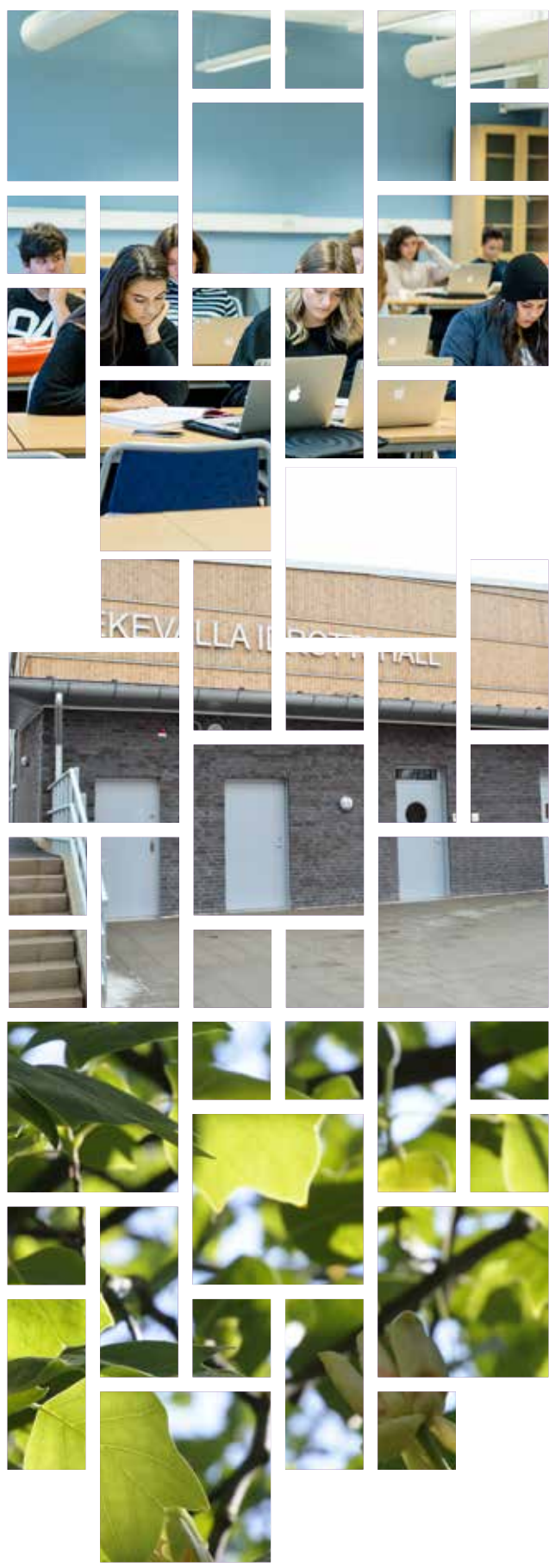


## FÄRDIGA PLANER

Bygget av den nya gymnasiekolan börjar inom kort. Planeringen går in i slutfas inför själva byggstarten av den nya byggnaden. Även Salliushuset ska byggas om vilket påbörjats. Allt beräknas stå klart till vårterminsstarten 2019.



# HÄNDELSER



## NYA UTMANINGAR

Flyktingmottagningen har gått i en ny fas genom att kommunen tar emot människor som valt sin framtid i kommunen. Bostäder, skolgång, arbete och övriga delar i integrationen utmanar verksamheten.

## NYA BYGGNADER

Fler stora investeringar har blivit färdigställda under året och ekonomiskt slutredovisade inom budget bl a Ekevallhallen, Mariesskolans bibliotek, Palettens förskola och Nya Östra skolan etapp 1.

## STÖRRE ANSVAR FÖR HÄLSO- OCH SJUKVÅRD

Utvecklingsavtal har tecknats med Region Skåne om ett ökat kommunalt ansvar för hälso- och sjukvård.



## INNEHÅLL

Kommunens organisation	3
Ordförande har ordet	9
Eslöv under de senaste fem åren	11
Vad används pengarna till och var kommer de ifrån?	13
Förvaltningsberättelse - Året som gått	15
Koncernen	35
Finansiella rapporter	39
Noter	43
Ord och begrepp	49
Redovisningsprinciper	51
Kommunstyrelsen/ Kommunledningskontoret	53
Nämnden för Arbete och försörjning	59
Barn- och familjenämnden	63
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	69
Kultur- och fritidsnämnden	73
Miljö och Samhällsbyggnadsnämnden	79
Revisionen	85
Servicenämnden	87
Vård- och omsorgsnämnden	93
Överförmyndarnämnden	99
Revisionsberättelse	101





## ORDFÖRANDE HAR ORDET

### HALVTID I MANDATPERIODEN

Flera viktiga beslut har tagits under 2016 i arbetet för att nå visionen att Eslöv år 2025 ska vara "Skånes bästa kommun att bo och verka i".

Vi kan se tillbaka på en rad glädjeämnen under det gångna året. I december öppnades den efterlängta-  
tade persontågsförbindelsen mellan Eslöv och Helsingborg. Samtidigt har det nya stationsområdet i  
Marieholm och passagerarna i Eslöv anpassats för säkrare trafikmiljöer, både för bilister och oskyddade  
trafikanter. Invigningen av förbindelsen blev en festdag för Marieholmsborna där många åkte med invig-  
ningståget.

Eslöv växer – fler väljer att bo i kommunen. Ökningen 2016 blev 418 personer vilket är högre än under  
många år. Nyproduktionen av bostäder har tagit fart sedan ett par år tillbaka och framöver finns planer  
för cirka 190 nya bostäder i snitt per år. Projektidéer finns för förtätning av befintliga bostadsområden  
och flera nya spännande projekt.

Förslag till ny översiktsplan arbetades fram under  
2016 och just nu är den ute på samråd inför beslut  
i början på 2018. Bostadsförsörjningsprogrammet  
har också tagit form. Planerna ska vara ett bra stöd  
för den fortsatta utvecklingen av kommunen.

Gatubilden i centrala Eslöv står inför förnyelse. Un-  
der våren kommer det att bli spännande att följa ar-  
kitekttävlingen kring gestaltningen av Stora Torg.

Satsningar sker på kommunens lokaler. Under 2016  
invigdes Nya Östra skolan, nya förskolor färdig-  
ställdes, Ekevallahallen invigdes, en ny jämställd  
lekplats iordningställdes vid Trollsjön, Marieholm  
fick sitt nya bibliotek, i Örtofta välkomnades ett  
nytt folkets hus och konstverk i järnvägstunneln.  
Nu planerar och bygger vi vidare för en växande  
kommun bland annat med en ny gymnasieskola,  
nya cykelvägar och en ny kulturskola.

Skolan visar positiva resultat. Behörighet till gym-  
nasiet och högre studier har ökat, elevresultaten har  
förbättrats och i Sveriges Kommuner och Lands-  
tings undersökning klättrade Eslövs kommun från  
plats 147 i landet till plats 66.

Kommunens förvaltningar arbetar med en gemen-  
sam värdegrund. Det sociala arbetet sätts i fokus.  
Vård och Omsorg blev först ut att HBTQ-certifiera  
en verksamhet. Kultur och Fritid har haft ett stort  
utbud av aktiviteter och kulturarrangemang under  
hela året.

Kommunen arbetar aktivt med flyktingmottagning  
och Eslöv har tagit emot sin del i det ökade antalet  
människor som varit på flykt och sökt sig till Sverige  
sedan hösten 2015. Detta gäller både under den  
akuta situationen som var i början på året och efter  
det att riksdagen beslutat om nytt fördelningssys-  
tem av mottagande.

*Johan Andersson  
Kommunstyrelsens ordförande*



Kommunen har klarat av sitt åtagande både vad gäller skolgång och boende tack vare stort engagemang. Kultur och Fritid och ett stort antal ideella organisationer har varit till stor hjälp i mottagandet. Planeringsförutsättningarna har varit och är fortsatt osäkra. Migrationsverket har flera gånger höjt sina prognoser och fördelningstal.

Kommunen och Region Skåne har ingått ett hälso- och sjukvårdsavtal. Förberedelserna har gått snabbare än förväntat mellan kommunens organisation och vårdcentralerna varför det utvecklade samarbetet kring brukare/patienter med många insatser kommer igång redan i vår.

Satsningar på jobb och näringsliv är en viktig del för kommunens framtid. I kombination med aktiv näringspolitik och starka kommunikationsnät både digitalt och fysiskt vill vi stärka Eslövs roll i det flerkärniga Skåne. Att skapa en stark arbetsmarknadsregion är en viktig del i att få ner arbetslösheten.

Kommunens ekonomi är fortsatt stark. Även 2016 visar på ett positivt överskott som förbättrar kommunens framtida handlingsutrymme. Dock kommer de närmaste åren att bli lite kärvare eftersom kommunens intäkter inte riktigt ökar i takt med medborgarnas ökade behov och därmed stigande kostnaderna för verksamheten. Vi måste utveckla verksamheten i kombination med högre kostnadseffektivitet för att kunna tillgodose behoven om några år.

Genom att satsa långsiktigt och hållbart skapar vi möjligheter för vårt Eslöv att växa!

Johan Andersson (S)

Kommunstyrelsens ordförande

*Samverkansavtalet mellan polisen och Eslövs kommun är påskrivet av lokalpolischef Anna-Karin Boije och kommunstyrelsens ordförande Johan Andersson.*

*Foto: Carin Svensson Krüger*



## ESLÖV UNDER DE SENASTE FEM ÅREN

År	2012	2013	2014	2015	2016
Antal kommuninvånare, 1 nov	31 740	31 826	32 210	32 352	32 807
Kommunal skattesats	19,74	20,24	20,24	20,24	20,24
Skatteintäkter, netto (mkr)	1 466,2	1 540,2	1 575,9	1 636,4	1 728,6
Nettokostnader i procent av skatteintäkter	100,4*	99,7*	100,6*	99,4*	98,3*
Årets resultat (mkr)	10,4**	11,4**	15,5**	29,5**	44,3**
Eget kapital (mkr)	1 170,7	1 234,2	1 255,5	1 307,4	1 355,0
Eget kapital (kr/kommuninvånare, 1 nov)	36 884	38 780	38 979	40 412	41 302
Soliditet, exklusive ansvarsförbindelse avseende pensioner (procent)	74	73	75	70	72
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse avseende pensioner (procent)	32	31	34	35	38
Låneskuld (kr/kommuninvånare, 1 nov) ***)	3 151	4 713	3 335	3 317	1 646
Finansnetto (mkr)	16,6	7,3	24,3	28,9	18,9
Personalkostnader (mkr)	1 110,9	1 136,2	1 176,0	1 223,1	1 307,6
Antal årsarbetare	2 415	2 417	2 438	2 483	2 596

2012\*) exklusive jämförelsestörande post, AFA-intäkt 29,7 mkr 2012

\*\*\*) se ovan

2013\*) exklusive jämförelsestörande post, AFA-intäkt 26,5 mkr 2013 och försäljningsintäkter med 25,6 mkr

\*\*\*) se ovan

2014\*) exklusive jämförelsestörande post, försäkring brand 2,5 mkr 2014 och försäljningsintäkter med 3,3 mkr

\*\*\*) se ovan

2015\*) exklusive jämförelsestörande post, AFA-intäkt 12,7 mkr 2015

\*\*\*) i årets resultat har reavinsten med 9,7 mkr exkluderats som redovisas i resultaträkningen under finansiella intäkter

2016\*) i årets resultat fanns ingen jämförelsestörande post

\*\*\*) i årets resultat har reavinsten med 3,3 mkr exkluderats som redovisas i resultaträkningen under verksamhetens intäkter

\*\*\*)) I låneskulden (kr/kommuninvånare, 1 nov) är vidarutlåningen till Va-Syd med 80 mkr 2015-2016 borträknat

### Kommunstyrelsens ledamöter

Mandatperiod 2014-11-02 - 2018-10-14

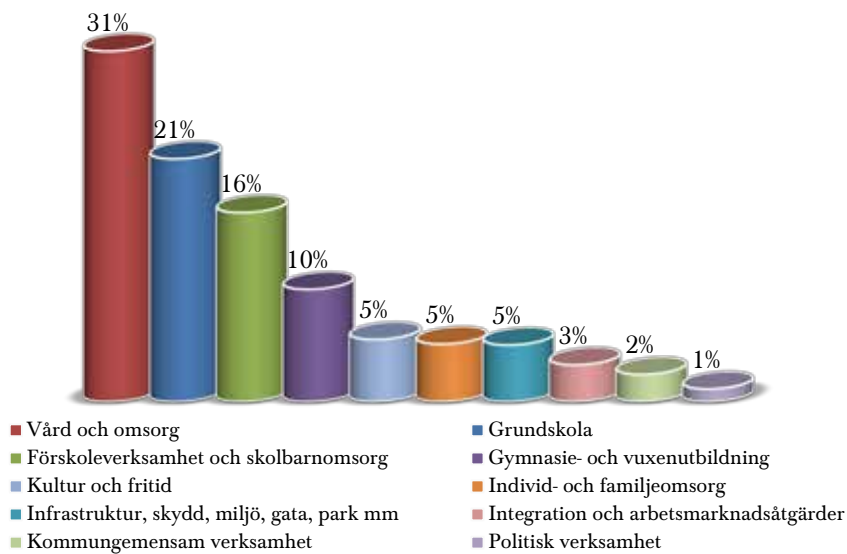
Namn	Parti	Uppdrag
Johan Andersson	S	ordförande
Henrik Wöhlecke	M	1:e vice ordförande
Annette Linander	C	2:e vice ordförande
Fredrik Ottesen	SD	ledamot
Janet Andersson	S	ledamot
Håkan Larsson	MP	ledamot
Tony Hansson	S	ledamot
Catharina Malmberg	M	ledamot
Anders Molin	C	ledamot
Johan Sandqvist	SD	ledamot
Håkan Svensson-Sixbo	V	ledamot
David Westlund	S	ledamot
Christine Melinder	M	ledamot





## VAD ANVÄNDS PENGARNA TILL OCH VAR KOMMER DE IFRÅN?

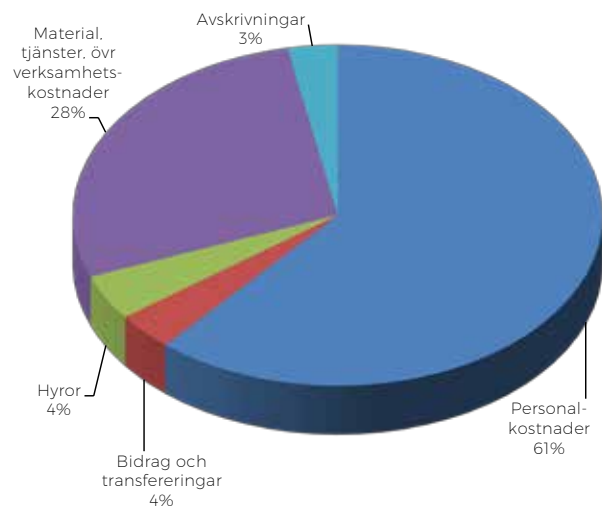
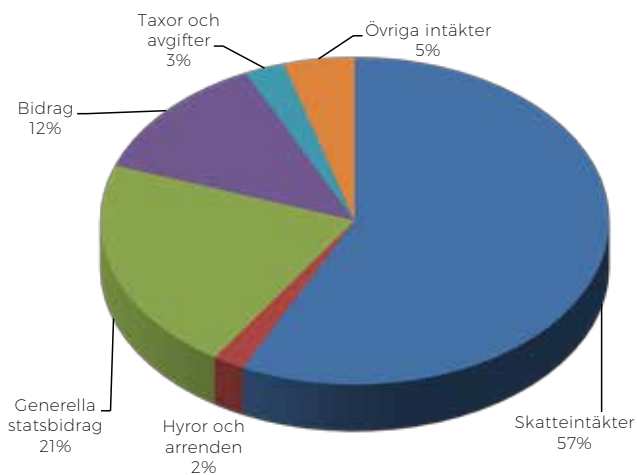
### VILKA VERKSAMHETER ANVÄNDS PENGARNA TILL?



Verksamhetsbegreppen är definierade enligt Statistiska centralbyråns (SCB:s) verksamhetsindelning i räkenskapsammandraget.

### VAR KOMMER PENGARNA IFRÅN?

### HUR ANVÄNDS PENGARNA?





*Eslövsloppet på cykel har gått genom Eslövs stad i många år. Foto: Ulf Axelsson*

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - ÅRET SOM GÅTT

## OMVÄRLD

### Övergripande ekonomisk utveckling

Den svenska ekonomin fortsätter att utvecklas starkt. Tillväxten beror på ökade investeringar och en snabbt växande offentlig konsumtion i kölvattnet av fjorårets stora antal asylsökande till Sverige. BNP beräknades 2016 öka med 3,2 procent och 2017 med 2,8 procent. Exporten och hushållens konsumtionsutgifter ökade måttligt under 2016. Konjunktturen och skatteintäktsökningen bromsar dock in de kommande åren. Den årliga ökningen av BNP beräknas vara halverat från 2019 jämfört med året som gick.

Arbetslösheten och arbetsmarknaden förbättras under 2017. Antalet arbetande timmar i den svenska ekonomin beräknas till nästa år öka med 1,3 procent, vilket kan jämföras med 1,8 procent i år.

Utvecklingen för åren 2018-2020 innebär en mer normal men långsammare utveckling av produktion och sysselsättning än tidigare då den svenska konjunkturer gått från låg- till högkonjunktur. BNP-ökningen blir från 2018 under en procent vilket bedöms vara en gräns för att de årliga intäktsökningarna ska motsvara den löpande kostnadsökningen i kommunerna. Det blir alltså betydligt svårare för kommunsektorn att få intäkter och kostnader att gå ihop, som Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, skriver i sin senaste prognos från december. Reala ökningarna i skatteunderlaget på 0,5-1 procent ska klara demografiska krav som årligen växer med 1,5 procent.

#### Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inte annat anges

År	2015	2016	2017	2018	2019	2020
BNP*	3,8	3,2	2,8	1,9	1,6	1,7
Konsumentpris, KPI	0,0	1,0	1,9	3,0	2,6	2,7
Timlön, kommun/landsting	2,5	2,6	2,8	3,1	3,4	3,4
Skatteunderlagstillväxt, realt	2,0	2,2	1,8	0,8	0,5	0,7

\*Kalenderkorrigerad utveckling

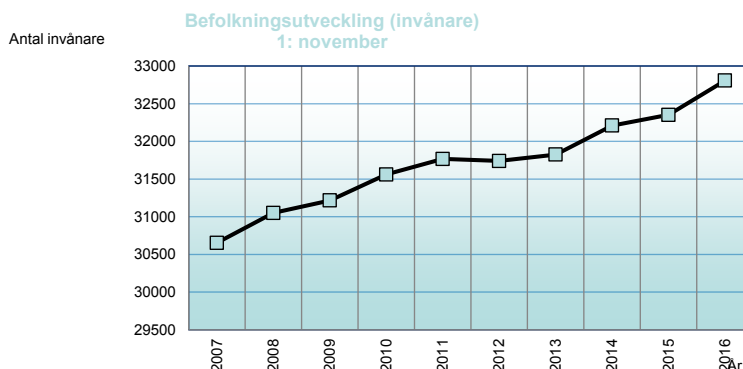
En stor förändring sker under de närmsta åren i ansvaret för olika samhällsuppgifter och det är avtalet inom hälso- och sjukvård som kommunerna i Skåne och Region Skåne ingått under 2016. Kommunerna tar ett större ansvar för vården av äldre i hemmen utan tillkommande finansiering.

I övrigt har inga mer genomgripande lagstiftningsförändringar, förändringar i huvudmannaskap eller liknande som i hög grad påverkar kommunernas förutsättningar genomförts.

### Befolkningsutvecklingen

I Skåne var befolkningen den 1 november 2016 1,3 miljoner, en ökning med cirka 1,4 procent under året. Riket har passerat tio miljoner invånare vilket är en ökning med 1,3 procent. I Eslövs kommun har antalet invånare ökat de senaste sexton åren. Befolkningen ökade med 455 personer mellan den 1 november 2015 och den 1 november 2016. Befolkning var i Eslöv 32 807 invånare den 1 november 2016, samma period 2015 hade Eslöv 32 352 invånare. Den pågående nyproduktionen av bostäder kommer att ge förutsättningar för en högre befolkningsutveckling. Under de kommande fem åren planeras för cirka 190 färdigställda bostäder i snitt per år. Kommunens tillväxtstrategi som antogs under 2015 utgår från en procents befolkningsökning.

Diagrammet nedan visar befolkningsutvecklingen den 1 november åren 2007-2016.



## Arbetsmarknadsutvecklingen

Den totala arbetslösheten i åldersgruppen 16-64 år var i Eslövs kommun i december 8,5 procent, vilket är en ökning med 0,2 procent jämfört med december 2015. Detta är en svag försämring. Arbetslösheten i riket 2016 var 7,8 procent och för Skåne län 10,1 procent.

Ungdomsarbetslösheten i Eslöv för åldersgruppen 18-24 år var i december 15,3 procent vilket är en minskning med 1,6 procent jämfört med december 2015. Alltså en klar förbättring. Riket hade i december 2016 11,5 procent och Skåne län 15,2 procent.

## Bostadsmarknad

Efterfrågan på nya bostäder i Eslöv är fortsatt hög. Behovet har dessutom ökat sedan flyktingmottagningen från hösten 2015. Planeringen av nya bostäder kan överblickas i ett femårsperspektiv. Under de fem närmsta åren finns planer för upp mot 1000 nya bostäder.

## ÅRETS VIKTIGASTE HÄNDELSE

Den nya persontågstrafiken mellan Eslöv och Helsingborg invigdes i december. Uppslutningen i Marieholm var stor vid premiärturerna. Förutom ett förenklat och snabbare resande så knyts två arbetsmarknadsregioner i Skåne samman.

Topppnotering för befolkningstillväxten! Under året ökade befolkningen till 32 857 invånare den siste december, vilket var en ökning med 418 invånare jämfört med tidigare period.

Flyktingmottagningen har gått i en ny fas genom att kommunen tar emot människor som valt sin framtid i kommunen. Bostäder, skolgång, arbete och övriga delar i integrationen utmanar verksamheten.

Bygget av den nya gymnasiekolan börjar inom kort. Planeringen går in i slutfas inför själva byggstarten av den nya byggnaden. Även Salliushuset ska byggas om, vilket har påbörjats. Allt beräknas stå klart till vårterminsstarten 2019.

Ekevallahallen i till Trollsjöområdet invigdes i januari 2016.  
Foto: Carin Svensson Krüger



Fler stora investeringar har blivit färdigställda under året och ekonomiskt slutredovisade inom budget, bland annat Ekevallahallen, Mariaskolans bibliotek, Palettens förskola och Nya Östra skolan etapp 1.

Utvecklingsavtal har tecknats med Region Skåne om ett ökat kommunalt ansvar för hälso- och sjukvård. Förberedelserna har gått snabbare än planerat vilket i sin tur leder till att berörda patienter i kommunen får ökade möjligheter till förbättrad hälso- och sjukvård.

Elevernas resultat i grundskolan har under flera år varit högt prioriterat. I den senaste jämförelsen med övriga kommuner i riket klättrade Eslöv från plats 147 i riket till 66! Även elevernas behörighet till nationellt program och meritvärde har ökat. Fler elever än tidigare når kunskapskraven i alla ämnen.

Eleverna som går i kommunens gymnasieskola har även de förbättrade resultat. Nu slutför 85 procent av eleverna sin utbildning (slutbetyg) och behörigheten till högskolan har förbättrats. Fler elever än tidigare går igenom gymnasieskolan inom tre år.

## ESLÖV - PÅ VÄG MOT VISIONEN

I det politiska handlingsprogrammet för kommunens utveckling – med visionen om att Eslöv år 2025 ska vara Skånes bästa kommun att bo och verka i – har tre perspektiv utarbetats som är viktiga för styrningen av verksamheten. Dessa följs nu upp för andra gången i ett bokslut.

Perspektiv

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

Uppnådd måluppfyllelse bedöms sammanvägt motsvara förväntad utveckling i förhållande till det kommunala handlingsprogrammet 2015-2018 och i ett visionsperspektiv år 2025. Rimligen kan antas att förbättring av måluppfyllelse ökar förhållandevis med tiden. Det tar tid för omställning av styrningen av kommunens verksamhet i berörda delar och när effekterna kan mätas.



## 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.

Vissa nämnder har kompletterat med nämndspecifika inriktningsmål, se respektive nämnds redovisning. Därutöver finns uppdrag som beskriver de satsningar och strategier som ska genomföras och som nämnder konkretiserat i mätbara mål och verksamhetsplaner utifrån sina specialuppdrag.

## MÅLUPPFYLLELSE

Sammanställningen av måluppfyllelsen utifrån de tre perspektiven ger en klar bild av en förbättrad verksamhet, se sammanställning. Undantag gäller för näringslivsklimatet som i det sammanfattande omdömet i Svenskt Näringslivs företagsklimatmätning fallit liksom nöjdheten med kommunen som en plats att bo och leva på enligt Statistiska Centralbyråns medborgarenkät. Tre nämnder bedömer att de inte når uppfyllt nivå inom målet en ekonomi i balans.

Kommunen har gemensamma mål som attraktiv arbetsgivare där kommunen avser att förbättra förutsättningarna för att attrahera, rekrytera och behålla rätt kompetens samt kring medarbetarnas delaktighet, engagemang, trivsel och utveckling. Målarbetet sker dels i kommunövergripande processer, dels inom varje nämnds ansvarsområde. Gemensamma insatser pågår kring kompetensförsörjning, heltidssatsning, och gemensamma värderingar. Certifiering inom Investors in People har upphört. De gemensamma målen mäts i en pågående enkät till chefer samt i det kommande personalbokslutet.

Flera nämnder har kompletterat inriktningsmålen från handlingsprogrammet med nämndspecifika mål. Kommunledningskontoret har som mål att ta tillvara digitaliseringens möjligheter för att öka tillgängligheten till kommunens verksamheter och ett effektivare resursutnyttjande. Tyvärr visar uppföljningen något sjunkande siffror.

Nämnden för arbete och försörjning har som tillagda mål att stärka samarbetet mellan skola och socialtjänst, föregångare kring integration och när det gäller kvalitet och utveckling inom äldreomsorg, socialtjänst och stöd till funktionsnedsatta, arbeta ansvarsfullt med mottagande och integration, utveckla samarbete i arbetsmarknadsfrågor samt erbjuda praktikplatser. Samtliga mål visar på ett pågående förbättringsområde.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har kompletterande mål kring attraktiva och tillgängliga grönområden med delvis måluppfyllelse och effektiv tillstånds- och bygglovshantering med hel måluppfyllelse.

Vård- och omsorgsnämnden har uppnått delvis måluppfyllelse kring att vara föregångare när det gäller välfärdsteknologi, att utveckla tjänstegarantier och minskad energiåtgång. Hel måluppfyllelse har uppnåtts kring målet att ha möjlighet att bo hemma så länge man vill.

Barn- och familjenämnden har ett mål kring effektiv myndighetsförvaltning och korta handläggningstider, vilka uppnått hel måluppfyllelse.

Service- och tekniknämnden har uppnått delvis uppfyllelse av målen kring att egna fordon ska köras på miljövänliga bränslen och med ny teknik, stimulera till inköp av närodlade och eller ekologisk mat, vilka är producerade med metoder som inte är förbjudna i Sverige samt erbjuda alla anställda heltidstjänster. Hel måluppfyllelse nås när det gäller att uppmuntra till hållbar och energisnål teknik i samband med byggande.

Kultur- och fritidsnämnden har hel måluppfyllelse kring att vara ett föredöme i integrationsfrågor, kulturutbud, samarbetet med föreningar och studieförbund, att kulturskolan ska komma närmare eleverna, uppnå en social, kulturell och fysisk tillgänglighet i verksamheterna. Delvis har målen uppnåtts att kommunen ska arbeta aktivt med demokrati-, jämställdhets-, HBTQ- och likabehandlingsfrågor.

Överförmyndarnämnden har mål med delvis måluppfyllelse kring effektiv myndighetsförvaltning och korta handläggningstider.

Varje nämnd har en mer utförlig beskrivning av måluppfyllelse, se nämndernas redovisningar. Under våren kommer en kommunövergripande analys att genomföras och förbättringsförslag att presenteras kring mål och uppföljningen av dessa.



## MÅLUPPFYLLELSE AV INRIKTNINGSMÅL

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

Vitt fält = inget nämndspecifikt mål

## Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål	Nämnd								
	KIK	AoF	BoF	GoV	KoF	MoS	SeF	VoO	ÖfN
Kommunens service är hög och motsvarar väl medborgarens behov och förväntan									
Vi tar vårt sociala ansvar									
Invånarna har en god folkhälsa									
Offentliga miljöer är attraktiva och trygga och stimulerar till möten och trivsel									
Tillgång till varierande och välkommande boendemiljöer i hela kommunen									
Företagarna är nöjda och uppfattar kommunen som en aktiv och naturlig samarbetspart									
Ett spännande, stimulerande kulturutbud och ett aktivt, brett föreningsliv									
Alla är stolta ambassadörer för Eslövs kommun									

## Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål	Nämnd								
	KIK	AoF	BoF	GoV	KoF	MoS	SeF	VoO	ÖfN
En väl fungerande skola med bra resultat och gott rykte där eleverna rustas för framtiden									
God tillgång till varierande bostäder i attraktiva miljöer i staden och i byarna									
Ett positivt näringslivsklimat som stimulerar till nyetablering och expansion									
Vi är en Ekokommun i framkant och har ett aktivt miljömålsarbete. Eslöv ska vara klimatneutralt 2020.									
En tydlig, tillgänglig och attraktiv aktör i regionen.									
En väl fungerande arbetsmarknad där fler kommer i arbete.									

## Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål	Nämnd								
	KIK	AoF	BoF	GoV	KoF	MoS	SeF	VoO	ÖfN
Ekonomi i balans.									
En tillgänglig verksamhet med bra dialog och ett högt förtroende hos medborgarna.									
En attraktiv arbetsgivare.									
Våra medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas.									
En organisation som samverkar och levererar mer än förväntat.									

KIK	Kommunstyrelsen	GoV	Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	SeF	Servicekommittén
AoF	Nämnden för arbete och försörjning	KoF	Kultur- och fritidsnämnden	VoO	Vård och omsorgsnämnden
BoF	Barn och familjenämnden	MoS	Miljö och Samhällsbyggnadsnämnden	ÖfN	Överförmyndarnämnden

## KOMMUNENS EKONOMISKA UTVECKLING OCH RESULTAT

### God ekonomisk hushållning, balanskrav och uppfyllelse av övergripande finansiella mål

#### Balanskravet är uppfyllt 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. Detta innebär att 99 procent av de planerade intäkterna används för att löpande ge service och tjänster till medborgarna.

I budget 2016 borde det planerade finansiella överskottet enligt målsättningen uppgå till 17 miljoner kronor. I den antagna budgeten som beslutades budgeterades tio miljoner kronor som överskott. Årets resultat redovisade ett överskott med 2,6 procent för verksamhet samt 2,8 procent med beaktande av engångsintäkter. God ekonomisk hushållning innebär ett årligt resultatöverskott för att säkerställa skyddet för kommunens tillgångar och åtaganden mot invånare och anställda samt minskar lånebehov.

Finansiellt mål, årets resultat						
Mkr						
År	Finansiellt mål i budget	Resultat för verksamhet*)	Nettokostnader	Procent	Verkligt resultat	Procent
2014	15,0	15,5	1 578,9	1,0%	21,3	1,3%
2015	15,0	29,5	1 613,4	1,8%	51,9	3,2%
2016	17,0	44,3	1 699,9	2,6%	47,6	2,8%

\*)Resultatet reduceras med engångsintäkter samt jämförestörande poster.

God ekonomisk hushållning och de finansiella målen fastställdes i samband med budget 2015 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.

De övergripande finansiella målen om resursutrymme för verksamhet och årets resultat är uppfyllda. Det indikativa målet kring investeringsvolym ger en signal om hög investeringsvolym.

Till bedömningen om god ekonomisk hushållning hör måluppfyllelse av nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. Målen som fanns i budget 2015 har ersatts i samband med budget 2016 och i det politiska handlingsprogrammet har tillkommit ett mål för nämnderna kring ekonomi i balans. En samlad bedömning av kommunens övergripande finansiella måluppfyllelse och nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning blir att kommunen uppnått god ekonomisk hushållning.

Måluppfyllelsen av nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning uppvisar ett klart förbättrat resultat jämfört med ett år tidigare, se sammanställning. Kommunens överskott är klart bättre än målet och även högre än den vanligt förekommande nivån med två procent.

I sammanställningen av nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning framgår bland annat att fler elever är behöriga till gymnasiet efter avslutad grundskola och att antalet elever som har klarat sina gymnasiestudier inom tre år har ökat med tre procent. Dessutom har fastighetssunderhållet ökat de senaste åren, nivån ligger på cirka 150 kronor per kvadratmeter mot tidigare planering 80 kronor per kvadratmeter utifrån del av hyran. Måluppfyllelse uppnås inte kring försörjningsstödet vilket ökar i belopp och i antal hushåll. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden uppvisar överskott men uppvisar inte tillräckligt säkra prognoser, överskottet beror huvudsakligen på ökade intäkter och lägre personalkostnader. Bedömningen blir delvis uppfyllt mål i ett övergripande finansiellt perspektiv eftersom överskottet stärker kommunens ekonomi och därmed bidrar till god ekonomisk hushållning.

Även för 2016 visar kommunens kostnader för vård och omsorg ett underskott. SKL har gjort en analys av verksamheten som presenterades i november vilket tillsammans med övriga insatser inom nämndens ansvar bör ge förutsättningar för ekonomisk balans. Nämnden tilldelades även 15 miljoner kronor i ökade medel inför 2017.

Balanskravsresultat (mkr)	
Årets resultat enligt resultaträkningen	47,6
Reducering av samtliga realisationsvinster	-3,3
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	44,3
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-13,0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>31,3</b>

Balanskravet klarades enligt det lagstadgade balanskravet 2016, se not 9.

Balanskravet klarades enligt det lagstadgade balanskravet 2016, se not 9.

Resultatutjämningsreserven kommer att omfatta 55 miljoner kronor inklusive 13 miljoner kronor avsättning i resultatutjämningsfonden för 2016. 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.

Resultatutjämningsreserv (mkr)				
	År	2014*)	2015	2016
Ingående värde		29	29	42
Reservering till RUR		0	13	13
Disponering av RUR		0	0	0
<b>Utgående värde</b>		<b>29</b>	<b>42</b>	<b>55</b>

\*) Avsättningen avser 2010 tom 2013

Trollsjön



## SAMMANSTÄLLNING AV FINANSIELLA MÅL

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

Mål	Ur perspektivet en 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 1 728,6 mkr netto inkl 12,7 mkr i extra generellt statsbidrag för flyktmottagningen. Nettokostnaden för verksamheten blev 1 699,9 mkr.	Helt
Årets resultat	Överskott på minst 1 procent av skatte- och statsbidragsintäkterna drygt 17 mkr per år Årets verksamhetsmässiga resultat är 44,3 mkr. Efter avsättning till resultatutjämningsreserven 31,3 mkr.	Helt

Investeringsvolymen	Ska inte överstiga nivån på avskrivningar och resultat under en femårsperiod som utgörs av den treåriga planperioden och två tidigare år. För perioden 2014-2018 indikeras ett finansieringsutrymme (utan behov av lån) med ca 450 mkr eller ca 91 mkr i genomsnitt per år. Årets investeringar har netto uppgått till 155,2 mkr.
---------------------	--

## VERKSAMHETSMÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Nedan följer en sammanställning av uppskattad måloppfyllelse. Målprocessen under året har lyft in vissa mål i nämndens effektmål.

Nämnd/Styrelse	Mål	Måloppfyllelse
Kommunstyrelsen	Eslövs kommun har en ekonomi i balans med minst en procents överskott	Uppfyllt
Nämnden för Arbete och försörjning	Minskat behov av och årligen sänkta kostnader för försörjningsstöd.	Inte uppfyllt
Barn- och familjenämnden	Behörigheten till gymnasieskolan ska öka.	Uppfyllt
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	Fler elever ska klara sina gymnasiestudier inom 3 år.	Uppfyllt
Kultur- och fritidsnämnden	Ekonomi i balans genom säkra prognoser och delårsbokslut	Uppfyllt
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	Ekonomi i balans genom säkra prognoser och delårsbokslut	Delvis uppfyllt
Serviceämnden	Fastighetsunderhållet ska motsvara fastigheternas årliga behov	Delvis uppfyllt
Vård- och omsorgsnämnden	Ekonomi i balans genom budgetuppföljning.	Inte uppfyllt
Överförmyndar-nämnden	Ekonomi i balans.	Uppfyllt

## 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 har uppstått 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 en procent av skatteintäkter och generella statsbidrag inklusive fastighetsavgift. Årets resultat blev 47,6 miljoner kronor inklusive en realisationsvinst på 3,3 miljoner kronor.

Avvikelsen mot budget 2016 blev 37,6 miljoner kronor bättre då budget 2016 planerades för ett överskott på tio miljoner kronor.

Kommunens verksamhetsmässiga resultat exklusive realisationsvinst på 3,3 miljoner kronor blev 44,3 miljoner kronor. Året innan var det verksamhetsmässiga resultatet 29,5 miljoner kronor. Kommunens resultat är positivt för tjugonde året i följd.

Årets överskott 2016 var 30,8 miljoner kronor högre än prognosen i delårsrapporten. Finansförvaltningen har ett högre överskott än beräknat. Nämnderna redovisade en prognos för helåret i delårsrapporten med ett underskott på 19,2 miljoner kronor vilket har minskat till tre miljoners underskott.

Finansförvaltningens överskott är framförallt att medel för tillkommande lokalkostnader med 18 miljoner kronor, vilka inte behövt tas i anspråk under året. I budget 2016 fanns en buffertpost för ökad befolkning genom flyktingmottagningen hösten 2015 med sex miljoner kronor. Reserven har inte behövt tas i anspråk eftersom regeringen oplanerat beviljade extra statsbidrag till kommunen i december 2015. Större delen av bidraget, 12,7 miljoner kronor, överfördes till 2016. Även personalrelaterade poster samt finansnettot har gått bättre än antagen budget.

Enligt budget 2017 och plan för 2018-2019 kommer perioden redovisa ett visst överskott 2017 och 2018 samt uppnå balans år 2019. En ny redovisningslag väntas träda i kraft den 1 januari 2019 vilken bland annat väntas omfatta nya regler för kommunens ansvarsförbindelse för tjänstepensioner och redovisning av förvaltade medel till pensioner.

Förutsättningarna för budgetåret 2017 ser positivt ut då kommunen har budgeterat ett överskott med 18,2 miljoner kronor. SKL:s första prognos för året visar på intäkter enligt plan.

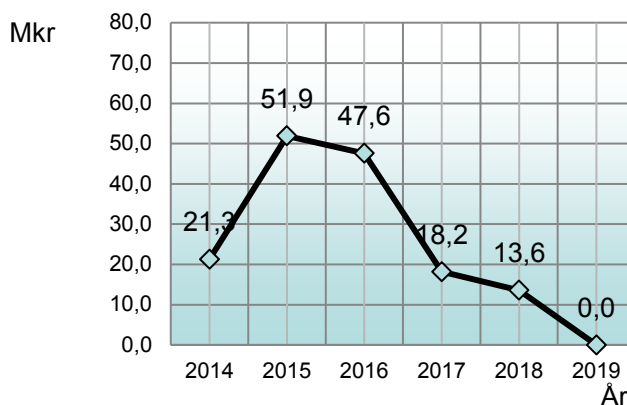
Befolkningsantagande i budgeten verkar hålla, vilket innebär att intäkterna följer befolkningsantaganden i budgeten. En stor utmaning är att prognostisera flyktingarna och att få de statliga bidragen att finansiera kostnaden. Detta gäller även andra grupper som står långt ifrån arbetsmarknaden och bostadsmarknaden

Resultatutjämningsreserven omfattar 55 miljoner kronor för 2016, förutsatt att fullmäktige godkänner förslaget att öka avsättningen med 13 miljoner kronor. Det öppnar för möjligheten att använda medel för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Medel har ännu inte utnyttjats sedan kommunens avsättning började 2013.

Diagrammet visar årets resultat samt antagen budget med flerårsplan för åren 2017-2019.

Kommunens ekonomiska utveckling styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan påverkas genom kommunala beslut medan andra ligger utanför kommunens kontroll. Som exempel på de senare kan nämnas förändrad lagstiftning, utfall i skatte- och utjämningsssystem och 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 och generella statsbidrag samt budgetföljsamhet i verksamheterna. Kommunens samlade intäkter blev 7,8 miljoner kronor bättre än budget. Räknas det tillfälliga statsbidraget för flyktingmottagning bort, var avvikelsen cirka en miljon kronor i underskott till budget 2016. Se tabell under avsnitt Intäkter.



## INTÄKTER

Kommunens huvudsakliga intäkter är skatteintäkter, generella statsbidrag och fastighetsavgift vilka finansierar den löpande verksamheten. Dessa intäkter motsvarar 78 procent av kommunens totala intäkter, vilket är en minskning med tre procent från föregående år.

Skatteintäkterna blev sex miljoner kronor lägre än antagandet i 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 SKL:s skatteprognos för riket. 2016 budgeterades skatteintäkterna utifrån 32 400 invånare den 1 november 2015.

Utfallet den 1 november 2015 blev 32 352 invånare, vilket blev 48 personer färre än budget 2016. Varje invånare ger i genomsnitt 39 000 kronor i skatteintäkt vilket förklarar en del av den lägre intäkten. Slutavräkningen av skatteintäkterna för 2016 blev sämre än väntat, med minus 206 kronor per invånare. Samtidigt blev den slutliga avräkningen på 2015 års intäkter bättre än prognoserna, 81 kronor per invånare. Avräkningen för 2016 regleras likvidmässigt i januari år 2018.

De generella statsbidragen blev 13,8 miljoner kronor högre än budget vilket förklaras av det extra generella statsbidraget för flyktningmottagning med 12,7 miljoner kronor för 2016.

Skatteintäkterna tillsammans med de generella statsbidragen ökade totalt 2016 med 5,6 procent, vilket var 1,8 procent högre än 2015.

Kommunen har en ny intäktskälla sedan 2008 via den kommunala fastighetsavgiften. 2016 gav avgiften kommunen en intäkt med 15,3 miljoner kronor. Bakgrunden är följande; år 2008 fick kommunen 40,3 miljoner kronor i fastighetsavgift, men staten sänkte dock statsbidragen 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 tabellen nedan.

Resultateffekt om följande inträffar:	Mkr
1 kr förändring av kommunalskatten	67,0
1 procents löneförändring	13,0
1 procents prisförändring	7,0
1 procents avgifts-/taxeförändring	1,0
10 miljoner förändrad upplåning	0,2
10 heltidstjänster	5,0
100 kommuninvånare	5,1
1 procent förändring av generellt statsbidrag	4,7

Intäkter mkr								
År	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Procentuell ökning 2014/2015	Bokslut 2016	Procentuell ökning 2015/2016	Budget 2016	Avvikelse i mkr 2016	
Skatteintäkter	1 146,5	1 196,5	4,4%	1 261,0	5,4%	1 267,0	-6,0	
Generella statsbidrag	429,4	439,9	2,4%	467,6	6,3%	453,8	13,8	
-Varav tillfälligt statsbidrag								
flyktingar	0,0	1,1	100,0%	12,7	1154,5%	3,8	9,0	
- Varav nettotillskott kommunal fastighetsavgift	14,6	13,7	-0,6%	15,3	11,7%	14,6	0,7	
Skatteintäkter och generella statsbidrag totalt	1 575,9	1 636,4	3,8%	1 728,6	5,6%	1 720,8	7,8	

## Sökta bidrag

Förutom de intäkter som kommunen erhåller centralt från staten, vilka beskrivs ovan, söker nämnderna en rad bidrag som också används för att finansiera den service och tjänster som kommunen producerar till invånarna. Externa sökta bidrag är redovisade med cirka 202,8 miljoner kronor för 2016 exklusive verksamhetsmoms, återbetalda bidrag och ersättning för personlig assistans. Motsvarande belopp för 2015 var 100,7 miljoner kronor.

Ökningen mellan åren beror framförallt på ersättningar från Migrationsverket. 2016 är det redovisat en intäkt från Migrationsverket med 125,4 miljoner kronor, varav 60 miljoner kronor ännu inte har erhållits av Migrationsverket, vilket försämrar likviditeten för kommunen. Migrationsverket har alltså en skuld till kommunen på bokslutsdagen på 60 miljoner kronor. Detta belopp är cirka tre gånger så högt som året före. Verket har nyligen valt att ändra sina utbetalningsrutiner i syfte att minska kommunernas fordran.

Nedan redovisas kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samt det årliga nettotillskott i kommunal fastighetsavgift.

Sökta bidrag Migrationsverket					
Mkr					
Nämnd	År 2015, Intäkt	Ej erhållit 2015	År 2016, Intäkt	Ej erhållit 2016	
Nämnden för arbete och försörjning	10,5	0,9	16,3	1,3	
Barn- och familjenämnden	34,9	20,6	98,2	49,3	
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	0,9	0,8	4,3	5,1	
Vård- och omsorgsnämnden	0,0	0,0	0,1	0,0	
Överförmyndarnämnden	1,1	0,7	6,5	4,3	
<b>Summa:</b>	<b>47,4</b>	<b>23,0</b>	<b>125,4</b>	<b>60,0</b>	

## 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 två procent, innebärande att 98 procent av skatteintäkterna finansierar den löpande verksamheten. De två procenten av skatteintäkterna används till att täcka upp övergripande kostnader för verksamheten till exempel äldre intjänade pensionskostnader, räntekostnader, till investeringar eller oförutsedda kostnader som inte har kunnat förutses i den antagna budgeten.

Intäktsprognoserna är osäkrare på grund av av händelser och fattade beslut utanför kommunen det vill säga i omvärlden samt svårare att prognostisera befolkningsutveckling och medborgarnas behov i kommunen.

I Eslövs kommun kan överskottsmålet begränsas till minst en procent eftersom avsättning har skett sedan 2000 för att dämpa den kommande kraftiga ökningen i pensionsutbetalningarna, den så kallade puckeln. Även kommunens investeringar har över åren och även i år kunnat genomföras utan upptagande av lån. En ny redovisningslag från 2019 kommer sannolikt att innebära ökat överskottsmål.

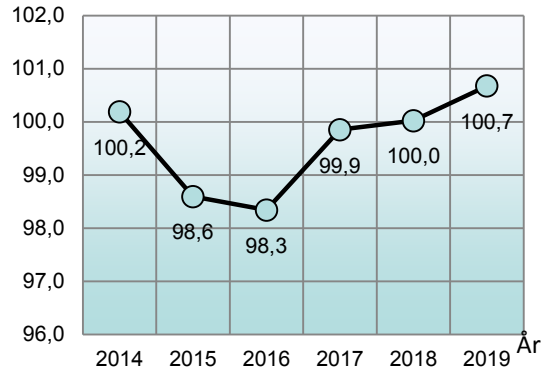
Diagrammet nedan visar nettokostnadsutvecklingen samt antagen Mkr budget med flerårsplan för åren 2017-2019.

Nettokostnadsandelen andel av skatte- och generella statsbidragsintäkter blev cirka 98,3 procent för 2016, då ingår realisationsvinster med 3,3 miljoner kronor. Det finansiella målet i budget 2016 var att högst 99 procent av skatte- och generella statsbidragsintäkter ska användas för att ge service och tjänster till medborgarna under året.

Skatteintäkterna och statsbidragsintäkterna har ökat med 5,6 procent jämfört med 2015. Utan de tillfälliga statsbidragen för 2015 och 2016 var ökningen 4,9 procent.

Nettokostnaderna ökade mellan 2015 och 2016 med 5,4 procent. Ökningen var 3,2 procent högre än föregående år. Utan de jämförelsestörande posterna 2015 var ökningen 2,2 procent.

Det tillfälliga statsbidraget för flyktingmottagningen har blivit ett årligt belopp från och med 2017. I december meddelades beloppet som blev 18,8 miljoner kronor. En del av statsbidraget, som är 6,9 miljoner kronor för Eslövs del, fördelas lika efter antal invånare och övrig del efter aktuellt antal asylsökande och mottagna per kommun. Under åren som följer blir en allt större del av bidraget fördelat efter antal invånare och mindre utifrån antal flyktingar.



Skatteintäkter inklusive generella statsbidrag					
Mkr					
	År 2014	År 2015	Procent/ ökning	År 2016	Procent/ökning
Skatteintäkter inklusive generella statsbidrag	1 575,9	1 636,4	3,8	1 728,6	5,6
-Varav tillfälligt statsbidrag flyktingar	0	1,1	100	12,7	1154,5
Skatteintäkter exklusive tillfälligt statsbidrag flyktingar	1 575,9	1 635,3	3,8	1 715,9	4,9

Justerad nettokostnad					
Mkr					
	År 2014	År 2015	Procent/ ökning	År 2016	Procent/ökning
Verksamhetens nettokostnad	-1 578,9	-1 613,4	2,2	-1 699,9	5,4
Jämförelsestörande post	-5,8	-12,7		0,0	
Justerad nettokostnad	-1 584,7	-1 626,1	3,2	-1 699,9	5,4

## Följsamhet mellan 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. Det kan uppstå en situation där kommunens totala intäkter ökar men resurserna per invånare minskar. Nedan följer nettokostnadsutvecklingen per invånare och ökningen av skatteintäkter och generella statsbidrag per invånare den 1 november.



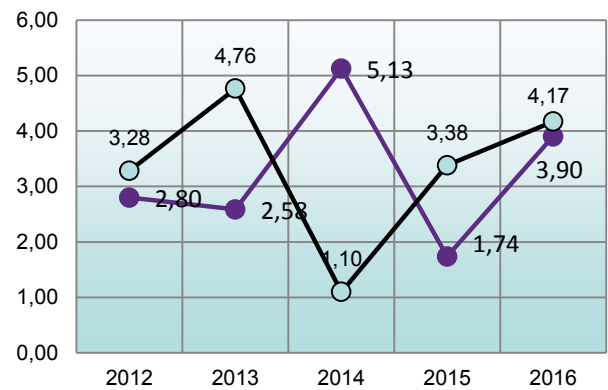
## Skatteintäkter och generella statsbidragsintäkter och nettokostnadsutveckling per invånare(procent)

○ Nettokostnadsutveckling per invånare (1 november)

● Intäktsutveckling per invånare (1 november)

Kommunens intäkter skatter samt generella statsbidrag per invånare blev för året som gick 53 431 kronor. Jämfört med år 2015 så ökade intäkterna per invånare med 2 627 kr, vilket är en ökning med 5,2 procent.

Nettokostnadsutvecklingen per invånare blev för året som gick 52 544 kronor. Jämför med år 2015 så ökade nettokostnader per invånare med 2 454 kronor, vilket är en ökning med 4,9 procent.



## Finansiellt netto

Finansnettot uppgick till ett positivt överskott med cirka 19 miljoner kronor. Finansnettot redovisade cirka 4,4 miljoner kronor bättre än budget 2016. Främsta orsaken till det positiva finansnettot beror på uteblivet upplåningsbehov, eftersom investeringarna blivit försenade, låga räntenivåer samt utdelningen från Krafringen AB.

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

Finansnetto mkr					
	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse 2016
<b>Summa</b>	<b>24,3</b>	<b>28,9</b>	<b>14,5</b>	<b>18,9</b>	<b>4,4</b>

## Soliditet och skuldsättning

Soliditeten är det viktigaste måttet på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Det anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen själv finansierat, det vill säga det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas förändring.



Eslövs kommun och Telia skrev avtal 2016 om fiberutbyggnad i kommunen. På bilden kommundirektör Eva Hallberg och Mikael Jarndahl, ansvarig för fiber i kommunerna på Telia.

Soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen ökade under 2016 med 2 procentenheter. Främsta orsaken är att långfristiga skulder minskat.

Skuldsättningen minskade under 2016 då två lån inlöstes med cirka 54 miljoner kronor.

\*) Om kommunen, mot gällande lag, redovisat ansvarsförbindelsen som skuld hade kommunens resultat och eget kapital förändrats. Jämför med Eslöv i siffror i början av årsredovisningen.

Soliditet och skuldsättning						
	År/Mkr	2012	2013	2014	2015	2016
Eget kapital		1 170,7	1 234,2	1 255,5	1 307,4	1 355,0
Avsättningar		21,6	23,8	23,0	22,8	16,8
Långfristiga skulder		101,5	151,8	109,1	189,0	134,8
Kortfristiga skulder		286,7	270,2	286,2	340,0	369,5
Summa enligt redovisningen		1 580,5	1 680,0	1 673,8	1 859,2	1 876,1
Soliditet 1 enligt redovisning		74%	73%	75%	70%	72%
Effekter vid full skuldföring pensionsförpliktelser *)						
Ansvarsförbindelse pensioner		669,3	710,7	680,1	659,8	636,9
Justerat eget kapital		501,4	523,5	575,4	647,6	718,1
Soliditet 2 inkl pensionsförpliktelser		32%	31%	34%	35%	38%
Redovisat resultat i resultaträkningen		113,7	63,5	21,3	51,9	47,6
Förändring i ansvarsförbindelser pensioner		-0,7	-41,4	30,6	20,3	22,9
<b>Justerat resultat</b>		<b>113,0</b>	<b>22,1</b>	<b>51,9</b>	<b>72,2</b>	<b>70,5</b>

## God likviditet

Det kapital kommunen har att tillgå på kort sikt är behållningen i kassa/bank. God likviditet har varit för Eslövs kommun tidigare när behållningen vid årets slut är 50 miljoner kronor. Eftersom nuvarande bank har börjat debitera inlåningsavgift från och med april 2016 har kommunen fått ändra sin likviditetsplanering. Banken har infört en särskild inlåningsavgift för kunder med stora inlåningssaldon.

Kommunens likviditet har varit god under året. Checkräkningskrediten har utökats till 160 miljoner kronor under året från tidigare 120 miljoner kronor. Kommunen har använt sig av en kredit på 34 miljoner kronor vid årets slut. Under året har lån med 54 miljoner kronor amorterats.

## Kommunalskatt

År 2016 var kommunalskatten 20,24 kronor i Eslövs kommun, riksnitt ligger på 20,75 kronor.

Regionskatten var 2016 10,69 kronor i Eslövs kommun och inberäknas regionskatten var skatten totalt 30,93 kronor i Eslövs kommun 2016. Riksnittet inklusive regionsskatt var 32,10 kronor 2016.

## Borgensåtaganden

Borgensåtagandena uppgår till totalt till 984,6 miljoner kronor vid årsskiftet 2016. Minskningen av borgen avser de kommunala bolagen med cirka 336 miljoner kronor från år 2015. Se tabell nedan och se vidare under kommunkoncern.

Borgensåtaganden				
	År/Mkr	2014	2015	2016
<b>Kommunala bolag</b>		1 138,9	1 263,9	928,0
Eslövs Bostads AB inkl dotterbolag		950,0	1 075,0	750,0
Eslövs Industrifastigheter AB		0,0	130,0	170,0
Kopparhästen Fastigheter AB		170,0	40,0	0,0
Mellan Skånes Renhållnings AB		18,9	18,9	8,0
<b>Sydvatten AB</b>		43,0	50,1	50,1
<b>Egna hem</b>		0,5	0,3	0,3
<b>Föreningar och organisationer</b>		5,5	6,4	6,2
Eslövs Ridhus AB		3,8	4,7	4,6
Hästhagens Ryttaförening		1,7	1,7	1,6
<b>Summa:</b>		<b>1 187,9</b>	<b>1 320,7</b>	<b>984,6</b>

## Pensionsförpliktelse

Kommunen har ett pensionsåtagande som uppgår till cirka 637 miljoner kronor inklusive löneskatt vilket är minskad skuld med 23 miljoner kronor jämfört med för ett år sedan. Redovisning sker enligt rekommendationerna som en ansvarsförbindelse.

Pensionsåtagandet redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Blandmodellen innebär att en mindre del redovisas som avsättning i balansräkningen och en större del redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Åtagandet avser intjänade pensioner fram till 1998. Därefter byggs ingen ny skuld upp utan finansieras löpande.

## Avsättningar/ansvarsförbindelse

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

Pensionsskulden för förtroendevalda var 2016 0,7 miljoner kronor inklusive löneskatt.

Övrig del av avsättningen består i huvudsak av garantipensioner och särskilda ålderspensioner.

Avsättningen till pensioner uppgick 2016 till 16,8 miljoner kronor inklusive löneskatt. Året innan uppgick dessa till 22,8 miljoner kronor.

Prognosen för ansvarsförbindelsens årliga förändring inklusive löneskatt 2015-2018 framgår av nedanstående tabell. Skulden minskar i takt med att pensionsrättigheterna intjänade fram till 1998 fasas ut till att 2018 uppgå till cirka 615,1 miljoner kronor.

Pensionsutbetalningarna från ansvarsförbindelsen 2016 blev 31,8 miljoner kronor inklusive löneskatt (24,26 procent). Året före var beloppet 31,4 miljoner kronor. Inför 2017 kommer beloppet att minska med drygt 0,1 miljoner kronor. Kommunens totala pensionskostnad 2016 blev 97,5 miljoner kronor vilket är 4,2 miljoner kronor högre än året före. I budget 2016 beräknades kostnaden till 97,5 miljoner kronor.

Ansvarsförbindelse						
	År/mkr	2015	2016	2017	2018	2019
Ansvarsförbindelsens årliga skuldförändring, mkr		-20	-23	-9	-13	-3

## Medel avsatta för framtida pension

För att kunna ”kapa puckeln” på pensionsutbetalningarna avseende pension intjänad före 1998 har medel avsatts som förvaltas. Under 2012 har en strategi för matchning av utbetalningarna tagits fram. Denna strategi visade att medlen som avsatts kommer att börja användas år 2013. Förvaltare av pensionsmedel har varit Öhman, Danske Capital och Swedbank.

År 2000 placerade kommunen 20 miljoner kronor i kapitalförvaltning i aktieindexfonder och räntebärande värdepapper (bostadsobligationer). Ytterligare 25 miljoner kronor har avsatts sedan dess, totalt 45 miljoner kronor. Marknadsvärdet var den 31 december 84,5 miljoner kronor (78,8 miljoner kronor året före). 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 ränteplaceringar cirka 51 procent respektive cirka 49 procent. Kommunfullmäktiges antagna riktlinjer för kapitalförvaltning för framtida pensionsåtaganden har följts under året.

Kommunen betalar löpande in en premie till KPA Pension för personalens intjänade pensionsförmåner. KPA Pension har sedan ett par år ändrat säkerhetsmarginalen för kommunens överskottsfond. Effekten blir att det överskott kommunen med de tidigare förutsättningarna hade kunnat disponera för löpande pensionskostnader under 2016 är huvudsakligen inlåsta. Uttag har gjorts avseende överskjutande del vilket reducerat årets pensionskostnader.

Pensionsmedel och pensionsförpliktelser				
	År/mkr	2014	2015	2016
<b>Återlånade medel</b>				
Avsättning för pensioner		-23,0	-22,8	-16,8
Ansvarsförbindelser		-680,1	-659,8	-636,9
Pensionsmedel, marknadsvärde (inklusive ej placerade medel)		80,7	78,8	84,5
<b>Summa återlånade medel</b>		<b>-622,4</b>	<b>-603,8</b>	<b>-569,2</b>
<b>Pensionsmedel</b>				
Marknadsvärde		80,7	78,8	84,5
Avgår bokfört värde		-54,7	-58,8	-59,6
Övervärde *)		26,0	20,0	24,9
Avgår övervärde föregående år		-15,4	-26,0	-20,0
Förändring övervärde		10,6	-6,0	4,9
Reavinster, reaförluster, utdelning		0,2	10,5	0,0
<b>Summa avkastning</b>		<b>10,8</b>	<b>4,5</b>	<b>4,9</b>
<b>Specifikation pensionsmedel</b>				
Placerat kapital anskaffningsvärde		54,7	58,8	59,6
Placerat kapital marknadsvärde		80,7	78,8	84,5
Övervärde		26,0	20,0	24,9
Ej placerat kapital		0,0	0,0	0,0
Summa bokfört värde		54,7	58,8	59,6
Summa marknadsvärde		80,7	78,8	84,5
Övervärde *)		26,0	20,0	24,9

\*) Övervärde är skillnaden mellan marknadsvärde och bokfört värde

## DRIFTSREDOVISNING FÖR KOMMUNENS NÄMNDER

Driftredovisning netto (mkr)						
Nämnd/styrelse	Bokslut 2015	Prognos Delårsrapport 2016	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016	
Kommunstyrelsen Finansförvaltningen	-3,0	-57,6	-34,4	-70,5	36,1	
Kommunstyrelsen Kommunledningskontoret	-81,6	-85,3	-88,6	-90,3	1,7	
Nämnden för arbete och försörjning	-48,5	-47,6	-51,6	-48,0	-3,6	
Barn- och familjenämnden	-661,1	-698,5	-690,7	-689,9	-0,8	
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-169,3	-172,4	-166,0	-171,9	5,9	
Kultur- och fritidsnämnden	-91,3	-91,3	-93,6	-93,3	-0,3	
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-63,0	-63,9	-61,8	-65,4	3,6	
Revisionen	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0	
Service­nämnden	-0,7	5,5	8,2	6,8	1,4	
Vård- och omsorgsnämnden	-515,5	-530,0	-536,8	-525,7	-11,1	
Överförmyndarnämnden	-5,0	-6,2	-5,7	-5,9	0,2	
Verksamhetens nettokostnad	-1 640,0	-1 748,3	-1 722,0	-1 755,1	33,1	
Intern ränta	26,6	23,0	22,1	29,8	-7,7	
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 613,4</b>	<b>-1 725,3</b>	<b>-1 699,9</b>	<b>-1 725,3</b>	<b>25,4</b>	
Skatteintäkter	1 196,5	1 255,6	1 261,0	1 267,0	-6,0	
Generella statsbidrag och utjämning	439,9	467,4	467,6	453,8	13,8	
Finansiella intäkter	31,9	22,6	22,3	19,0	3,3	
Finansiella kostnader	-3,0	-3,5	-3,4	-4,5	1,1	
Årets resultat före extraordinära poster	51,9	16,8	47,6	10,0	37,6	
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
<b>Årets resultat</b>	<b>51,9</b>	<b>16,8</b>	<b>47,6</b>	<b>10,0</b>	<b>37,6</b>	

Nämnderna redovisade ett underskott med 3,0 miljoner kronor mot tilldelad budget. Förra året var underskottet 7,2 miljoner kronor.

I delårsrapporten prognostiserade nämnderna med ett underskott på 19,2 mkr. Alla nämnderna redovisar bättre resultat än i delårsrapporten i förhållande till beslutad budget varav Kommunledningskontoret marginell skillnad med 0,1 mkr. Nämnden för Arbete och försörjning redovisar ett underskott med 3,6 mkr istället för en nollprognos i delårsrapporten.

Det extra statsbidrag som erhöles 2015 har under 2016 fördelats ut för att täcka kostnaderna för flyktingverksamheten. Under året har ca 12,4 mkr fördelats ut av de 12,7 mkr, varav 10,5 mkr till Barn- och familjenämnden, Överförmyndarnämnden 0,8 mkr, Service­nämnden 0,3 mkr, Kultur- och fritidsnämnden 0,1 mkr samt Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden 0,7 mkr.

Kommunledningskontoret/Kommunstyrelsen redovisar ett överskott med 1,7 mkr som grundas på framförallt lägre kapitalkostnader för Marieholmsbanan under 2016 mot planerad budget.

Nämnden för Arbete och försörjning redovisar ett underskott med 3,6 mkr med anledning av framförallt ekonomiskt bistånd. Antalet hushåll per månad ökar samt bidrag per hushåll.

Barn- och familjenämnden redovisar ett underskott med 0,8 mkr som beror framförallt på kostnaderna för vårdplaceringar, men som täcks av andra verksamheter som redovisat överskott.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden redovisar ett överskott med 5,9 miljoner kronor som huvudsakligen avser gymnasieskolan.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett underskott med 0,3 miljoner kronor som förklaras av intäktsbortfall på badet.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden redovisar överskott med 3,6 miljoner kronor som huvudsakligen förklaras med lägre kostnader för vinterväghållning samt externa intäkter som blivit högre än prognos.

Service­nämnden redovisar ett överskott med 8,2 miljoner kronor. Nämnden hade uppdrag att lämna överskott med 10,0 miljoner kronor avseende fastighet i budgeten för 2016. Avvikelsen mot budget blev ett överskott med 1,4 miljoner kronor. Övriga avdelningar har bidragit till att nämnden har redovisat ett överskott.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett underskott med 11,1 miljoner kronor som hänförs till äldreomsorgen. Underskottet har inte minskat trots insatser i verksamheten. Sveriges Kommuner och Landsting har gjort en genomlysning av vården och omsorgen som visar att Eslövs kommun har fler boendeplatser inom äldreomsorgen och ett större antal hemvårdsbeslut än snittet för landet.

Överförmyndarnämnden redovisar ett överskott med 0,2 miljoner kronor, vilket kan förklaras med intäkter som skulle hänföras till 2015 för flyktingverksamheten som erhöles 2016.

Revisionen uppvisar en ekonomi i balans.

## EXTERNT UTFÖRD VERKSAMHET

Skötsel av gata- och parkunderhåll utförs av extern utförare. På senare tid har extern drift för ensamkommande flyktingboende tillkommit. Liksom i nästan alla kommuner utförs en rad uppdrag av externa företag till exempel halkbekämpning och skolskjutsar.

## INVESTERINGAR OCH SJÄLVFINANSIERINGSGRAD

Årets investeringar uppgick till 155,2 mkr

*Tågen började åter gå mellan Eslöv och Teckomatorp, och Marieholm fick en ny station. Foto: Elna Hallin*

Investeringsredovisning, netto, mkr				
Nämnd/styrelse	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse	Överföring
Kommunstyrelsen				
-Kommunledningskontoret	-31,8	-18,9	12,9	-13,7
Barn- och familjenämnden	-14,6	-9,3	5,3	-0,5
Cygnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-6,0	-1,0	5,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	-2,9	-0,3	2,6	-0,1
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-110,2	-47,3	62,9	-24,2
Serviceämnden	-116,7	-73,4	43,3	-17,8
Vård- och omsorgsnämnden	-17,0	-5,0	12,0	0,0
<b>Summa nämnder/styrelse</b>	<b>-299,2</b>	<b>-155,2</b>	<b>144,0</b>	<b>-56,3</b>



Liksom tidigare år har inte planerade investeringar genomförts fullt ut enligt investeringsbudgeten. I delårsrapporten finns en prognos för årets slut som visade på en genomförd investeringsvolym med 231,8 miljoner kronor och ett behov av en maximal överföring av 64,9 miljoner kronor. Vid årets slut redovisas att investeringsnivån blev 155,2 miljoner kronor med ett maximalt överföringsbehov med 144,0 miljoner kronor enligt gällande ekonomiska styrprinciper. I bokslut 2016 överförs en utökad ram med 56,3 miljoner kronor enligt styrprinciperna till år 2017. Styrprinciperna innebär att påbörjade investeringar som startats året innan överförs till budgetåret efter utan prövning. Se tabell ovan med överföring per nämnd.

Dessa förseningar leder till effekter för verksamheten som planerat för tillgång till nya eller ändamålsenliga lokaler, gator och vägar samt svårigheter att planera kommunens likviditet och lånebehov.

Avvikelsen i den samlade investeringsbudgeten beror huvudsakligen på de tekniska nämnderna för Miljö och Samhällsbyggnad samt Serviceförvaltningen som står för cirka 106 miljoner kronor av avvikelse, det vill säga som inte utnyttjat investeringsutrymme enligt årets investeringsbudget. Samt Kommunledningskontoret som står för medfinansieringsavtalet avseende Marieholmsbanan som redovisar en avvikelse på cirka 13 miljoner kronor.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har genomfört investeringar för cirka 47 miljoner kronor av en budget på cirka 110 miljoner kronor. Största projektet som inte är färdigställt är Marieholmsbanan, vilket tillsammans med andra inte färdigställda projekt redovisar ett överskott med 27 miljoner kronor.

Serviceämnden har genomfört investeringar för cirka 73 miljoner kronor av en budget på cirka 117 miljoner kronor.

Investeringarna finansieras med egna medel, årets resultat och avskrivningar, och vid behov med lån. Med anledning av den låga genomförandetakten av investeringar har likviditeten varit god under året. Inga nya lån har tagits upp för den egna verksamheten.

Genomförda investeringar har de senaste fem åren uppgått till cirka 650 miljoner kronor vilket innebär i genomsnitt cirka 130 miljoner kronor per år. För perioden framöver 2017–2021 är budgeterad till totalt cirka 862 miljoner kronor. I genomsnitt över femårsperioden ligger planerad investeringsvolym på cirka 172 miljoner kronor per år, vilket är klart över uppsatt mål.

Under 2016 har kommunen fått externa bidrag till investeringar varav Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden erhöll 1,1 miljoner kronor.

Utrangeringar har skett under räkenskapsåret 2016 med 21,3 miljoner kronor.

## Färdigställda investeringar – slutredovisning

Serviceämnden har lämnat sex investeringsprojekt för slutredovisning:

**Hallar** - Berga/Ekevall avseende Tennishallens omklädningsrum. Slutlig projektkostnad 0,5 miljoner kronor inklusive byggherrekostnader. Budget för projektet var 2,5 miljoner kronor.

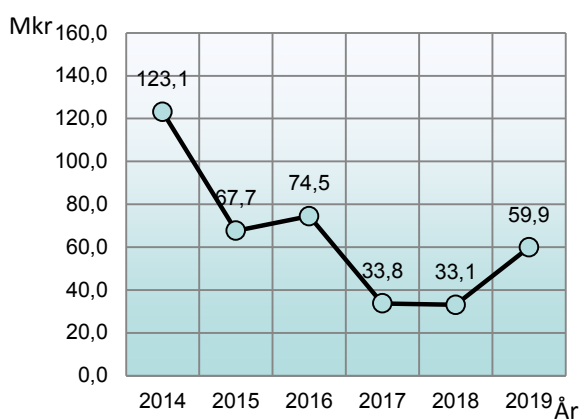
**Hallar** - Berga/Ekevalla avseende Ekevallahallen var genomfört inom budget med 0,3 miljoner kronor i överskott. Totalbudget för projektet 37,5 miljoner kronor.

**Nya Östra skolan F-9, etapp 1** - Totalbudget 41,7 miljoner kronor, ett överskridande med 2,8 miljoner kronor. Etapp 2 kommer att reduceras med motsvarande belopp.

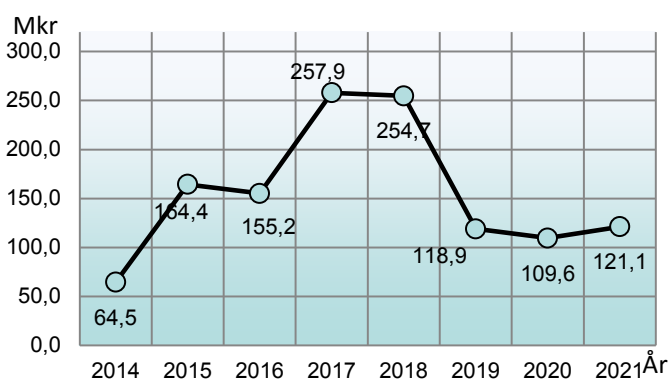
**Moduler i Flyingeskolan** - Totalbudget 4,3 miljoner kronor inklusive externhyra för paviljonger under fem år. Budget för investeringsutgift var cirka 2,3 miljoner kronor. Överskottet redovisades med cirka 1,0 miljoner kronor.

**Investeringsprojekt** - Palettens förskola, före detta Alebo förskola. Projektet genomfört med cirka en miljon kronor i överskott. Totalbudget för projektet är 28,6 miljoner kronor.

**Om- och tillbyggnad av Marieskolan med bibliotek** - Projektet genomfört inom budget med ett överskott med drygt 1,5 miljoner kronor med beaktande av att 2,0 miljoner kronor tillförs från tillbyggnadsprojektet av Marie-skolan. Totalbudget för projektet 2,3 miljoner kronor.



Diagrammet nedan visar självfinansieringsgraden  $= (\text{resultat plus avskrivning}) / \text{investeringar i materiella anläggningstillgångar minus försäljningar av materiella anläggningstillgångar}$  i procent samt antagen budget med flerårsplan för åren 2017-2019.



Diagrammet ovan visar nettoinvesteringarna samt antagen budget med flerårsplan för åren 2017-2019.

Kommunens självfinansieringsgrad av investeringar sjunker drastiskt under budgetperioden 2017 och planperioden 2018-2019, vilket innebär att kommunen kommer att få ett ökat behov av att externt finansiera de planerade investeringarna. Under denna period ökar investeringarna och årets resultat för planperioden 2018 och 2019 kan inte planeras till en procent av skatteintäkterna och generella statsbidrag, vilket försämrar självfinansieringsgraden. Kommunens självfinansieringsgrad påverkas även positivt vid försäljningar av anläggningstillgångar i kombination med låg investeringsnivå och högt resultat, vilket skedde 2013.

## SOCIAL INVESTERINGSBUDGET 2016

Utgångspunkten för folkhälsoarbetet i Eslövs kommun är att en god och jämlik folkhälsa är en viktig förutsättning för tillväxt, utveckling och välfärd. Vägledande för folkhälsoarbetet i Eslövs kommun är Program för socialt hållbar utveckling. I programmet beskrivs prioriterade områden för folkhälsoarbetet under perioden 2015-2019, sysselsättning, offentliga miljöer samt psykisk hälsa. De prioriterade områdena är identifierade utifrån en omfattande analys av folkhälsoläget i kommunen.

Sociala investeringsbudgeten som har en årsbudget på två miljoner kronor årligen, är ett av de verktyg som finns för att strukturellt öka folkhälsan i kommunen. De välfärdsprojekt som finansieras på detta sätt används för metodutveckling och att främja förvaltningsövergripande samverkan och/eller kunskapsutveckling. De fyra projektplanerna som tilldelades medel under 2016 var:

- Barn som har bevittnat våld, år två av två. Budget 500 000 kronor.
- Från ung till vuxen med fokus på föräldraskap, år två av två. Budget 535 000 kronor.
- Fritidsbanken, år ett av två. Budget 315 000 kronor.
- Lokal samverkan för att minska ungdomsarbetslösheten. Budget 500 000 kronor.

**Barn som bevittnat våld**, har efter mångåriga insatser i projektform, under året jobbat fram en checklista som utifrån barnets bästa har hittat sätt att samverka i det förvaltningsövergripande arbetet. En tillsvidare tjänst som samordnare för våld i nära relationer är under tillsättning och ska säkerställa att den modell för samråd med alla handläggare från alla delar av socialtjänsten som tagits fram ska kunna genomföras.

**Från ung till vuxen med fokus på föräldraskap** kommer under 2017 att gå över från projektform till en fortsatt förvaltningsövergripande samverkan mellan Vård och Omsorg och Barn och Utbildning. Denna samverkan gäller kring unga vuxna med kognitiva svårigheter som nu varit målgrupp för två på varandra följande välfärdsprojekt. En gemensam ledningsgrupp för frågan har bildats för att säkerställa ett fortsatt kunskapsbaserat arbete för att förbereda unga vuxna med kognitiva svårigheter att ta steget in i vuxenlivet och fatta välgrundade beslut kring eventuellt föräldraskap.

Eslövs kommun har under året gått med i det nationella konceptet **Fritidsbanken** som därmed gett namn åt den utlåningscentral för fritidsutrustning som kommer att starta under 2017. I en bred medskapande process med föreningsliv, näringsliv och kommunala förvaltningar har välfärdsprojektet tagit steget från idé till genomförande.

**Lokal samverkan för att minska ungdomsarbetslösheten** har riktats mot sysselsättning för unga som varken arbetar eller studerar och är syftar till att bygga upp strategisk samverkan i partnerskap mellan Eslövs kommun, Arbetsförmedlingen, FINSAM Mitt Skåne, näringsliv och föreningsliv. En gemensam mötesplats har öppnat, Stationen på väg mot arbete, där olika aktörer kan möta unga i behov av insatser.

Under 2016 har också utbildningsinsatser i projektmetodik genomförts till stöd för de som arbetar med välfärdsprojekten. En extern aktör har utvärderat hur välfärdsboksutletet används idag och gett rekommendationer kring hur det kan utvecklas. Ett väl utvecklat välfärdsboksutlet är ett viktigt redskap för att kunna följa upp långsiktiga effekter av de insatser som görs inom välfärdsprojekten och göra nödvändiga prioriteringar för att öka folkhälsan och minska skillnader i hälsa mellan olika grupper.

## 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.

Utvecklingen går mot att kontrollerna mer och mer inriktats mot verksamhet, planer och rutiner och mindre mot rena ekonomirutiner. Införandet av elektronisk fakturahantering har medfört att man får in säkerhetskontroller, exempelvis gällande beslutsattest, med automatik. Även beställarutbildningar och upphandlingsutbildningar av berörd personal har förstärkt den interna kontrollen.

För att följa upp att inriktningen på kontrollerna inte blir för snäv, delar vi från och med 2008 in kontrollerna 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, nämligen 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.

Redovisning av intern kontroll sker till respektive nämnd samt till kommunstyrelsen under våren.



## PERSONALEKONOMISKA SIFFROR

Under året har ökningen av ohälsan stannat av och korttidsfrånvaron minskat. Långtidssjukskrivningarna har ökat i kommunen såväl som regionen. Försäkringskassan bekräftar att kommunens ökningstakt är lägre än övriga kommuner. Den totala sjukfrånvaron är i princip oförändrad samtidigt som det nationella sjukpenningtalet har fortsatt att öka under året.

Sjukfrånvaro*	År	2012	2013	2014	2015	2016
Total sjukfrånvarotid, procent		6,1	6,4	7,1	8,0	8,1
Tillgänglig ordinarie arbetstid (timmar)		4 742 393	4 780 514	4 857 738	5 045 942	4 833 670
Tiden med långtidssjukfrånvaro, procent		46,4	49,5	52,9	54,6	55,1
Sjukfrånvarotid för kvinnor, procent		6,5	6,8	7,8	8,8	8,8
Sjukfrånvarotid för män, procent		4,2	4,7	4,5	4,9	5,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 20-29 år, procent		5,7	5,1	5,9	8,0	6,3
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-49 år, procent		6,2	6,7	6,7	8,2	8,3
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år eller äldre, procent		6,1	6,4	8,0	7,9	8,5

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

## MILJÖREDOVISNING 2016

Arbetet inom miljömålssystemet har under 2016 resulterat i bland annat följande:

### Ekokommunen Eslöv

För tredje året uppmärksammades miljömanifestationen Earth Hour i mars med fackeltåg från Stora torg till Trollsjön. I dansrotundan uppträdde musiker och eldkonstnär och därefter kunde godissugna fiska fiskdamm. Uppskattningsvis 350 personer deltog.

Årets miljöpristagare blev Lantmännens utsädesanläggning och det nyinstiftade energipriset gick till den fossilbränslefria eldsjälens Gert Thell.

Andra numret av Miljömagasinet ESLÖV kom ut som visar resultaten av kommunens miljömålsarbete.

Under året var 40 procent av den mat som serverades i de kommunala skolorna och förskolorna ekologisk.

### Energi och klimat

Klimatväxling av fossildrivna resor gav pengar till två interna projekt, installation av laddstolpar för elbilar på kommunparkeringen och inköp av elcyklar till fordonspoolen.

Målet om att minska energianvändningen i byggnader med tio procent klarades och avtalet om Biogas-100, att vi garanteras att den gas vi använder motsvaras av biogas i mixen, kom på plats.

En solkarta togs fram för kommunen som visar var det är lämpligt att installera solcellsanläggningar.

Eslöv och nio andra skånska kommuner startade upp arbetet i det gemensamma projektet Fossilbränslefria kommuner. Syftet är att ta tag i de problem som tillstöter under arbetet med att bli fossilbränslefria till 2020.

### Giftfritt

Eslövs kommun deltog i arbetet med att initiera framtagande av kemikalieplaner i Skånska kommuner och arrangerade tillsammans med Lunds och Kristianstads kommuner och Region Skåne föredraget Giftfritt Skåne under Mötesplats Skåne.

Projektet att sanera en förorenad fastighet i Getinge, som leds av Eslövs kommun, fortsatte under året.

### God vattenstatus

I Ringsjön fortsatte uttrålningen av vitfisk och resultaten av det idoga arbetet börjar nu synas ordentligt. Sikt djupet ökar och fiskartsammansättningen utvecklas positivt.

### Planera hållbart

Skyddsvärda träd i kommunen inventerades och arbetet med att utveckla den biologiska mångfalden på Ellinge golfbana fortsatte. Eslöv, tillsammans med Lund och Sjöbo, arbetade vidare med idén om att få till ett biosfärområde i Vombsjösjönsänkan.



## FRAMTIDEN

– kommunledningskontorets bedömning, februari 2017

Kommunen fortsätter växa i snabb takt. Befolkningen ökade under året med 418 personer vilket är betydligt högre än för ett genomsnittligt år. Detta är positivt på många sätt. Allmänt sett så uppfattas kommuner som växer befolkningsmässigt som framgångsrika. Utmaningen ligger i att utveckla den kommunala servicen att möta upp en ökad befolkning men också på en befolkning som har ökade förväntningar och krav. Tillväxten i sig skapar förväntningar. Kommunen har under året framgångsrikt klarat att bygga ut servicen genom rekrytering av personal och att utveckla befintlig personal. För att förbättra det ständigt pågående arbetet med bättre service och anpassning till den politiska ambitionsnivån pågår ett utvecklingsarbete med ett gemensamt kommunövergripande ledningssystem och mer fokus mot att leda för resultat.

I nästa steg ligger en modernisering av befintliga lokaler och utökning för att öka kapaciteten. Detta är en relativt stor ekonomisk utmaning men innebär också möjlighet att förbättra förutsättningarna för den service kommunens erbjuder i framtiden. Ett tillfälle som ska tas tillvara. Strategisk lokalförsörjning är nu betydligt högre prioriterat än tidigare.

All personal har under året fått gemensamma värdeord och spelregler för att öka gemenskapen, förbättra bemötande och för att kommunens olika företrädare ska uppfattas uppträda mer likartat.

Visionen för kommunen och det politiska handlingsprogram formar i allt högre grad utvecklingen av verksamheten. Uppföljning av mål och måluppfyllelse utmanar organisationen.

Kommunens insatser för att ta emot nya medborgare enligt den nya lagen med fördelningstal för mottagning har utmanat under året. Den tidigare akut uppbyggda organisationen med mottagning, skola och boende för ensamkommande barn och ungdomar växlar nu över till etablering av människor som söker sin framtid i kommunen. Mer långsiktiga lösningar kring skolgång och bostäder är under planering.

Kommunens ekonomi är fortsatt mycket tillfredställande när vi ser tillbaka på 2016. Dock kommer nästan halva överskottet från att en stor del av de planerade investeringarna inte är färdigställda enligt vad som planerades, blivit omprioriterade eller färdigställda till en lägre kostnad än kalkyl. Det senare är glädjande. Ser vi framåt mot åren 2018 och 2019 så ökar inte kommunens intäkter i takt som behövs för en kommun som växer vilket kräver personal och nya lokaler. Det blir nödvändigt att se över all verksamhet för att hitta smartare lösningar och ökad effektivitet. För att ge nya inblickar i verksamheten och idéer har Sveriges Kommuner och Landsting anlåtats för att under våren göra jämförelser och analysera kommunens verksamhet med mera med andra jämförbara kommuner och riket. Underlaget väntas ge inspel till utveckling och eventuellt omprövningar av verksamheten och ett kompletterande underlag till de politiska avvägningarna, inte minst inför budget 2018 och framåt.

Kommunen har under året tagit på sig ett ansvar för att utveckla sjukvården i samarbete med Region Skåne. Mer vård ska utföras i hemmet med gemensamma insatser från kommunens och Region Skånes personal. En utmaning för verksamheten inom hemvården som inte riktigt går att förutsäga eller planera.

Och avslutningsvis. Det går nu återigen att ta tåget sträckan Eslöv-Helsingborg med stopp i Marieholm. Två arbetsmarkandsregioner är ihopkopplade och resandet mellan Marieholm och Eslöv har förenklats.

Det är med tillförsikt och engagemang kommunen planerar för att möta framtiden!

Eva Hallberg  
*Kommundirektör*

Tomas Nilsson  
*Ekonomichef*

*Eslöv från vattentornet. Foto: Ulf Axelsson*



## KONCERNEN

Den sammanställda redovisningens syfte är att ge en helhetsbild på kommunens verksamhet och ekonomi. En väsentlig del av Eslövs kommuns verksamhet bedrivs i annan form än nämnder och förvaltningar. För att ge en helhetsbild över kommunens verksamhet redovisas under detta avsnitt information om kommunens samlade verksamhet och ekonomiska ställning.

Kommunkoncernen Eslöv består, förutom av kommunen Eslöv, fastighetskoncernen Eslövs Bostads AB med fyra dotterbolag, Eslövs Industrifastigheter AB med ett dotterbolag samt Mellanskånes Renhållnings AB.

Verksamheter som drivs i kommunalförbundsform är

- Räddningstjänst Syd
- VA Syd

Eslövs kommun äger dessutom

- Kraftringen AB
- Del av Sydsvatten AB,
- Del av Kommunassurans Syd Försäkrings AB
- Andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening

Då kommunens ägarandel understiger 20 procent ingår dessa bolag inte i den sammanställda redovisningen. Kapitalandelen finns i not 12.

Under året har kommunens borgensåtaganden inom koncernen uppgått till 978,1 miljoner kronor, vilket är en minskning med 335,9 miljoner kronor främst beroende på Ebos minskade lånebehov.

Årets resultat för Kommunkoncernen Eslöv uppgår till 62,5 mkr. Motsvarande resultat för 2015 var 65,9 mkr.

## ESLÖVS BOSTADS AB

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Eslövs Kommun.

Bolaget har fyra helägda dotterbolag, Kvarteret Slaktaren, Eslöv Köpmannen 11 AB, Eslöv Bankmannen 9 AB, vilket är förvärvat 2016, samt Eslövs Bostads Invest AB som i sin tur har förvärvat Fastigheten Eslöv Kanalgratan 10 AB under 2016.

Eslövs bostads AB, Ebo, har som uppdrag att äga och förvalta bostäder, äldreboende och verksamhetsfastigheter i Eslövs kommun. Ebo ska medverka till uppfyllandet av kommunens övergripande mål som är jämn befolkningstillväxt och långsiktigt hållbar utveckling.

Ebo ska aktivt delta i kommunens övergripande utvecklingsarbete, medverka till att bra service finns i de olika delarna i tätorten, i byarna och i de olika bostadasområdena samt i samverkan med kommunen motverka segregation och främja gemenskap och trygghet.

Ebos verksamhet ska drivas på ett sätt som främjar långsiktig hållbar utveckling, såväl ekonomisk, social som ekologisk och effektivt resursutnyttjande.

Ebo har dessutom uppdraget att förvalta och utveckla specialbostäder för äldre och funktionshindrade.

Ebos verksamhet ska bedrivas utifrån affärsmässiga och långsiktigt ekonomiskt hållbara principer.

Bolaget ska årligen ge kommunen utdelning i form av aktieutdelning med minst 3 procent av aktiekapitalet. Bolaget ska verka utifrån en långsiktig och stabil finansiering, ha en finanspolicy som fastställs av bolagets styrelse och förankrats i kommunen.

Ebo äger och hyr ut drygt 1800 bostadslägenheter, 234 specialbostäder samt ett antal lokaler i Eslövs kommun. Efterfrågan på bolagets lägenheter har under en följd av år varit stabil.

Administration, projektledning och fastighetsskötsel sker i egen regi medan städning och byggnadsarbeten köps in. Organisationen omfattar närmre 40 medarbetare.

Totalt fastighetsunderhåll uppgår till cirka 33 miljoner kronor för 2016. Koncernen Ebo omsätter drygt 198 miljoner kronor per år och redovisar en vinst på 9,3 miljoner kronor efter finansiella poster och en balansomslutning på 1001 miljoner kronor. Fastigheternas bokförda värde är 1 048 miljoner kronor och marknadsvärde 1741 miljoner kronor.

Kommunkoncern			
Flerårsjämförelse, mkr	2014	2015	2016
Omsättning	496,6	563,3	669,9
Resultat efter finansiella poster	17,4	66,5	66,9
Balansomslutning	3 056,4	3 347,1	3 203,8
Räntebärande lån	1 089,2	1 338,2	1 064,0
Soliditet	46,8%	44,9%	48,6%

## Upplysningar om finansiella instrument

Bolaget använder räntederivat för att minska osäkerheten i framtida räntekostnader och därmed få en jämnare kostnadsfördelning över åren. Bolagets finanspolicy anger att räntederivat inte får användas i spekulativt syfte samt att andelen räntederivat inte får överstiga utestående låneskuld. I huvudsak sker all upplåning till rörlig stiborränta med olika kapitalförfall för att minska finansieringsriskerna. En viss andel av skuldportföljens rörliga ränta säkras med hjälp av räntederivat där bolaget byter den rörliga räntan mot en fast ränta i en ränteswap. Per årsskiftet finns det 8 (8) säkringsrelationer av denna typ, s k kassaflödessäkringar. Säkringsrelationerna är beskrivna i en särskild säkringsdokumentation och effektiviteten är testad i en säkringsmodell som analyserar de kritiska villkoren för respektive säkringsrelation.

Eslövs Bostads AB, Koncern			
Flerårsjämförelse, mkr	2014	2015	2016
Omsättning	180,2	186,5	198,3
Resultat efter finansiella poster	1,4	9,2	6,8
Balansomslutning	1 172,2	1 269,0	1 100,9
Soliditet	14,5%	14,6%	16,9%
Antal anställda	40	38	38

Per 2016-12-31 uppgår marknadsvärdet på utestående räntederivat till -47 377 tkr (2015-12-31, -47 035 tkr). Genomförda säkringar har inneburit en högre räntekostnad för bolaget uppgående till 27 970 tkr för 2016 (23 666 tkr 2015).

Den totala snitträntan per årsskiftet uppgick till 2,14 % (2,41 %), 0,59 % (0,59 %) om räntederivaten exkluderas. Räntederivaten har förlängt den genomsnittliga räntebindningen från 0,26 år till 2,57 år.

## Väsentliga händelser under verksamhetsåret

Under året färdigställdes kvarteret Sädesärlan och såldes till Mälö Fastigheter enligt avtal tecknat 2013. Projektet har fungerat helt enligt planerna och inom budget. Ebo har även under året förvärvat fastigheten Bankmannen 9 för dess strategiska läge utmed Stationsgränd i centrala Eslöv.

Under hösten valde Mälö Fastigheter att sälja hela sitt bestånd till Brinova Fastigheter som är en stark lokal fastighetsaktör som är under tillväxt. Ebo fortsätter att förvalta de sålda fastigheterna under hela 2017. Brinova har en egen förvaltningsorganisation som på sikt kommer att ta över hela eller delar av förvaltningen.

Året har annars präglats av utvecklingsarbete med tre större projekt som på sikt har mycket stor påverkan på Eslöv. Köpmannen vid torget som skall utvecklas och byggas om till en fastighet med flera funktioner. Området kring Spritfabriken som har potential att bli en mötesplats för kulturen i Eslöv. Ett arbete med att utveckla området Sallerup har också tagits fram under året. Syftet med utvecklingsarbetet är att klara den stora efterfrågan som finns på bostäder och samtidigt utveckla staden Eslöv mot den vision som kommunen har fastställt.

## Måluppfyllelse

Ebo främsta uppgift i dagsläget förutom en god förvaltning är att producera nya bostäder. Under 2016 har Ebo färdigställt 78 lägenheter. Ebo har också varit aktiv i att söka lösningar på den efterfrågan som finns på mindre lägenheter för de behov som kommunen har och kommer att få. Under 2017 kommer 18 lägenheter att färdigställas för detta behov. Under 2016 ställdes 8 lägenheter om från specialboende till mindre lägenheter.

De ekonomiska krav som bolaget har uppfylls med god marginal. En gynnsam ränteutveckling gynnar bolaget sedan ett antal år och ger utrymme för ett starkt resultat utan avkall på underhållsinsatser.

## Framtiden

Ökade behov av bostäder och ökat krav på ett socialt ansvarstagande samt en aktiv roll i centrumutvecklingsarbetet kommer att prägla bolagets arbete de närmaste åren. Bolaget har en stabil ekonomisk grund att stå på och kan på så sätt agera som kommunens verktyg i de utmaningar som möter kommuner i tillväxtregioner.

## ESLÖVS INDUSTRIFASTIGHETER AB

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Eslövs kommun.

Eslövs Industrifastigheter AB, Eifab, har till uppgift att äga, förvalta, bebygga, förvärva samt avyttra fastigheter med lokaler för industri-, kontors-, service-, eller hantverksändamål inom Eslövs kommun.

Eifab består av två delar. Moderbolaget omfattar ca 15000 kvm verksamhetslokaler, Kajan 1, Kajan 2 och stället 4. Den andra delen är fastighetsbolaget Gäddan som inrymmer bad- och bowlinganläggningen.

Ebo och Eslövs kommun sköter all förvaltning i bolaget

Eifab omsätter drygt 23,4 mkr 2016 och redovisar en vinst på 10,2 miljoner kronor efter finansiella poster och en balansomslutning med dotterbolag på 212 miljoner kronor. Fastigheternas bokförda värde uppgår till 161 miljoner kronor.

Vakansgraden har förbättrats under året jämfört med prognosen men är fortfarande hög i två av fastigheterna.

## Väsentliga händelser under året

Eifab har efter godkännande av kommunfullmäktige sålt dotterbolaget Kopparhästen Fastigheter AB till Hemsö Fastighets AB.

Vidare har bolaget sålt fastigheten Tumstocken 20 till Simon & Son fastigheter AB.

Eslövs Industrifastigheter AB, Koncern			
Flerårsjämförelse, mkr	2014*	2015	2016
Omsättning	8,6	8,1	23,4
Resultat efter finansiella poster	2,4	1,7	10,2
Balansomslutning	31,1	167,8	212,8
Soliditet	70,0%	13,7%	14,4%
Antal anställda	0	0	0

\* exkl. dotterbolag

## Framtiden

Styrelsen har fastställt en marknadsplan för Eifab, som fokuserar på ökat samarbete med tillväxtavdelningen/näringslivsenheten vid Eslövs kommun. Kajan 2 kommer på sikt att anpassas mot mer generella och troligen mindre lokaler.

## MELLANSKÅNES RENHÅLLNING AB

Mellanskånes Renhållnings AB (Merab) är av kommunerna Eslöv 52,5%, Hörby 25% och Höör 22,5% gemensamt ägt bolag med uppgift att inom kommunerna svara för regionala avfallshanteringen.

Regionens avfallshantering grundar sig på en helhetssyn på samhällets material- och energiflöden, ett utvecklat kretsloppstänkande och de nationella målen att skydda miljön och spara resurser.

Bolaget delas in i tre verksamhetsområden;

- Avfallsbehandling
- Transporter
- Administration

Miljömålen är dokumenterade i kommunernas avfallsplaner och i företagets internkontroll. Här redovisas förutom målen även strategier för hur målen ska uppnås och åtgärderna för vad som ska göras.

Övergripande mål för Merab är:

- Skydda miljön
- Spara resurser
- Säkra omhändertagandet
- Skapa god arbetsmiljö
- Hålla en hög servicenivå till en låg kostnad

Mellanskånes Renhållnings AB			
Flerårsjämförelse, mkr	2014	2015	2016
Omsättning	97,0	96,5	98,6
Resultat efter finansiella poster	3,3	5,6	4,1
Balansomslutning	105,4	104,4	108,8
Soliditet	38%	43%	44%
Antal anställda	29	28	28

Företaget omsatte drygt 98,6 miljoner kronor 2016 och redovisa en vinst på 4,1 miljoner kronor efter finansiella poster och en balansomslutning på 108,8 miljoner kronor. Tillgångarnas bokförda värde uppgår till 64,4 miljoner kronor.

## Väsentliga händelser under året

Under året har förbättringsarbeten utförts på anläggningen i Rönneholm. Diken har rensats och buskar har röjts för bättre hantering av lakvattnet, vägar har underhållits för att underlätta framkomligheten.

Under hösten rekryterades ny VD som tillträder under våren 2017.

## Måluppfyllelse

Miljömålen är dokumenterade i kommunernas avfallsplaner och Merabs internkontroll. Här redovisas förutom målen även strategierna för hur målen skall uppnås och åtgärderna för vad som skall göras.

## Framtiden

Sluttäckning av tidigare avslutad deponi i Hörby påbörjas under 2017.

Möjligheten att göra om en befintlig slamlagun till deponi för förorenade massor undersöks.

Behov av förbättringar eller ombyggnationer av återvinningscentraler kommer att ses över.

## VERKSAMHET I KOMMUNALFÖRBUNDSFORM

### VA SYD

Sedan årsskiftet 2011/2012 bedriver VA SYD ett samarbete med Malmö, Lund, Burlöv och Eslövs kommun.

Avseende vatten- och avloppsverksamheten. VA SYD har verksamhetsställen i Eslöv, Lund och Malmö samt flera anläggningar i samtliga medlemskommuner. I Eslöv finns verksamhetsställen vid Ellinge avloppsreningsverk, vid ytterligare åtta mindre avloppsreningsverk samt vattenverk i Hurva, Billinge och Stockamöllan.

#### Väsentliga händelser under året

Under 2016 fortsatte arbetet med genomförandet av kommunernas VA-utbyggnadsplaner. Det är en ny fråga för VA-huvudmannen, som är aktuell i hela landet, och som kräver extra insatser vad gäller dialog med kunden och framtagande av nya rutiner. Planering och projektering pågår i samtliga VA SYD-kommuner.

Arbetet med att införa en gemensam taxekonstruktion för våra medlemskommuner fortsatte. I januari 2016 infördes den nya taxekonstruktionen i Eslövs kommun. Anläggningsavgifterna justerades i juli.

Årets resultat för Eslöv är +/- 0.

### Räddningstjänst Syd

Räddningstjänsten Syd är ett räddningstjänstförbund för kommunerna Burlöv, Eslöv, Kävlinge, Lund och Malmö.

Uppdraget är att förebygga olyckor och effektivt genomföra räddningsinsatser av olika slag.

För varje mandatperiod beslutar direktionen om ett handlingsprogram som är ett övergripande styrdokument. Med handlingsprogrammet som utgångspunkt görs varje år en verksamhetsplan.

I handlingsprogrammet för 2016-2019 beskrivs förutsättningarna för Räddningstjänsten Syds verksamhet.

Uppdraget för både organisationen och den enskilde medarbetaren, arbetsformer samt mångfalds- och jämställdhetsarbetet utgör basen för kommande år där fokus handlar om att utnyttja hela organisationens kapacitet och förmåga, om att samarbeta och samproducera med ännu fler aktörer och att utveckla ännu fler vägar att nå vision och effektmål.

#### Väsentliga händelser under året

Under 2016 har Räddningstjänsten Syd påbörjat handlingsprogramperioden för åren 2016-2019. Uppföljningen av effektmålen för 2016 pekar på fortsatt goda resultat inom olycksutvecklingen och den enskildas förmåga att förebygga och agera vid bränder och olyckor. Dock har bostadsbränderna ökat något under året medan antalet omkomna vid olyckor är på en fortsatt låg nivå. Inga större bränder eller olyckor som inneburit att Räddningstjänst Syds förmåga inte räckt till har inträffat under året.

För Eslövs del blev september månad en avvikelse från ett normalår. Kommunen drabbades då av ett antal anlagda bränder. En effektiv samverkan aktiverades mellan Eslövs kommun och trygghetspartners omedelbart efter första incidenten. Detta skapade ett medvetet proaktivt arbete som engagerade Eslöv som samhälle. I övrigt skiljer sig Eslöv från förbundet i stort eftersom bostadsbränderna i kommunen minskar. Arbetet har fortsatt med utveckling av trygga byar har fortsatt i Billinge. Under året har förbundets Eslövs distrikts samverkan med Billinge byförening förstärkts. Fokus har riktats på att engagera och förbereda en grupp frivilliga att kunna agera stödjande i akuta situationer med första hjälpen, livlös person och vid brand. Distriktet har även fortsatt samverkan genom MBU – människan bakom uniformen – att nå ut till ungdomar mellan 14 – 18 år. Vidare har förbundet medverkat i kommunens kickoff läger i Hästveda för sjundeklassare genom olika trygghetsskapande aktiviteter

Regionalt har samarbetet fortsatt utvecklats. Gemensam ledningsstruktur och bemanning av vissa ledningsfunktioner har etablerats på räddningscentralen på Hyllie brandstation. Framtagande av en länsgemensam räddningschefsberedskap har beslutats och startas upp under 2017.

Under hösten har ny förbundsdirektör rekryterats som börjar sin tjänstgöring 2017-01-16. Nuvarande förbundsdirektör går samtidigt i pension.

Ekonomiskt summerar 2016 till ett överskott på 141 tkr.

## FINANSIELLA RAPPORTER

### Resultaträkning

Miljoner kronor	Not	Kommunen		Koncern	
		Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Verksamhetens intäkter	Not 1	347,2	452,2	563,3	669,9
Verksamhetens kostnader	Not 2	-1 901,2	-2 086,4	-2 007,0	-2 207,8
Av- och nedskrivningar	Not 3	-59,4	-65,7	-118,0	-116,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-1 613,4</b>	<b>-1 699,9</b>	<b>-1 561,7</b>	<b>-1 653,9</b>
Skatteintäkter	Not 4	1 196,5	1 261,0	1 196,5	1 261,0
Generella statsbidrag och utjämning	Not 5	439,9	467,6	439,9	467,6
Finansiella intäkter	Not 6	31,9	22,3	27,7	43,5
Finansiella kostnader	Not 7	-3,0	-3,4	-35,9	-51,3
Resultat före extraordinära poster		51,9	47,6	66,5	66,9
Skattekostnad				-0,6	-4,4
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>Not 9</b>	<b>51,9</b>	<b>47,6</b>	<b>65,9</b>	<b>62,5</b>



*Eslövsborna hyllade sina hjältar i Eslövs AI Bordtennis efter att de tagit sitt elfte SM-guld av tolv möjliga.  
Foto: Ann Lagerwall*

## Balansräkning

Miljoner kronor	Not	Kommunen		Koncern	
		Bokslut 2015	2 016	Bokslut 2015	2 016
TILLGÅNGAR					
Immateriella Tillgångar	Not 10		0,1		10,5
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>			<b>0,1</b>		<b>10,5</b>
Materiella anläggningstillgångar					
Fastigheter	Not 11	907,6	953,1	2 298,7	2 196,8
Inventarier	Not 11	51,0	53,0	80,1	83,3
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>958,6</b>	<b>1 006,1</b>	<b>2 378,8</b>	<b>2 280,1</b>
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier och andelar	Not 12	316,1	316,1	276,5	276,5
Långfristiga fordringar	Not 13	266,0	254,0	269,0	255,9
Bidrag statlig infrastruktur	Not 14		18,1		18,1
<b>Summa finansiella tillgångar</b>		<b>582,1</b>	<b>588,2</b>	<b>545,5</b>	<b>550,5</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 540,7</b>	<b>1 594,4</b>	<b>2 924,3</b>	<b>2 841,1</b>
Omsättningstillgångar					
Exploatering och förråd	Not 15	23,1	15,4	23,1	15,4
Kortfristiga fordringar	Not 16	149,4	205,9	157,7	217,0
Pensionsmedelsförvaltning	Not 17	58,8	59,6	58,8	59,6
Kassa och bank	Not 18	87,2	0,8	183,2	70,7
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>318,5</b>	<b>281,7</b>	<b>422,8</b>	<b>362,7</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 859,2</b>	<b>1 876,1</b>	<b>3 347,1</b>	<b>3 203,8</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
Eget kapital	Not 19				
Årets resultat		51,9	47,6	65,9	62,4
varav årets avsättning resultatutjämningsreserv		13,0	13,0	13,0	13,0
Resultatutjämningsreserv		29,0	42,0	29,0	42,0
Övrigt eget kapital		1 226,5	1 265,4	1 406,6	1 453,1
<b>Summa Eget kapital</b>		<b>1 307,4</b>	<b>1 355,0</b>	<b>1 501,5</b>	<b>1 557,5</b>
Avsättningar för pensioner					
Övriga avsättningar	Not 21	0,0		35,5	39,5
<b>Summa avsättningar</b>		<b>22,8</b>	<b>16,8</b>	<b>58,5</b>	<b>56,4</b>
Långfristiga skulder					
Lån	Not 22	189,0	134,8	1 339,9	1 065,6
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>189,0</b>	<b>134,8</b>	<b>1 339,9</b>	<b>1 065,6</b>
Kortfristiga skulder					
	Not 23	340,0	369,5	447,2	524,3
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULDER</b>		<b>1 859,2</b>	<b>1 876,1</b>	<b>3 347,1</b>	<b>3 203,8</b>
Pensionsförpliktelser som inte upptagits i BR					
Övriga ansvars- och borgensförbindelser	Not 25	1 320,7	984,6	56,9	56,6



## Kassaflödesanalys

Miljoner kronor	Not	Kommunen		Koncern	
		Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Årets resultat (före extraordinära poster)		51,9	47,6	65,9	62,5
Avskrivningar		59,4	65,7	127,9	116,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 28	-3,6	12,3	-27,1	1,3
<b>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>107,7</b>	<b>125,6</b>	<b>166,7</b>	<b>179,8</b>
Förändring förråd och varulager och exploateringsfastigheter		7,4	7,7	7,4	7,7
Förändring kortfristiga fordringar		-44,5	-56,5	-44,9	-59,3
Förändring kortfristiga skulder		53,8	29,5	-19,4	77,1
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>16,7</b>	<b>-19,3</b>	<b>-56,9</b>	<b>25,5</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	Not 10	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Investering i materiella anläggningstillgångar	Not 11	-164,7	-138,4	-285,1	-201,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 11	0,2	4,9	0,3	161,4
Investering i finansiella anläggningstillgångar	Not 14	-16,2	-16,9	-16,2	-16,9
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-180,7</b>	<b>-150,5</b>	<b>-301,0</b>	<b>-57,0</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>					
Förändring av lån		79,9	-54,2	249,0	-274,3
Förändring långfristiga fordringar		-69,8	12,0	-71,0	13,1
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>10,1</b>	<b>-42,2</b>	<b>178,0</b>	<b>-261,2</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-46,2</b>	<b>-86,4</b>	<b>-13,2</b>	<b>-112,9</b>
Likvida medel vid årets början		133,4	87,2	196,4	183,2
Likvida medel vid årets slut		87,2	0,8	183,2	70,6
Årets kassaflöde		-46,2	-86,4	-13,2	-112,6





## NOTER

Not 1	Verksamhetens intäkter	Kommun		Koncern	
		2015	2016	2015	2016
	Försäljningsintäkter	25,2	23,7	27,8	25,2
	Taxor och avgifter	51,3	56,4	89,1	91,6
	Hyror och arrenden	43,1	44,5	205,1	210,4
	Bidrag	180,8	274,4	180,8	274,4
	Förs verksamhet och konsult	46,3	43,6	52,9	43,6
	Exploatering	0,4	6,3	0,4	6,3
	Realisationsvinster	0,1	3,3	0,4	11,2
	Övriga intäkter	0,0	0,0	7,1	7,2
	<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>347,2</b>	<b>452,2</b>	<b>563,6</b>	<b>669,9</b>
Not 2	<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Löner sociala avgifter	-1 162,5	-1 247,7	-1 195,2	-1 283,5
	Pensionskostnader	-75,7	-72,5	-78,5	-75,3
	Inköp anläggnings och underhållsmaterial	-35,5	-11,7	-37,5	-20,3
	Bränsle energi och vatten	-31,9	-30,0	-43,2	-47,5
	Köp av huvudverksamhet	-285,7	-331,4	-290,2	-348,5
	Lokal och markhyror	-85,8	-92,7	-87,1	-95,8
	Övriga tjänster	-35,4	-41,4	-56,1	-61,7
	Lämnade bidrag	-72,5	-76,7	-72,5	-72,5
	Realisationsförlust och utrangeringar	-0,1	-21,3	-10,0	-22,5
	Övriga kostnader	-116,1	-161,0	-136,7	-180,2
	<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 901,2</b>	<b>-2 086,4</b>	<b>-2 007,0</b>	<b>-2 207,8</b>
	Upplysning om leasing lämnas i not 27				
Not 3	<b>Avskrivningar</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Avskrivning byggnader och anläggningar	-44,8	-48,4	-95,9	-92,3
	Avskrivning maskiner och inventarier	-14,6	-17,3	-22,1	-23,7
	<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-59,4</b>	<b>-65,7</b>	<b>-118,0</b>	<b>-116,0</b>
Not 4	<b>Skatteintäkter</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Preliminär kommunalskatt	1 197,6	1 266,3	1 197,6	1 266,3
	Preliminär slutavräkning innevarande år	-1,1	-6,7	-1,1	-6,7
	Slutavräkningsdifferens föregående år	0,0	1,4	0,0	1,4
	<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>1 196,5</b>	<b>1 261,0</b>	<b>1 196,5</b>	<b>1 261,0</b>
Not 5	<b>Generella statsbidrag och utjämningsbidrag</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Inkomstutjämningsbidrag	320,3	326,8	320,3	326,8
	Kommunal fastighetsavgift	54,0	55,6	54,0	55,6
	Bidrag för LSS-utjämning	49,1	58,4	49,1	58,4
	Kostnadsutjämningsbidrag	10,9	15,2	10,9	15,1
	Regleringsbidrag	-1,2	-1,1	-1,2	-1,1
	Strukturbidrag	3,3	0,0	3,3	0,0
	Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
	Generella bidrag från staten	3,5	12,7	3,5	12,8
	<b>Summa generella statsbidrag och utjämningsbidrag</b>	<b>439,9</b>	<b>467,6</b>	<b>439,9</b>	<b>467,6</b>

Eslov kommun har erhållit statsbidrag för flyktingmottagning med 13,8 mkr 2015. Dessa har periodiserats så att 1,1 mkr kostnadsförts 2015 och resterande 12,7 mkr kostnadsförts 2016.

Not 6	Finansiella intäkter	Kommun		Koncern	
		2015	2016	2015	2016
	Utdelning på aktier och andelar Ebo	0,4	0,0	0,0	0,0
	Utdelning på aktier och andelar	11,3	13,6	11,3	2,5
	Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	9,7	0,0	9,7	0,0
	Borgensavgift	4,6	3,4	0,0	0,0
	Avkastning pensionskapital	0,4	0,7	0,4	0,7
	Ränteintäkter	4,1	4,5	4,7	39,9
	Övriga finansiella intäkter	1,4	0,1	1,6	0,4
	<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>31,9</b>	<b>22,3</b>	<b>27,7</b>	<b>43,5</b>
Not 7	Finansiella kostnader	2015	2016	2015	2016
	Räntekostnader	-2,4	-2,8	-35,3	-50,7
	Övriga finansiella kostnader	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
	<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-3,0</b>	<b>-3,4</b>	<b>-35,9</b>	<b>-51,3</b>
Not 8	Jämförelsestörande poster	2015	2016	2015	2016
	Återbetalning av Afa	12,7	0,0	12,7	0,0
	Försäkringsersättning brand	0,0	0,0	0,0	0,0
	Realisationsvinster	9,7	0,0	9,7	0,0
	<b>Summa jämförelsestörande poster</b>	<b>22,4</b>	<b>0,0</b>	<b>22,4</b>	<b>0,0</b>
Not 9	Avstämning mot kommunallagens balanskrav	2015	2016	2015	2016
	Årets resultat före extraordinära poster	51,9	47,6	0,0	0,0
	Avgår realisationsvinster	-9,7	-3,3	0,0	0,0
	Avgår jämförelsestörande poster	-12,7	0,0	0,0	0,0
	<b>Balanskravsresultat</b>	<b>29,5</b>	<b>44,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Not 10	Immateriella tillgångar	2015	2016	2015	2016
	Anskaffningsvärde		0,2	0,0	10,60
	Ackumulerade avskrivningar		-0,1	0,0	-0,10
	<b>Bokfört värde</b>		<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>10,50</b>
Not 11	Materiella anläggningstillgångar	2015	2016	2015	2016
	<b>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>				
	Anskaffningsvärde	1529,3	1593,7	3411,6	3345,6
	Ackumulerade avskrivningar	-621,7	-640,6	-1112,9	-1148,8
	Bokfört värde	907,6	953,1	2298,7	2196,8
	Avskrivningstider 5-50 år				
	Redovisat vid årets början	806,9	907,6	2121,5	2298,7
	Investeringar/omklassificering	146,8	119,0	293,2	201,4
	omklassificering	0,0	-0,5	-10,3	-28,0
	Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-1,3	-24,6	-9,8	-183,0
	Avskrivningar	-44,8	-48,4	-95,9	-92,3
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>907,6</b>	<b>953,1</b>	<b>2298,7</b>	<b>2196,8</b>
	<b>Maskiner och inventarier</b>				
	Anskaffningsvärde	163,7	183,0	245	271,5
	Ackumulerade avskrivningar	-112,7	-130,0	-164,9	-188,2
	Bokfört värde	51,0	53,0	80,1	83,3
	Avskrivningstider 3-10 år				
	Redovisat vid årets början	47,2	51,0	81,7	80,1
	Investeringar	17,7	19,3	20,6	27,1
	Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	0,7		-0,1	-0,2
	Avskrivningar	-14,6	-17,3	-22,1	-23,7
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>51,0</b>	<b>53,0</b>	<b>80,1</b>	<b>83,3</b>

Not 12	Finansiella anläggningstillgångar	Kommun		Koncern	
		2015	2016	2015	2016
	Aktier i koncernföretag				
	Eslövs bostads AB	28,5	28,5		
	Eslövs Industrifastigheter AB*	10,0	10,0		
	Mellanskånes Renhållning 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*	17,5	17,5	17,5	17,5
	Total	276,5	276,5	276,5	276,5
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>316,1</b>	<b>316,1</b>	<b>276,5</b>	<b>276,5</b>
	* Total medlemsinsats 29 mkr				
Not 13	Långfristiga fordringar	2015	2016	2015	2016
	VA Syd avtal på överlåtelse	147,7	141,1	147,7	141,1
	VA Syd avtal Procordia	18,7	16,3	18,7	16,3
	VA Syd avtal	93,0	90,2	93,0	90,2
	Kommuninvest förlagslån	5,8	5,8	5,8	5,8
	Eslövs IK	0,8	0,6	0,8	0,6
	Övriga	0,0		2,2	1,9
	Totalt	266,0	254,0	268,2	255,9
	Uppskjuten skattefordran			0,8	
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>266,0</b>	<b>254,0</b>	<b>269,0</b>	<b>255,9</b>
Not 14	Bidrag statlig infrastruktur	2015	2016	2015	2016
	Marieholmsbanan				
	Ingående värde		1,5		1,5
	Årets anskaffning		16,9		16,9
	Avskrivning		-0,3		-0,3
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>		<b>18,1</b>		<b>18,1</b>
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	2015	2016	2015	2016
	Ingående exploateringsvärde	30,1	22,5	30,1	22,5
	Årets exploateringsnetto	-8,0	-10,1	-8,0	-10,1
	-omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
	-avslut/hedskrivning	0,4	2,5	0,4	2,5
	Totalt	22,5	14,9	22,5	14,9
	Lager förrådsvaror	0,6	0,5	0,6	0,5
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>23,1</b>	<b>15,4</b>	<b>23,1</b>	<b>15,4</b>
Not 16	Kortfristiga fordringar	2015	2016	2015	2016
	Kundfordringar	12,4	15,4	15,9	18,6
	Statsbidragsfordringar	47,8	96,3	47,8	96,3
	Momsfordran	12,0	11,7	12,0	11,7
	Skattekonto/skattefordran	0,1	0,2	0,1	0,2
	Fordran koncernföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
	Övriga fordringar	6,4	10,9	6,4	15,4
	Upplupna skatteintäkter	1,4	2,7	1,4	2,7
	Upplupna intäkter	12,4	7,2	13,2	7,2
	Förutbetalda kostnader	56,9	61,5	60,9	64,9
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>149,4</b>	<b>205,9</b>	<b>157,7</b>	<b>217,0</b>

Not 17	Pensionsmedelsförvaltning	Kommun		Koncern	
		2015	2016	2015	2016
	Externa förvaltare				
	Svenska räntebärande fonder (DNB)	35,8	36,0	35,8	36,0
	Aktiefonder (Danske kapital)	11,0	11,2	11,0	11,2
	Aktiefonder (Swedbank)	12,0	12,4	12,0	12,4
	Intern förvaltning				
	Bankkonto			0,0	
	Redovisat värde vid årets slut	58,8	59,6	58,8	59,6
	<b>Marknadsvärde</b>	<b>80,7</b>	<b>84,5</b>	<b>80,7</b>	<b>0,0</b>
<b>Not 18</b>	<b>Kassa, bank</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Bankkoncernkonto	86,2	0,0	182,2	67,6
	Kassa, övrigt	1,0	0,8	1,0	3,1
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>87,2</b>	<b>0,8</b>	<b>183,2</b>	<b>70,7</b>
<b>Not 19</b>	<b>Eget kapital</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	1 255,5	1 307,4	1 430,1	1501,5
	varav Resultatutjämningsreserv	29,0	42,0	29,0	43,0
	av årets resultat utgör årets avsättning resultatutjämningsreserv	13,0	13,0	13,0	13,0
	Annat eget kapital			5,5	-6,4
	Årets resultat	51,9	47,6	65,9	62,4
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 307,4</b>	<b>1 355,0</b>	<b>1 501,5</b>	<b>1557,5</b>
	Fullmäktige har under 2013 beslutat avsätta 29 mkr av tidigare års resultat till resultatutjämningsreserven. 2015 avsattes 13 mkr och 2016 ytterligare 13 mkr.				
<b>Not 20</b>	<b>Avsättning för pensioner</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	<b>Specifikation - avsatt till pensioner</b>				
	Särskild avtals/ålderspension	2,7	3,2	2,7	3,2
	Förmånsbestämd/kompl pension	9,9	10,0	9,9	10,0
	Ålderspension	5,5	0,0	5,7	0,1
	Pension till efterlevande	0,3	0,3	0,3	0,3
	Summa pensioner	18,4	13,5	18,6	13,6
	Löneskatt	4,4	3,3	4,4	3,3
	<b>Summa avsatt pensioner</b>	<b>22,8</b>	<b>16,8</b>	<b>23,0</b>	<b>16,9</b>
	<b>Avsatt till pensioner</b>				
	Ingående avsättning	23,0	22,8	23,2	23,0
	Nya förpliktelser under året varav				
	-nyintjänad pension	0,8	0,8	0,8	0,8
	-ränte och basbeloppsuppräknings	0,2	0,2	0,2	0,2
	-ändring av försäkringstekniska grunder				
	-övrig post		-4,9	0,0	-4,9
	Årets utbetalningar	-1,0	-0,9	-1,0	-1,0
	Förändring löneskatt	-0,2	-1,2	-0,2	-1,2
	<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>22,8</b>	<b>16,8</b>	<b>23,0</b>	<b>16,9</b>
	Aktualiseringsgrad, procent	96,0	97,0		
<b>Not 21</b>	<b>Övriga avsättningar</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Avsättning deponier Merab	0,0		11,6	13,3
	Övriga avsättningar skatter	0,0		23,9	26,2
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>35,5</b>	<b>39,5</b>

	Kommunen		Koncern		
Not 22	Långfristiga skulder	2015	2016	2015	2016
	Lån i banker och kreditinstitut	187,3	133,2	1338,2	1064,0
	Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
	Investeringsbidrag	1,7	1,6	1,7	1,6
	-återstående antal år (vägt snitt)	31,0	30,0	31,0	30,0
	<b>Summa förutbetalda intäkter</b>	<b>1,7</b>	<b>1,6</b>	<b>1,7</b>	<b>1,6</b>
	<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>189,0</b>	<b>134,8</b>	<b>1339,9</b>	<b>1065,6</b>
	Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut				
	Genomsnittlig ränta, procent	1,80%	1,78%		2,52%
	Genomsnittlig bindningstid, år	3,0	3,5		3,0
	Lån som förfaller inom				
	1 år	50,0	0,0		485
	2-3 år	3,3	3,3		325
	3-5 år	130,0	130,0		255
	Beviljad checkräkningskredit	120,0	160,0		250,0
	Utnyttjad kredit	0,0	34,7		55,6
<b>Not 23</b>	<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Leverantörsskulder	96,4	92,6	114,6	125,2
	Skatteskuld			3,8	4,3
	Förskott från kunder			0,0	0,0
	Personalens källskatt	17,3	19,1	17,3	19,1
	Semester- och övertidsskuld	95,1	92,8	96,7	95,7
	Arbetsgivaravgifter	21,8	24,0	21,8	24,0
	Övriga kortfristiga skulder	6,4	4,4	6,4	18,5
	Förutbetalda intäkter	27,9	17,4	51,0	24,7
	Upplupen särskild löneskatt och fastighetsskatt	8,9	11,2	8,9	11,2
	Upplupna pensionskostnader	40,6	43,9	40,6	43,9
	Upplupna räntekostnader	1,7	1,6	8,1	11,6
	Övriga upplupna kostnader	23,9	27,8	78,0	90,5
	Checkräkningskredit	0,0	34,7	0,0	55,6
	<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>340,0</b>	<b>369,5</b>	<b>447,2</b>	<b>524,3</b>
<b>Not 24</b>	<b>Pensionsförpliktelser som inte upp-tagits i balansräkningen</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Ansvarsförbindelse beräknad av KPA	531,0	512,1	531,0	512,1
	Beräknad löneskatt	128,8	124,8	128,8	124,8
	<b>Summa</b>	<b>659,8</b>	<b>636,9</b>	<b>659,8</b>	<b>636,9</b>
	Ansvarsförbindelse årets ingång	680,1	659,8	680,1	659,8
	Ränte- och basbeloppsuppräknningar	9,9	7,4	9,9	7,4
	Gamla utbetalningar	-25,3	-25,6	-25,3	-25,6
	Sänkning av diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
	Övrigt	-0,9	-0,7	-0,9	-0,7
	Förändring av löneskatt	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0
	<b>Ansvarsförbindelse årets utgång</b>	<b>659,8</b>	<b>636,9</b>	<b>659,8</b>	<b>636,9</b>
<b>Not 25</b>	<b>Ansvars- och borgensförbindelser</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Eslov's Bostads AB	1075,0	750,0		
	Kopparhästen Fastigheter AB	40,0	0,0		
	Mellan Skånes Renhållnings AB	18,9	8,0		
	Eslov's Industrifastigheter AB	130,0	170,0		
	Delsumma koncernföretag	1 263,9	928,0	0,0	0,0
	Sydvatten AB	50,1	50,1	50,1	50,1
	Kommunala bolag totalt	1 314,0	978,1	50,1	50,1
	Kommunalt förlustansvar egnahem	0,3	0,3	0,4	0,3
	Eslov's Tennisklubb	0,0	0,0	0,0	0,0
	Hästhagens Ryttarförening	1,7	1,6	1,7	1,6
	Eslov's Ridhus AB	4,7	4,6	4,7	4,6
	Summa borgensåtagande	6,7	6,5	6,8	6,5
	<b>Summa ansvarsförbindelser</b>	<b>1 320,7</b>	<b>984,6</b>	<b>56,9</b>	<b>56,6</b>

**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 2016-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgenförpliktelse. 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 borgenförpliktelse kan noteras per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091,3 mkr och totala tillgångar till 338 153,3 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 379,3 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 348,3 mkr.

**Not 26****Koncerninterna transaktioner**

Enhet	Lån		Borgen	
	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Kommunen			928,0	
Eslövs Industrifastigh.	134,5			170,0
-Fastigh.bolag Gäddan		134,5		
-Kopparhästen				
Eslövs Bostads AB	36,2			750,0
-Ebo Invest		0,1		
-Kv. Eslöv Slaktaren		18,4		
-Bankmannen 9				
-Eslöv Kanalgatan		4,2		
-Köpmannen		13,5		
Mellanskånes Renhållnings AB				8,0
<b>Summa</b>	<b>170,7</b>	<b>170,7</b>	<b>928,0</b>	<b>928,0</b>

**Not 27****Leasingåtagande**

Leasingavgifter avseende investeringar, maskiner och långsiktiga hyresavtal har redovisats som operationella. Kommunens operationella leasingåtaganden uppgår till 534,9 mkr därav 515,7 mkr avser långsiktiga hyresavtal. Av framtida leasingavgifter förfaller 68,0 mkr (59,0 mkr avseende hyresavtal) inom ett år. Inom perioden senare än ett år men inom fem år uppgår leasingavgifterna till 199,0 mkr (188,8 mkr avseende hyresavtal) och 267,8 mkr (varav 267,8 mkr avseende hyresavtal) senare än fem år.

Not 28	Övriga ej likviditetspåverkande poster	Kommunen		Koncern	
		2015	2016	2015	2016
	Realisationsvinster	-0,2	-3,3	-0,2	-11,2
	Realisationsförluster	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nedskrivningar/utrangering	1,0	21,3	1,0	22,5
	Avsättningar	-4,4	-6,0	-22,8	-6,0
	Övriga poster	0	0,3	-5,1	-4,0
	<b>Summa</b>	<b>-3,6</b>	<b>12,3</b>	<b>-27,1</b>	<b>1,3</b>

Foto: Carin Svensson Krüger





## 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 omsättningstillgångar), eget kapital, avsättningar samt skulder (lång- och kortfristiga skulder).

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

**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.

**Finansiella intäkter/kostnader** 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.

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

**Koncern** utgörs av kommunen och dess hel- och majoritetsägda bolag.

Foto: Anna Terstad





**Kortfristig fordran och skuld** 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.

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

**Mkr** är förkortning av miljoner 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.

**Realisationsvinst/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.

**Skatteunderlag** är totala beskattningsbara inkomster. Uttrycks vanligen i skattekoronor, 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.

**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

## 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, bestäms av tillgångens anskaffningsvärde minskat med eventuellt restvärde. 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. I enlighet med RKR:s rekommendation 9 har tillgångarna värderats till det lägsta värdet av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen, det vill säga enligt lägsta värdets princip. 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 13.1 som operationella avtal och redovisas som hyresavtal.

**Internränta.** På anläggningstillgångarnas bokförda värde respektive år beräknas en intern räntekostnad som belastar verksamheten. För investeringar gjorda 2016 var internräntan 2,4 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 07.

**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 2016 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 Landstings 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.

Stadsparken med Medborgarhuset i bakgrunden.  
Foto: Carin Svensson-Krüger



# KOMMUNSTYRELSEN/ KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Ordförande: Johan Andersson  
Förvaltningschef: Eva Hallberg  
Ekonomiskt resultat: överskott på 1,7 mkr

## Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmätt/Indikator
Invånarna har en god folkhälsa	Jämlikheten i hälsa bland kommunens medborgare ökar Kommunens invånare känner en ökad social gemenskap	Välfärdsbokslut 2016, görs under våren 2017 Folkhälsorapport Skåne (ej genomförd 2016)
Tillgång till varierade och välkomnande boendemiljöer i hela kommunen	Eslövs kommun växer genom hållbar förtätning med fokus på kollektivtrafiknära lägen Attraktiviteten i Eslövs stadskärna och byarnas centrum ökar	SCB Medborgarundersökning 2016, Befolkningsutveckling 2016 1,3 procent Bostadsförsörjningsprogram/ Exploateringsprogram/ Kollektivtrafiksanvändning/ Cykelanvändning/ Miljöprogrammet
Företagarna är nöjda och uppfattar kommunen som en aktiv och naturlig samarbetspartner	Andelen företagare som upplever att företagsklimatet är bra i Eslövs kommun ökar Andelen nya företag har ökat Nöjdheten med kommunens service har ökat bland företagarna i Eslöv	Svenskt Näringslivs Företagsklimat 2016 (2015, 2014 års siffror) <ul style="list-style-type: none"> <li>• sammanfattande omdöme, 162 plats (115, 173)</li> <li>• kommunens service, 228 (149, 204)</li> <li>• tillämpning lagar och regler, 144 (92, 166)</li> <li>• Tjänstemännens attityd, 230 (157, 202)</li> </ul>
Kommunens service är hög och motsvarar väl medborgarnas behov och förväntan	Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat	SCB Medborgarundersökning 2016 (2015 års siffra) NMI (Nöjd-Medborgar-Index) <ul style="list-style-type: none"> <li>• "samlade", 51 (53)</li> <li>• "bemötande/tillgänglighet" 47, (51)</li> </ul> Servicemätning 2016, (2015 års siffra) <ul style="list-style-type: none"> <li>• e-post som besvarade inom ett dygn 67 procent, (74)</li> <li>• e-post som besvaras inom 1-2 dygn 88 procent, (87)</li> <li>• andelen lyckade kontaktförsök med handläggare 59 procent, (46)</li> <li>• fullgott svar på frågor via telefon 41 procent, (30)</li> <li>• upplever ett gott bemötande via telefon 80 procent (83)</li> </ul>

## Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmätt/Indikator
Ett positivt näringslivsklimat som stimulerar till nyetablering och expansion	Andelen företagare som upplever att företagsklimatet är bra i Eslövs kommun ökar Antal nyetablerade företag per år i Eslövs kommun har ökat Andelen företagare som anser att Eslövs kommun ger dem stöd i att utvecklas och växa har ökat	Svenskt Näringslivs Företagsklimat 2016 (2015, 2014 års siffror) <ul style="list-style-type: none"> <li>• sammanfattande omdöme, 162 (115,173)</li> <li>• kommunens service, 228 (149,204)</li> <li>• företagande och antal företag per tusen invånare, 221 (240,244)</li> </ul>
En tydlig, tillgänglig och attraktiv aktör i regionen som bejakar närheten till innovativa miljöer	Eslövs kommun har stärkt sin position i det flerkärniga Skåne Eslövs kommuns befolkning har växt med i snitt en procent per år Andelen nya företag har ökat	SCB:s befolkningsstatistik, Eslöv 2016 (2015, 2014 års siffror) <ul style="list-style-type: none"> <li>• invånare 32857 (32438, 32179)</li> <li>• befolkningsutveckling 2016 som är 1,3 %</li> </ul> Svenskt Näringsliv, Företagsklimat 2016 (2015, 2014 års siffror) antal företag per tusen invånare, 221 (240,244)
God tillgång till varierade bostäder i attraktiva miljöer i staden och i byarna	Eslövs kommun växer genom hållbar förtätning med fokus på kollektivtrafiknära lägen Det har byggts i genomsnitt 150 nya bostäder per år i Eslövs kommun	Bostadsförsörjningsprogram/ Exploateringsprogram antal byggda bostäder Kollektivtrafiksanvändning Cykelanvändning Miljöprogrammet Det har under 2016 byggts 197 bostäder i kommunen.

En organisation som tar tillvara på digitaliseringens möjligheter för en tillgänglig verksamhet och effektiv administration	Ökad digitalisering har höjt tillgängligheten till kommunens verksamheter	SCB:s Medborgarundersökning 2016, (2015 års siffra) NMI (Nöjd-Medborgar-Index) • samlade 51, (53) • bemötande/tillgänglighet 47,(51) NII (Nöjd Inflyttande Index) • samlat 34, (38) • information 47, (53) • kontakt 39, (44) • förtroende 37, (38) • påverkan 33, (36)
---	---	--

## Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmätt/Indikator
En attraktiv arbetsgivare- Eslövs kommun attraherar, rekryterar och behåller rätt kompetens Eslövs kommuns medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas	Eslövs kommun har en kompetensförsörjning som möter organisationens behov till 100 procent Eslövs kommun är "en" arbetsgivare med gemensamma värderingar Eslövs kommuns medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas	Enkät till rekryterande chefer, kommer att redovisas i personalbokslutet Medarbetarenkät för alla 2016, känner till kommunens värdeord 88,2 procent samt arbetsplatsen arbetar efter värdeorden 79,6 procent Medarbetarenkät- samt minst 90 procent i SKL:s (Sveriges kommuner och landsting) index för hållbart medarbetarengagemang 2016 är 81,0 (81,0 för år 2015)
En tillgänglig verksamhet med bra dialog och högt förtroende hos medborgarna	Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat Andelen kommuninvånare som är nöjda med möjligheten till inflytande i Eslövs kommun har ökat Andelen kommuninvånare som har förtroende för kommunens tjänstemän och verksamheter har ökat	SCB:s Medborgarundersökning 2016, (2015 års siffra) NMI (Nöjd-Medborgar-Index) • samlade 51, (53) • bemötande/tillgänglighet 47 (51) NII (Nöjd Inflytande Index) • samlat 34, (38) • information 47, (53) • kontakt 39, (44) • förtroende 37, (38) • påverkan 33, (36) Servicemätning 2016, (2015 års siffra) • e-post som besvarade inom ett dygn 67 procent, (74) • e-post som besvaras inom 1-2 dygn 88 procent, (87) • andelen lyckade kontaktförsök med handläggare 59 procent, (46) • fullgott svar på frågor via telefon 41 procent, (30) • upplever ett gott bemötande via telefon 80 procent, (83)
En organisation som samverkar och levererar mer än förväntat	Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat Nöjdheten med Eslövs kommun som en plats att bo och leva på har ökat Nöjdheten med invånarnas inflytande i Eslövs kommun har ökat	SCB:s Medborgarundersökning 2016 (2015 års siffra) NMI (Nöjd-Medborgar-Index) • samlade 51, (53) • bemötande/tillgänglighet 47, (51)
En ekonomi balans Effektivt resursutnyttjande	Eslövs kommun har en ekonomi i balans med minst en procents överskott Kommunens verksamheter har nått 100 procent budgetuppfyllelse Avvikelser i verksamheternas kostnader är inte högre än genomsnittet för kommunerna i riket	En procents överskott i budget av generella stadsbidrag och skatteintäkter En procents överskott i det årliga bokslutet Budgetuppföljning Bokslut KKIK (Kommunens kvalitet i korthet), Öppna jämförelser, Kolada

## UPPDRAG

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för utvecklingen av den kommunala verksamheten, strategiska frågor och kammungemensam ekonomi och HR. Kommunledningskontoret är kommunstyrelsens förvaltning.

Styrelsen leder, samordnar planering och ansvarar för uppföljning av samtliga verksamheter och organisationens ekonomi.

I kommunstyrelsens uppdrag att leda och samordna ingår övergripande personal- och lönepolitik, ekonomistyrning, budget och bokslut, välfärdsfrågor, integration och mångfald, plan- och näringslivsfrågor, kommunikation, juridik, övergripande säkerhetsarbete, kriskommunikation, effektiv administration samt ägaransvar för mark, fastigheter och anläggningar samt exploatering. Styrelsen ansvarar också för att följa verksamheterna i de kommunala bolagen, ägarbolagen och kommunalförbundet.

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för genomförandet av det kommunala handlingsprogrammet 2015-2018 och för samordning av ett flertal organisationsövergripande uppdrag däri.

Verksamhetsmätt	Bokslut	Bokslut	Bokslut
	2014	2015	2016
Antal diarieförda handlingar	4 353	3 660	3 807
Antal diarieförda ärenden	651	654	673
Antal beslut i kommunfullmäktige	201	181	156

## ÅRETS HÄNDELSER

Jämlika barn leka bäst – en jämställd lekplats vid Trollsjön invigdes i augusti. Lekplatsen har skapats i dialog med barn, föräldrar och intresseorganisationer i samverkan med Eslövs kommun och Boverket.

Upphandling av en ny ljusskylt invid väg E22 har genomförts enligt uppdrag i delårsbokslutet och arbetet kommer att vara avslutat under våren 2017.

Under våren färdigställdes en EU-projektanalys i samarbete med Kommunförbundet Skåne, som ska ligga till grund för ett utökat arbete med extern finansiering i kommunens verksamheter.

Arbetet med Fair Trade City har påbörjats och de första stegen är avklarade. Arbetet fortsätter under 2017.

Under 2016 har en analys av kommunens arbete med integration gjorts. Analysen mynnade ut i en rad åtgärder som ska genomföras för att stärka det fortsatta arbetet med integration och socialt hållbar utveckling.

Utvecklingen av arbetet med barns rättigheter har fortsatt med stöd av kommunens barnrättsstrategier. Eslövs kommun var under hösten bland annat värd för en regional barnrättskonferens.

Under 2016 avslutades det kommunala partnerskapet med Lugazi Town council i Uganda, efter flera års framgångsrikt arbete.

Eslövs kommun har under 2016 deltagit i en rad möten kring Sverigeförhandlingen och en planerad höghastighetsbana.

Kommunen har under 2016 deltagit i huvudförhandlingar om kaolinbrytning i Billinge och aktivt verkat för att ansökan om tillstånd ska avslås.

Under året har en översyn av alternativa framtida modeller för IT-samverkan genomförts. Även kommunens och koncernens möjligheter till ökad fastighets- och lokaleffektivitet har utretts och en rapport över kommunens samlade administration har tagits fram.

Ett arbete med att identifiera samhällsviktig verksamhet inom kommunens geografiska område genomfördes och under året har en kommunövergripande risk- och sårbarhetsanalys tagits fram. Under hösten anlades ett flertal bränder på ett antal olika objekt i Eslövs tätort eller strax utanför. För att stoppa händelseutvecklingen bildades en Centrala säkerhetsgrupp.

Under våren genomfördes övning "Liv" med krisledningsnämnden, kommundirektören och krisstaben. Under hösten har ett större arbete med att omarbeta krisledningsplanen genomförts.

Kommunrevisionen och Länsstyrelsen har under 2016 genomfört revisioner på kommunens arbete med krisberedskap.

Arbete har slutligen lagts ner i Samverkan Sydvästs arbetsgrupp gällande samverkan mellan kommuner i en krissituation.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Medborgare och andra intressenter

Effektmål *Jämlikheten i hälsa bland kommunens medborgare ökar* och *Kommunens invånare känner en ökad social gemenskap* mäts genom välfärdsbokslut samt folkhälsoenkät. Under 2016 har det inte genomförts någon folkhälsoenkät, vuxna. Däremot har det 2016 genomförts en folkhälsoenkät, barn och unga av Region Skåne. Elever i årskurs 6 och 9 samt årskurs 2 på gymnasiet deltog i undersökningen. Våren 2017 kommer välfärdsbokslut att göras. Bedömning av måluppfyllelse kan inte göras, fullt ut.

I arbetet med effektmålen *Eslövs kommun växer genom hållbar förtätning med fokus på kollektivtrafiknära lägen* och *Attraktiviteten i Eslövs stadskärna och byarnas centrum ökar* görs bedömningen att målet delvis uppnås. Under 2016 har befolkningen ökat med 1,3 procent och det har färdigställts 197 bostäder. Ett bostadsförsörjningsprogram har tagits fram och arbetet med en ny översiktsplan för Eslövs kommun har fortsatt. Under våren 2016 antog kommunfullmäktige Plan för centrumutveckling. Genomförande har påbörjats tillsammans med ett antal fastighetsägare och Eslövs stadskärneförening.

I Svenskt Näringslivs Företagsklimats ranking för 2016 har Eslövs kommun tappat placeringar i jämförelse till rankingen 2015, och återgått till 2014- års nivå. Eslövs kommun befinner sig nu på plats 162 av landets 290 kommuner. I arbetet med effektmålen *Andelen företagare som upplever att företagsklimatet är bra i Eslövs kommun ökar*, *Andelen nya företag har ökat* och *Nöjdheten med kommunens service har ökat bland företagarna i Eslöv* har ett förvaltningsövergripande arbete med att stärka företagsklimatet i kommunen initierats i dialog med näringslivet.

Under 2016 har SCBs medborgarundersökning genomförts för att mäta effektmål (NMI, Nöjd-Medborgar-Index) *Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat* denna visar att medborgarnas upplevelse ligger något lägre än mätningen 2015. Dock finns det inga statistiskt säkerställda förändringar jämfört med tidigare år. För Eslövs del pekas äldreomsorg, miljöarbete, gator och vägar samt kultur- och fritidsanläggningar ut som verksamheter som bör priori-

teras, för att förbättra helhetsbetyget. Även Servicemätningen, som mäter tillgänglighet via telefon och e-post har genomförts. Den visar bland annat att andel lyckade kontaktförsök med handläggare samt fullgoda svar på frågor via telefon har ökat jämfört med tidigare mätningar. Den av kommunfullmäktige tillsatta demokratiutredningen har arbetat fram förslag till alternativ till medborgarförslag. E-förslag har beslutats införas från och med 1 januari 2017.

Kommunen och fiberleverantören Telia har under året tecknat ett samarbetsavtal. Under året har även ett samarbete inom bredbandssamordningen med framförallt Höörs kommun skapats.

## Tillväxt och hållbar utveckling

Under inriktningsmålet *Ett positivt näringslivsklimat som stimulerar till nyetablering och expansion* finns tre effektmål *Andelen företagare som upplever att företagsklimatet är bra i Eslövs kommun ökar, Antal nyetablerade företag per år i Eslövs kommun har ökat samt Andelen företagare som anser att Eslövs kommun ger dem stöd i att utvecklas och växa har ökat*. Bedömning görs att målet delvis är uppnått. Detta då kommunen i 2016 års mätning fått sämre ranking än tidigare år. Under 2017 kommer företagsklimatsarbetet att prioriteras inom kommunens näringslivsutveckling. Särskilt identifierade aktiviteter för att förbättra företagsklimatet avser bland annat: systematiska företagsbesök, bättre samverkan mellan förvaltningarna och andra aktörer, regelbunden uppföljning av myndighetsutövandet genom Sveriges Kommuner och Landstings "Löpande insikt", utveckling av LOTS-funktionen, referensgrupp från näringslivet kopplad till företagsklimatsarbetet, förbättrad dialog med näringslivet och stärkt synlighet om näringslivets betydelse för kommunen.

Kommunledningskontoret gör bedömning att inriktningsmål *En tydlig, tillgänglig och attraktiv aktör i regionen som bejakar närheten till innovativa miljöer* är uppnått. För effektmålet *Eslövs kommun har stärkt sin position i det flerkärniga Skåne* har utvecklingen av MittSkåne som destination fortsatt. En strategisk plattform har arbetats fram med fokus på den internationella marknaden, en destinationsutvecklingsprocess för företag inom besöksnäringen har påbörjats, denna process fortsätter under 2017. Under turistsäsongen erbjöds information om destinationen via infopoints runt om i MittSkåne. Eslövs kommun har under 2016 även deltagit i arbetet med en gemensam strukturplan för MalmöLundregionen-gemensam målbild 2035. I planen markeras Eslöv ut som en regional kärna med central betydelse för regionen och sitt omland.



Nominerade medarbetare och arbetslag vid Medarbetardagen 2016.  
Foto: Anna Nimander-Pflanzl

Det andra effektmålet är Eslövs kommuns befolkning har växt med i snitt en procent per år visar på en ökning i på en procent i snitt för åren 2014, 2015 och 2016. Befolkningen har under 2016 ökat med 419 personer, 1,3 procent.

Inriktningsmål *God tillgång till varierade bostäder i attraktiva miljöer i staden och i byarna* detta mål bedöms som uppnått. Under 2016 har det i Eslöv byggts 197 bostäder. Ett antal exploateringsprojekt har bedrivits under året.

Effektmål *Ökad digitalisering har höjt tillgängligheten till kommunens verksamheter*. I arbetet med detta effektmål har ny e-tjänsteplattform tagits i drift under året. Befintliga tjänster har överförts och ett tiotal nya har byggts. Det kommunövergripande dokument- och ärendehanteringssystemet har uppgraderats under hösten. Kommunledningskontoret har under året tillsammans med ett antal andra kommuner genomfört en förstudie avseende införande av ett digitalt arkiv för långtidsförvaring. Bedömning görs att målet är delvis uppfyllt.

## Verksamhet och medarbetare

I arbetet med effektmålet *Eslövs kommun har en kompetensförsörjning som möter organisationens behov till 100 procent* har kommunledningskontoret sett över hur kommunen bättre kan nå önskade målgrupper samt profilera sig som arbetsgivare. Detta har gjorts bland annat via tjänsten LinkedIn. Analys av effektmålet görs i personalboksut för 2016, därför kan inte bedömning göras för måluuppfyllelse.

Effektmålet *Eslövs kommun är "en" arbetsgivare med gemensamma värderingar* mäts genom Medarbetarenkät för alla. Indikatorerna på delmålet är ett index på 88,2 för de som känner till kommunens värdeord samt ett index på 79,6 för de som anser att arbetsplatsen arbetar efter värdeorden. Kommunen kommer att arbeta vidare med effektmålet under 2017. Effektmålet är delvis uppnått.

Effektmål *Eslövs kommuns medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas* enligt årets mätning HME (SKL:s nyckeltal för hållbart medarbetarengagemang) ligger index på samma nivå som 2015. För medarbetarenkäten visar resultaten av HME-frågorna på ett snitt om 72,1 i medelvärdesindex (målinde 90) för kommunledningskontoret. Tidigare år har även Investors in People (IiP) använts. 2016 tog Eslövs kommun beslutet att inte fortsätta certifiering enligt IiP och därför utgår denna indikator.

Eslövs kommun har som mål att hälsotalet ska vara minst 95 procent, Kommunledningskontoret hade under 2016 ett hälsotal om 94,6 procent.

Målet att erbjuda heltid till alla anställda har nått stora framgångar i kommunen. 31 december 2016 hade 84,7 procent av de tillsvidareanställda medarbetarna en heltidstjänst vilket är näst högst i Skåne. Kommunledningskontoret erbjuder idag heltid till alla anställda.

Under inriktningsmålet *En tillgänglig verksamhet med bra dialog och högt förtroende hos medborgarna* finns tre effektmål, dessa mäts genom Statistiska centralbyrån, NMI (Nöjd-Medborgar-Index), NII (Nöjd Inflyttande Index) samt Servicemätning resultatet för 2016 visar på smärre förändringar jämfört med tidigare år. Dock finns det inga statistiskt säkerställda förändringar.

Nöjd Inflyttande Index visar att frågeområden påverkan och förtroende bör prioriteras för ökat helhetsbetyg.



Under året har kommunen utökat sin närvaro i sociala medier. Syftet med att medverka i sociala medier är att öka servicen till Eslövs kommuns invånare genom relevant och snabb information.

Medborgarnas möjlighet att lämna e-förslag, från och med 2017, är en annan åtgärd för att öka påverkansmöjligheterna.

Kommunstyrelsens/kommunledningskontorets mål för kommunen som helhet om en *ekonomi i balans* med delmålet *minst en procents överskott*, uppnås med god marginal för 2016. Delmålet om en *procents överskott* av generella statsbidrag och skatteintäkter uppnås även detta genom att kommunen förbrukat 98,3 procent av maximalt 99 procent. Budget 2016 planerades utifrån ett överskott med tio miljoner kronor baserat på uppdrag till Servicenämnden att generera överskott med motsvarande belopp. Finansförvaltningens överskott är större än de antaganden som gjordes i budget.

Kommunledningskontoret har under året bedrivit sin verksamhet inom den ram som tilldelats.

Målen kring *effektivt resursutnyttjande* har även det två delmål. *Kommunens verksamheter ska nå 100 procent budgetuppfyllelse*, det vill säga nämnderna ska ha förbrukat högst tilldelad budget. Målet är inte uppfyllt eftersom nämnderna som helhet och enskild nämnd visar underskott. *Kostnaderna för verksamheten som bedrivs i kommunen ska inte vara högre än genomsnittet för kommunerna i riket*. Detta mål uppnås inte fullt ut utifrån de jämförelser som kan göras mot aktuella uppgifter i KKIK. Kommunens verksamheter till exempel förskola, gymnasieskola per barn/elev och kostnad per brukare för särskilt boende ligger under riket. Kostnaden för hemtjänst ligger dock över rikets genomsnitt med cirka 12 procent varför måluppfyllelse inte nås. SKL har på kommunens uppdrag granskat vård och omsorgsverksamheten och framtagande av en fördjupad analys och åtgärdsplan pågår.

I budget 2017 framgår att kommunen beställt en djupare analys och jämförelser med liknande kommuner och med riksnitt av SKL inför budget 2018.

Kommunledningskontoret föreslår att målen kring en ekonomi i balans och effektivt resursutnyttjande flyttas till kommunens övergripande finansiella mål.

## EKONOMISK ANALYS

Kommunledningskontoret visar ett överskott på 1,7 mkr. Ett överskott som till största delen beror på lägre kapitalkostnader för Marieholmsbanan än planerat.

Den politiska verksamheten visar ett överskott på 0,8 mkr och beror på att verksamheten haft lägre kapitalkostnader och lägre kostnader för arvode än planerat.

Kommungemensam verksamhet har under året haft vakanser på cirka 3,1 mkr och därför anlitat externa konsulter. Det underskott som kommungemensam verksamhet visar beror på att Kommunledningskontoret valt att resultatföra en del av de pengar som inte redovisats och sökts än för projektet som bedrivits med vår partner kommun Lugazi i Uganda. Kommunledningskontoret har för avsikt att söka dessa pengar men av försiktighetsprincip resultatförs de pengar som avser 2014, projekt år 2.

Driftredovisning per verksamhet (mkr)					
	Bokslut		Budget		
	2015	2016	2016	2016	Avvikelse
Politisk verksamhet	-7,3	-7,6	-6,8		0,8
Infrastruktur, skydd mm	-9,8	-10,7	-8,8		1,9
Färdtjänst/ Riksfärdtjänst	-6,9	-7,0	-7,0		-0,0
Räddningstjänst	-16,5	-16,8	-16,8		0,0
Kommungemensam verksamhet	-41,1	-48,2	-49,0		-0,9
<b>Summa</b>	<b>-81,6</b>	<b>-90,3</b>	<b>-88,6</b>		<b>1,7</b>

## FRAMTIDEN

Ett ungdomspolitiskt program ska tas fram, med det prioriterade området att Eslöv ska bli en bättre kommun för unga, i en medskapande process med unga Eslövsbor.

Genomförandet av integration för tillväxt ska ta fart i bred samverkan mellan olika aktörer.

Med start 2017 utvecklas det lokala nätverket för barnrättsstrategier och en kommungemensam handlingsplan för fortsatt rättighetsbaserat arbete tas fram.

Översiktsplanen kommer under 2017 att kommuniceras med medborgare, myndigheter och andra intressenter inom ramen för samrådsprocess.

Det fortsatta arbetet med översiktsplanen kommer att påverka och ligga som underlag för det fortsatta arbetet med goda boendemiljöer i kommunen.

Ett arbete med att konkretisera planerna för Östra Eslöv ska sättas i gång under 2017.

Arbetet med centrumutvecklingen fortsätter under 2017. Exempel på insatser är en arkitekttävling för gestaltning och ombyggnad av Stora torg, utveckling av en digital kanal för kommunikation och uppföljning av arbetet samt en rad publika event. Samtal kring utveckling av ett nytt stationsområde kommer också att inledas.

Miljömålen som antogs 2016 ska implementeras i verksamheten under 2017.

Arbetet med att se över utvecklingen av Eslövs flygplats framtid kommer att göras 2017. Miljöriskbedömning kommer att ske 2017.

Näringslivsdagar genomförs under 2017, formerna för dialog och samverkan med näringslivet över hela kommunen utvecklas och stärks.

Ett metodiskt arbete med att genomföra exploateringsprojekten i nära samarbete med framförallt Miljö och Samhällsbyggnadsförvaltningen, men även andra berörda aktörer, har påbörjats och kommer att fortsätta utvecklas.

Funktion för sådant som bokning har köpts in till e-tjänsteplattformen vilket ger kommunen möjlighet att ytterligare öka den digitala 24/7-tillgängligheten till verksamheterna.

Samverkanspart Telia har tillsammans med kommunen gjort en kartläggning över fiberutbyggnadsförutsättningar såväl i tätort som på landsbygd. Nu börjar det praktiska arbetet för kommunen med att underlätta utbyggnaden utifrån denna kartläggning.

Uppdraget att ta fram en ny kommunikationspolicy för kommunen försätter under 2017. För att nå Vision 2025 krävs en tydlig, kraftfull och långsiktig kommunikationspolicy som ska berätta vad Eslövs kommun gör, och inte gör, och hur organisationen ska kommunicera både internt och externt.

Eslövs kommuns huvudkanal för information till medborgare och andra intressenter är Eslövs kommuns hemsida, [www.eslov.se](http://www.eslov.se). Under 2017 ska hemsidan moderniseras med nya funktioner och anpassas till de ökade kraven på tillgänglighet.

Profileringen av och arbetet med att stärka kommunens varumärke såväl som boendekommun, etableringsort för företag och som attraktiv arbetsgivare kommer att förstärkas under 2017. En kommunikationschef ska rekryteras och kommunikationsenheten kommer att bilda en egen avdelning.

En digital strategi, som ska ge underlag för strategisk syn på IT och digitalisering, taktisk utformning samt förvaltnings-specifika behov, ska fram under våren.

Ett gemensamt ledningssystem kommer att införas i kommunen under 2017 för att förbättra styrning och uppföljning.

Övergången till kontantfri verksamhet har fortsatt under 2016. Alla enheter har idag tillgång till kontantfria betalningsfunktioner och arbetar aktivt med att reducera mängden kontanter. Inför kommunens nya bankavtal den 1 oktober 2017 reduceras möjligheterna att hantera kontanter och kontantfria lösningar lyfts fram ytterligare.

## INVESTERINGAR

Investeringarna på Kommunledningskontoret visar ett överskott på 12,9 miljoner konor, det är framför allt Marieholmsbanan som står för överskottet.

I beslutstödssystemet har det under året tagits fram en ny app riktad till kommunens arbetsledare för att tillgodose behovet av löpande ekonomisk uppföljning och personaluppgifter. Full driftsättning sker i början av 2017.

Marieholmsbanan avser medfinansiering till Trafikverket, alla kostnader har inte fakturerats till Eslövs kommun än. Bedömning görs att investeringen kommer att hålla sig inom plane-rad budget.

Avvikelsen av förvärv av byggnad och mark härrör till avslutade exploateringsprojekt, då mark åter lagts till kommunens anläggningsregister.

Investeringsredovisning netto (mkr)						
Projekt	Inv. ram-kf	Redo-visat till och med 2016	Budget 2016	Redo-visat 2016	Avvikelse 2016	
Marieholmsbanan	32,8	-19,0	-30,2	-17,0	13,2	
Beslutstödssystem	-1,6	0,0	-1,6	0,0	1,6	
Förvärv byggnad och mark	0	-1,7	0,0	-1,7	-1,7	
Stödrätter	0	0,0	0,0	-0,2	-0,2	
<b>Summa</b>	<b>31,2</b>	<b>-20,7</b>	<b>-31,8</b>	<b>-18,9</b>	<b>12,9</b>	

## EXPLOATERING

Ett stort antal exploateringsprojekt bedrivs, vissa har kommit så långt att försäljning av mark pågår medan andra är i skedet där detaljplan tas fram. Fram till detaljplan finansieras projekten antingen genom planavtal med externa exploatörer eller genom planavgift i samband med bygglov.

Två kommunala exploateringsprojekt har varit under utbyggnad och försäljning under 2016, det är bostäder på Bäckdala och förtätning i kvarteret Färgaren.

På Bäckdalaområdet har 15 lägenheter på tre fastigheter i söder färdigställts av bostadsrättsföreningen Eslövsäpplet.

Fyra fastigheter i norr har sålts till BoKlok, med beräknad inflyttning i början av 2018.

Alla styckehustomterna i mitten av området är sålda eller bokade.

För Kv. Tranbäret i väster pågår detaljplanearbete för att möjliggöra försäljning av knappt tio styckehustomter.

I exploateringsprojekt i kvarteret Färgaren har K-fast Eslöv AB påbörjat arbetet och har beräknad inflyttning under 2017.

Exploateringsprojektet på Arildsvägen har påbörjats och styckehustomterna beräknas lämnas till försäljning genom tomtkän under 2017. När kalkylerbart underlag finns framme kommer budgeten att tas upp på kommunstyrelsen.

Utöver dessa projekt finns genomförda exploateringsprojekt med tomter till salu utanför Eslövs tätort.

I Stehag finns ett privat exploateringsprojekt med styckehustomter till försäljning.

I Löberöd har två optionsavtal tecknats under 2016 i projekten Ölyckegården etapp 1 och 2 samt Löberöd, Hörbyvägen 1. Om försäljning sker 2017 kommer budget tas upp i Kommunstyrelsen.

Skyfallsutredningen har slutförts.

Kollektivtrafikutredning, Östra Eslöv samt Markförhandling Gäddan 41 har pågått under 2016 och fortsätter även 2017, för projektet Markförhandling Gäddan 41 har avsatts 200 000 kronor från 2015 års exploateringsbudget.

Projekten som avslutats är äldre projekt som inte varit aktiva på senare år, dessa har inte någon beviljad projektbudget. De avslutade projekten visar ett negativt resultat på två miljoner kronor.

AVSLUTADE PROJEKT 2016	Resultat
Solkullen	2,23
Källeberg	-0,24
Slaktaren (2015)	0,04
Förtätning Eslöv	-7,46
Lärkan	0,40
Elvkullen	-1,41
Örtofta kraftvärmeverk	2,98
Bergabostäder, Bergavägen (2015)	-0,10
Harlösa 19:13 (2015)	-0,20
Återlagd mark	1,70
<b>Summa</b>	<b>-2,06</b>

# NÄMNDEN FÖR ARBETE OCH FÖRSÖRJNING

Ordförande: Anne Hansson

Förvaltningschef: Charlotte Bernström

Ekonomiskt resultat: Underskott -3,6 mkr

## MÅLUPPFYLLELSE

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

### Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmåt/Indikator
Kommunens service är hög och motsvarar väl medborgarens behov och förväntan	Medborgare som söker kontakt med förvaltningen skall få sina ärenden behandlade rättsäkert, skyndsamt och med respekt	Kommunens kvalitet i korthet, KKIK Mäta rättsäkerheten, skyndsamheten och respekten var för sig Mäta antalet överklagningar och domar som går emot förvaltningen KKIK: Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök tills beslut om försörjningsstöd, medelvärd Enkäter m m
Vi tar vårt sociala ansvar	Alla skall erbjudas hjälp till arbete och egen försörjning  Förvaltningen verkar för att fler socialt utsatta personer skall få egna boendekontrakt Förvaltningen erbjuder Budget- och skuldrådgivning till kommuninvånarna	Uppföljning av statistik i: • Treserva • Qlikview • Kolada = att antalet personer som ej återkommer till försörjningsstödet inom ett år ökar  Mäta hur många som får egna hyreskontrakt. Mäta antalet ärenden samt väntetid till Budget- och skuldrådgivningen
Invånarna har en god folkhälsa	Barnfattigdomen ska minska Kommunens invånare känner en ökad social gemenskap	Eslövs kommun välfärdsbokslut
Vi ska stärka samarbetet mellan skola och socialtjänst	Ungdomar/unga vuxna ska prioriteras särskilt för att få sysselsättning Insatser till ungdomar och unga vuxna skall erbjudas tidigare än idag	Statistik över ungdomar som är föremål för KAA och är i aktivitet via förvaltningen  <i>Gemensamt nyckeltal med BoU över ungdomar i KAA</i> Nyckeltal på insatser, Treserva UDP
Eslövs kommun är en föregångare när det gäller kvalitet och utveckling inom äldreomsorg, socialtjänst och stöd till funktionsnedsatta	Förvaltningen ska upprätthålla rättsäkerhet och god kvalitet inom verksamheten	
	Vi ska fortsätta stärka arbetet mot våld i nära relationer, bland annat genom ökat samarbete med olika myndigheter och andra kommuner	
Eslövs kommun ska vara ett föredöme i integrationsfrågor Förvaltningen arbetar ansvarsfullt med mottagande och integration	Förvaltningen skall arbeta effektivt med information till medborgare och föreningsliv Informationen ska vara lättillgänglig Nyanlända skall få hjälp att snabbt komma i utbildning eller egen försörjning Förvaltningen skall verka aktivt för att nyanlända skall få eget boende	Undersökningar/intervjuer/enkäter avseende bemötandet. Treserva UDP, Kolada Antalet personer inom etableringen som går till arbete eller utbildning Antalet egna boendekontrakt i förhållande till mottagandet

## Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
En väl fungerande arbetsmarknad där fler kommer i arbete.	Förvaltningens skall förbereda sina målgrupper för att matcha arbetsmarknadens behov genom att satsa på riktade insatser och arbetsmarknadsåtgärder inom privat och offentlig sektor	Treserva UDP Rapportering till Kolada. Mäta antalet personer som går vidare till anställning eller utbildning. Följdforskning, rapporter
Vi ska vara aktiva i olika nätverk och utveckla samarbete med ESS, Ideon, livsmedelsföretag, andra kommuner, universitet och högskolor, lokalt ledda utvecklingsområden med flera.	Vi ska vara aktiva på alla arenor och nätverk för ett utvecklat samarbete i arbetsmarknadsfrågor Förvaltningen skall verka för tillämpning av sociala klausuler i samband med att upphandlingar utvecklas	Arbetet beskrivs i rapporter till nämnd och Kommunstyrelse Mäta hur många personer som fått arbete eller sysselsättning som effekt av sociala klausuler
Eslövs kommun ska erbjuda praktikplatser och feriearbeten för ungdomar Förvaltningen möjliggör för ungdomar/unga vuxna att få arbetslivserfarenhet	Förvaltningen skall under mandatperioden arbeta aktivt för att fler ungdomar får feriearbeten och praktikplatser	Mäta genom Offentliga jobb, Reserva/UDP = praktikplatser, antal feriearbetare

## Verksamhet och medarbetar

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Ekonomi i balans	Med tidiga insatser och genom att erbjuda arbets-sökande arbete minskar förvaltningen behovet av försörjningsstöd	Socioekonomisk uppföljning av Jobb föder Jobb på individ-nivå Klientundersökningar Treserva UDP/Kolada KKIK (Genomsnittlig kostnad för försörjningsstödet per skattebetalare) Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%)

Verksamhetsmått	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
	Försörjningsstöd		
Antal hushåll i genomsnitt per mån	357	388	350
Bidrag per hushåll, kr i genomsnitt per mån	6 865	7 376	5 976
Genomsnittlig tid med ekonomiskt bistånd, mån	5,4	5,5	5,0
Aktualisering till skapande av ärende, dagar	15	6	16
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel i %	*	*	29,0
Väntetid i antal dagar från första kontakt-tillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	*	*	*
Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, %	*	*	70
Genomsnittlig kostnad för försörjningsstöd per inv. kr	920	1063	785
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, %	4,2	*	3,6
Avslutsorsaker			
Antal till utbildning	35	27	32
Antal till anställning	67	76	61
Arbetsmarknadsenheten			
Antal praktikplatser	*	91	*
Antal ärenden inom arbetsmarknadsenheten	34	51	80
Sociala kontrakt			
Antal andrahandslägenheter	74	115	80
Antal överförda till förstahandskontrakt varav inom etableringen	10	5	18
2	5	9	
Budget- och skuldrådgivningen			
Antal ärenden inom skuldrådgivningen	193	117	122
Väntetid för möte inom skuldrådgivningen, dagar	30	30	60

## UPPDRAG

Nämnden för arbete och försörjning ska fullgöra kommunens uppgifter inom:

- Operationella arbetsmarknadsåtgärder i egen regi och i samarbete med Arbetsförmedlingen och andra aktörer
- Mottagandet och integrationen av vuxna flyktingar och andra skyddsbehövande
- Boendefrågor för socialt utsatta personer
- Det kommunala aktivitetsansvaret
- Feriearbeten
- Socialtjänsten som rör försörjningsstödet och ekonomiskt bistånd
- Budget- och skuldrådgivning
- Utvecklingsarbeten inom dessa områden

## ÅRETS HÄNDELSER

Arbetet med flyktingmottagandet har varit en prioriterad fråga och under 2016 har 121 nyanlända kommit till vår kommun, 75 av dessa personer har blivit anvisade av Migrationsverket. Förvaltningen har kunnat erbjuda alla boende.

Under 2016 har behovet av lägenheter och bostäder varit mycket stort. Samordning och koordinering med boende, sysselsättning och utbildning är avgörande för hur framgångsrikt fortsatt arbete ska bli både för förvaltningen så väl för den enskilde.

Utbetalt försörjningsstöd som komplement till arbete ökar medan hushåll som helt saknar arbete ökar. Den genomsnittliga tiden som hushållen uppbär försörjningsstöd ökar såväl som den genomsnittligt utbetalt bidrag per hushåll, per månad ökar.

Arbetsmarknadsbidraget Fas tre har avvecklats helt och ersätts med extratjänster inom välfärdssektorn. Traineejobb, yrkesintroduktion och utbildningskontrakt för ungdomar har kommit till för att underlätta för nyanlända att snabbare komma in på arbetsmarknaden. Nämnden för arbete och försörjning har uppdraget att så effektivt som möjligt möta de grupper som står långt från arbetsmarknaden, där ungdomar och utrikesfödda är prioriterade grupper. Den statliga arbetsmarknadspolitiken är viktig och har direkt påverkan på verksamheten. Arbete och Försörjnings verksamhet och de arbetsmarknadspolitiska reformerna är inte helt i fas med varandra vilket visar sig genom att försörjningsstödet kostnad inte minskar i proportion till de statliga satsningarna. Det finns en initial tröghet.

Arbetslösheten i Eslöv har ökat med 2,4 procent för gruppen öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd andel av den registerbaserade arbetskraften i åldern 16-64 år jämfört mot föregående år vid samma tidpunkt. Ökning gäller så väl mot riket i helhet såväl mot Skåne där arbetslösheten har minskat. För ungdomar mellan 18-24 år har arbetslösheten minskat i Eslöv så väl i Skåne som i hela landet.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Medborgare och andra intressenter

Arbetet med ärendehantering sker skyndsamt och med respekt för sökande är av högsta prioritet. Genomsnittstiden för sökande till beslut är 16 dagar. Förvaltningen hanterar i genomsnitt 388 ärenden/hushåll per månad. Antal ärenden som överklagades uppgick till 18 under året. Förvaltningen har gjort rättsäkra beslut i samtliga ärenden.

Budget- och skuldrådgivningen har periodvis haft köer dock får medborgarna som kontaktar enheten för det mesta en första rådgivning, en kontakt, per telefon samma dag.

Alla ska erbjudas hjälp till arbete och egen försörjning och ett samarbete med Arbetsförmedlingen har gett ett bra resultat. Samarbete med övriga verksamheter inom arbetsmarknadsenheten kommer att utvecklas ytterligare inför 2017.

Andelen andrahandskontrakt ökar och under året har sex andrahandskontrakt övergått till förstahandskontrakt. Vid årets slut förvaltade Arbete och Försörjning 116 förstahandskontrakt.

Ungdomar och unga vuxna prioriteras särskilt för att få sysselsättning. Arbete och Försörjning erbjuder feriearbete under sommaren vilket är en viktig ingång i arbetslivet. Under sommaren har 291 ungdomar haft feriearbete. Sysselsättning i form av kompletterande studier, praktik eller lärlingsplatser kan erbjudas i samarbete med Arbetsförmedlingen.

Elva ungdomar har under året tagit del av praktikbeslut via det kommunala aktivitetsansvaret, KAA.

Medborgarundersökning från hösten 2016 påvisar att bemötande- och tillgänglighetsindex sjunker mellan åren 2014 till 2016, vilket gäller för kommunen i allmänhet och i övrigt lägre än samtliga kommuners index. Generellt i undersökningen efterfrågar medborgarna bostäder, fritidsmöjligheter och ökad trygghet.

Fortsatt arbete mot våld i nära relation sker genom ökat samarbete med olika myndigheter och andra kommuner. Förvaltningen har två representanter i kommunens utvecklingsteam för att motverka våld i nära relationer.

Öppen mottagning på stationen med tolk ger nyanlända lätt tillgänglig och effektiv information. Enheten har haft ambitionen att kunna erbjuda ett mer strukturerat informationsunderlag till nyanlända. Detta har ej gått att verkställa på grund av den kraftigt ökade ärendemängden. Delvis har andra aktörer gått in med den informationen.

Sammantaget anser förvaltningen att samtliga inriktningsmål under rubriken Medborgare och andra intressenter är delvis uppfyllda.

### Tillväxt och hållbar utveckling

Under 2016 har 76 personer avslutat sitt försörjningsstödsbehov för att gå till en anställning att jämföra mot 2015 då motsvarande var 67 stycken. 27 ärenden är avslutade då sökandena har gått vidare till studier att jämföra mot 2015 då 35 personer sökte sig vidare till studier. Fler har kommit i arbete under 2016 och färre har gått vidare till studier.

Försök har gjorts till att införa sociala klausuler vid miljö- och samhällsförvaltningens upphandling av tjänster för kommunens gröna ytor, vilket bordlades till nästa upphandlingstillfälle.

Under sommaren har 291 ungdomar haft feriearbete i kommunen. Inga ungdomar har provat på sommarentreprenörskap under 2016 föregående år var det nio personer som provade på företagande.

Sammantaget anser förvaltningen att samtliga inriktningsmål under rubriken Tillväxt och hållbar utveckling är delvis uppfyllda.

### Verksamhet och medarbetare

Utmaning under året har varit att ha tillräckligt kvalificerad personal för handläggning av försörjningsstöd. Målet är att skapa stabilitet och kontinuitet i arbetsgruppen. Personalsättning bland socialsekreterare inom gruppen för Råd och Stöd har under 2016 varit stor. Enstaka socialsekreterare har varit anställda längre tid än ett år. Personalsituationen inom enheten för Stöd och Integration har under året varit stabil. Utifrån det kraftigt ökade flyktmottagandet har enheten under året fått två nya tjänster och totalt består gruppen av sex personer. Organisationsjusteringar har inletts under 2016. En ny enhetschef inom arbetsmarknadsenheten kommer att tillsättas under 2017.

Då statistiskt underlag saknas och utbetalningarna av försörjningsstöd har ökat anses målet för rubriken Verksamhet och medarbetare inte vara uppfyllt.

## EKONOMISK ANALYS

Nämnden för arbete och försörjning redovisar ett underskott för 2016 med 3,6 miljoner kronor. Nämnden har vid delårsbokslutet för 2016 prognostiserat ett nollresultat.

Kostnaden för försörjningsstöd har ökat mer än prognostiserat under senare delen av året. Årets utbetalningar har inte följt den trend som funnits under de två tidigare åren utan har legat kvar på höga nivåer sedan augusti med utbetalningar på runt tre miljoner kronor netto per månad. Utbetalt försörjningsstöd för 2016 är 34,1 miljoner kronor netto, då är utfallet reducerat med 0,2 miljoner som återsöks från Migrationsverket 2017. Avvikelse mot tidigare prognos för utbetalt försörjningsstöd är 0,5 miljoner kronor (33,6 mkr). Netto utbetalt försörjningsstöd till gruppen flyktingar har varit 4,6 miljoner kronor.

Genomsnittligt antal hushåll som uppbar försörjningsstöd under 2016 var 388 stycken till ett genomsnittligt belopp av 7.376 kronor per månad och hushåll. Inom enheten för Råd och Stöd har även personalomsättning bidragit till ökade kostnader för timvikarie med 0,4 miljoner kronor. Verksamhetsområdet har även under senare delen av året fått ökade kostnader för personalavgång med 0,4 miljoner kronor.

Politiska verksamhetsområdet visar 0,1 miljoner kronor i överskott. Förvaltningsledningen visar ett underskott med 0,1 miljoner kronor vilket härrör från obudgeterade utvecklingskostnader för Qlikview applikation.

Enheten för stöd och integration har haft ett kraftigt ökat flytkingmottagande och två nya tjänster har tillsatts under året för att möta behovet. Eslövs kommun har lyckats ta emot alla av Migrationsverket anvisade under 2016. Enheten visar ett överskott på 6,3 miljoner kronor som avser schablonersättningar från Migrationsverket.

Bostad- och arbetsmarknadsenheten visar ett underskott med 1,1 miljoner kronor. Enheten har under senare delen av året fått ökade personalkostnader mot budget på grund av avgångsvederlag med 0,7 miljoner kronor. Antalet Trygghetsanställning har ökat med tre tjänster vilket ett underskott mot budget på 0,4 miljoner kronor.

Antalet sociala kontrakt har ökat markant under 2016. Vid bokslutet fanns 116 stycken lägenheter varav 102 stycken blivit fakturerade för samma period. Kringkostnader som skadegörelse, elkostnad och obetalda hyror har ökat med ett ökat antal andrahandslägenheter.

Driftredovisning per verksamhet (mkr)				
	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse 2016
Politisk verksamhet	-0,4	-0,5	-0,4	0,1
Förvaltningsledning	-6,4	-6,9	-7,0	-0,1
Enheten för stöd och integration	3,8	0,0	6,3	6,3
Enheten för råd och stöd	-32,6	-27,3	-36,1	-8,8
Bostad- och arbetsmarknadsenheten	-12,9	-13,3	-14,4	-1,1
<b>Summa</b>	<b>-48,5</b>	<b>-48,0</b>	<b>-51,6</b>	<b>-3,6</b>

## FRAMTIDEN

Arbete och Försörjnings verksamhet kommer att genomsyras av ledorden engagemang, nyskapande och allas lika värde. Under 2016 har ett arbete inletts med organisationsjusteringar vilket kommer att fortsätta under 2017. Målet är att ge medborgarna ökad service och kvalitet genom smidigare samordning mellan enheterna.

Nyrekryteringar har inletts av bland annat nämndsekreterare och enhetschef för Arbetsmarknadsenheten

Under 2017 är ett antal planeringsdagar inbokade med hela personalen med perspektivet arbetsmiljö och personlig utveckling.

Nämnden kommer att styra verksamheten utifrån ett arbetsmarknadsperspektiv vilket innebär att medborgarna som står utanför arbetsmarknaden från första dagen ska kunna erbjudas arbete, praktik, eller utbildning. För detta krävs ett utökat samarbete med näringsliv, utbildningsinstitut, arbetsförmedlingen och andra aktörer för hitta praktikplatser och utbildningsmöjligheter. Under början av 2017 hyr nämnden lokaler på Kärråkra för att starta en verksamhet för språkträning, yrkesorientering och med annan arbetsför-

beredande verksamhet. Föreläsningar inom aktuella områden kommer att ges samt aktiviteter för att skapa förutsättningar att komma närmare arbetsmarknaden. Ungdomar kommer under sommaren att erbjudas prova på att starta eget företag som sommarentreprenörer. Under sommar kommer ungdomar att erbjudas feriearbete inom kommunalsektor under tre veckor på sommarlovet.

Inom enheten för Råd och Stöd kommer arbete att fortgå med systematiserande av arbetet för att personer med försörjningsstöd ska få sjukersättning eller jobb med stöd inom ramen för rehabiliteringskedjan. Arbete med ärendehantering ska ske skyndsamt och med respekt av högsta prioritet. Samarbetet med Arbetsförmedlingen har gett bra resultat och kommer att utvecklas under 2017. Vidare utveckling sker under 2017 att skapa stabilitet och kontinuitet inom arbetsgruppen för försörjningsstöd.

Inom enheten för Stöd och Integration kommer den öppna mottagningen på stationen att fortgå där nyanlända kan komma på "dropin" några gånger i veckan där även tolk finns tillgänglig. Den öppna mottagningen har varit välbesökt och besökarna har snabbt kunnat få information på sitt hemspråk. En alltför stor del av mottagningstiden har dock varit boendefrågor vilket kommer att arbetas vidare med för att hitta bra lösningar på under 2017. Det finns ett fortsatt stort behov av bostäder.

Eslövs kommun säljer sedan ett antal år tillbaka tjänsten som budget- och skuldrådgivning till Hörby kommun. Det avtalet är uppsagt av Hörby då de själva vill erbjuda tjänsten till sina kommuninvånare. Under 2017 kommer en ny planering om hur budget- och skuldrådgivningen kommer att se ut för Eslöv kommun. Hanteringen av dödsboanmälningar och dödsboförvaltning inom kommunen kommer under 2017 att förändras och förbättras för att uppnå målen om god kvalitet och skyndsamt.

## INVESTERINGAR

Inga materiella investeringar har gjorts under 2016.

## BARN- OCH FAMILJENÄMNDEN

Ordförande: David Westlund

Förvaltningschef: Kerstin Melén-Gyllensten

Ekonomiskt resultat: -0,8 Mkr

### MÅLUPPFYLLELSE

 Uppfylld nivå

 Delvis uppfylld nivå

 Ej uppfylld nivå

 Ingen mätning

### Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Vi tar vårt sociala ansvar.	Individen upplever att insatser ges utifrån ett helhetsperspektiv	Nyttjarundersökningar
En väl fungerande skola med bra resultat och gott rykte där eleverna rustas för framtiden	Läsmålen ska nås av alla elever från och med åk 1  Alla elever når behörighet till gymnasieskolans nationella program Meritvärdena i åk 9 ökar år för år  Fler elever når högsta betyg  Alla enheter är rustade för att klara sina uppdrag och möta utmaningarna  Alla barn och elever upplever trygghet i skola och förskola	Lästester Nytt mått 86 % 2016 Andel behöriga 88,1% (83,7% 2015) Meritpoäng 228,4 (209,0 2015) Betygsstatistik Nått kunskapsmålen i alla ämnen 78,7% (74,6 % 2015) Andel behörig personal Elev- och föräldraenkäter Trygghet i fritidshem 94,4% (98 % 2015) Trygghet i skola 90 % (91 % 2015) Föräldraenkät i förskolan 94,4% (93,1 % 2015)

### Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Vi ska ha en effektiv myndighetsförvaltning och korta handläggningstider	Handläggningstiderna för socialtjänstutredningar är korta	Statistik över handläggningstider Medelvärde för utredningar 117 dagar (127 dagar 2015)

### Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
En attraktiv arbetsgivare- Eslövs kommun attraherar, rekryterar och behåller rätt kompetens	Eslöv kommun har en kompetensförsörjning som möter organisationens behov till 100 procent Eslövs kommun är "en" arbetsgivare med gemensamma värderingar	Enkät till rekryterande chefer Medarbetarenkät för chefer
Eslövs kommuns medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas	Eslövs kommuns medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas	Medarbetarenkät- samt minst 90 procent i SKL:s (Sveriges kommuner och landsting) index för hållbart medarbetarengagemang Resultat av Investors in People – Guldnivå 2017
Ekonomi i balans (god ekonomisk hushållning)	Behörigheten till gymnasieskolan ska öka	Jämfört med läsåret 2014/2015 Andel behöriga 88,1 % (83,7 % 2015)

## UPPDRAG

Barn- och familjenämndens uppdrag är att fullgöra kommunens skyldigheter vad gäller förskola, fritidshem, grundskola, särskola och socialtjänst för barn och unga, det innefattar såväl egen verksamhet som barn och elever bosatta i kommunen som valt annan huvudman. Nämnden ska se till att vi har en likvärdig och modern skola där alla barn minst ska nå kunskapsmålen läsa, räkna, skriva samt nå behörighet till gymnasiet och där resultaten i våra skolor ska tåla en jämförelse med andra kommuner.

Det enskilda barnet/ungdomen ska ges möjlighet och uppmuntras att utvecklas så långt som möjligt. Centralt är likvärdig utbildning och det kompensatoriska uppdraget, att ge den enskilde det stöd som behövs för att kunna lära och utvecklas positivt trots brister i uppväxtmiljö eller personliga svårigheter.

I den konkurrenssituation som råder ska kommunen och nämnden uppfattas som en attraktiv arbetsgivare för att möjliggöra kompetensförsörjning och kontinuitet för verksamheten, vilket är en förutsättning för hög målnuppfyllelse.

Nämnden ska ta ett socialt ansvar. Detta ansvar tas främst genom att fokus ligger på verksamheternas huvuduppdrag så att barn och ungdomar kan utvecklas till självständiga fungerande individer och bidra till samhället. Det kompensatoriska uppdraget är centralt även i ett socialt perspektiv.

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
<b>Förskola, antal barn</b>				
Förskola 1-5 år	1 586	1 614	1 607	1 569
Pedagogisk omsorg	39	52	33	35
Fristående barnomsorg	237	243	244	260
Summa	1 862	1 909	1 884	1 864
<b>Fritidshem, antal barn</b>				
Fritidshem	1 414	1 422	1 553	1 515
Fristående fritidshem	106	111	95	116
Summa	1 520	1 533	1 648	1 631
<b>Grundskola, antal elever</b>				
Förskoleklass	408	418	425	419
Elever årskurs 1-9	3 402	3 512	3 640	3 599
Summa	3 810	3 930	4 065	4 018
tillkommer Asylsökande elever i genomsnitt under året			80	
<b>Särskola, antal elever</b>				
Grundsärskola*	27	31	33	32
Träningskola**	20	20	22	21
Summa	47	51	55	53
*varav Eslövs elever	25	28	29	28
** varav Eslövs elever	16	15	18	17
<b>Summa</b>	<b>41</b>	<b>43</b>	<b>47</b>	<b>45</b>





**Verksamhetsmätt**

Andel elever behöriga till gymnasieskolans nationella program

Uppgifterna är korrigerade utifrån Skolverkets statistik.

Sommarskola är inte med i statistiken och meritvärdena är justerade enligt Skolverkets beräkningsgrund.

Den stora mängd asylsökande elever som kom under hösten 2015

har påverkat resultaten. Siffran inom parentes avser resultatet exklusive dessa elever.

	Redovisat 2014	Redovisat 2015	Redovisat 2016
<b>Andel behöriga till yrkesprogram</b>			
Eslövs kommun	87,8%	83,7%	76,8% (88,1%)
Riket samtliga anordnare	86,9%	85,6%	83,12% (87,32%)
Samtliga kommuner	85,7%	84,1%	81% (86%)
<b>Andel behöriga till estetiska program</b>			
Eslövs kommun	86,1%	82,7%	74,8% (85,8%)
Riket samtliga anordnare	85,9%	84,8%	82,1% (86,3%)
Samtliga kommuner	84,6%	81,7%	78,5% (85%)
<b>Andel behöriga till ekonomi-, humanistiska och samhällsvetenskapliga program</b>			
Eslövs kommun	84,5%	81,1%	73,3% (84,1%)
Riket samtliga anordnare	84,2%	83,3%	80,6% (84,8%)
Samtliga kommuner	82,9%	81,7%	78,5% (83,4%)
<b>Andel behöriga till naturvetenskapligt och tekniskt program</b>			
Eslövs kommun	83,4%	79,8%	73,8% (84,7%)
Riket samtliga anordnare	82,9%	82,3%	79,9% (83,5%)
Samtliga kommuner	81,4%	80,6%	77,2% (82%)
<b>Genomsnittligt meritvärde i skolår 9</b>			
Eslövs kommun	211,5	209,0	218,9 (228,4)
Riket samtliga anordnare	214,8	217,1	224,1 (229,2)
Samtliga kommuner	211,0	213,0	218,8 (224,8)
<b>Andel som uppnått kunskapskraven i alla ämnen skolår 9</b>			
Eslövs kommun	76,2%	74,6%	68,4% (78,7%)
	77,4%	77,0%	74,2% (78,1%)
Samtliga kommuner	75,9%	75,3%	71,9% (76,4%)
<b>Antal placerade barn per den 31 december- exklusive ensamkommande barn</b>			
Familjehem och vårdnadsöverflyttningar	56	57	68
Institution	12	11	8
<b>Andel förskollärare i förskolan per den 31 december</b>			
	62%	65%	65,4%
<b>Antal elever per dator och pekplatta</b>			
Årskurs F-6	2,5	2,0	1,75
Årskurs F-3			5,0
Årskurs 4-6			1,0
Årskurs 7-9	1,4	1,0	1,0

## ÅRETS HÄNDELSE

I rapporten från Sveriges Kommuner och Landstings, SKL, ranking om Bästa skolkommun steg Eslövs kommun från 147:e plats till 66:e plats.

I de olika rapporter, enligt internkontrollplanen, som följer Barn- och familjenämndens verksamheter, rapporterades bättre resultat igen.

Såsom det har varit under en lång rad av år, har lokalfrågorna varit återkommande. Kommunens helt nybyggda permanenta förskola Paletten, byggd för att passa in i den moderna pedagogik som förskolan i Eslöv står för, invigdes i maj liksom den förhyrda nybyggda Slottsparkens förskola i Väggarp.

Efter många års utredningar och olika svårigheter, fick äntligen Östra skolan nya ändamålsenliga lokaler i delar av gymnasieskolan på Berga och med en utemiljö som anpassats för förskoleklass upptill årskurs 6. Eleverna började höstterminen i de nya lokalerna.

En omflyttning av verksamheterna krävdes för att ge plats till allt fler barn och elever. Förskolan Ekebo flyttade till Kungskapshusets ovanvåning, Skyttebo flyttade till Lapplandsvägen och Resursskolan flyttade till Åkersmansväg och nya paviljonger sattes i Flyinge.

En utredning om det framtida behovet av skollokaler togs fram och ligger nu till grund för kommunens lokalplanering.

Staten har öppnat upp för många riktade statsbidrag inom både förskola och skola. Huvudinriktningen är att nämnden ska söka dessa bidrag, under förutsättning att kriterierna är möjliga att uppfylla.

De större bidragen är Mindre barngrupper i förskolan, fem miljoner kronor, Lågstadiesatsningen sju miljoner kronor, Fritidshemssatsningen 1,6 miljoner kronor, Lärarlönelyft tre miljoner kronor, Karriärtjänster tre miljoner kronor, Skapande skola 0,8 miljoner kronor. Men det finns också ett flertal bidrag med mindre omslutning. Gemensamt för alla bidrag är att de har både en ansöknings- och redovisningsprocess och för de flesta innebär det en ökning av personaltäthet.

Den förändrade flyktingsituationen från hösten 2015 ställde nya krav och därtill krav på snabba åtgärder. För att snabbt få skolgång för de asylsökande barnen öppnades en ny mottagningskola. Lokal hyrdes på Åkermansväg. Personal av olika kategorier rekryterades och fram till att den processen blev klar, användes andra aktörer för att samla eleverna till förberedande skolgång. För att samla kompetensen för kartläggning med mera beslutades att mottagningskolan tog emot både grundskoleelever och gymnasieelever, totalt befann sig cirka 200 asylsökande elever i skolsystemet. Utöver detta startades också upp fyra förberedelseklasser för de äldre eleverna på olika skolor för att kunna ta emot eleverna från Mottagningskolan. Inströmningen av elever minskade drastiskt under våren och en nermontering av verksamheten på Mottagningskolan har skett under hösten för att nu helt upphört. Antalet ensamkommande barn ökade också och med mycket kort varsel ställdes krav på myndighetsutövningen och att finna boenden för barnen. För att klara detta öppnades tillfälliga boenden och i kommunens egen regi öppnades Köpmannen. Även inom denna verksamhet var det ett stort rekryteringsarbete för att anställa personal. Under årets första månader var det oerhört svårt att hitta boenden, så kostnader för externa placeringar blev ibland mer kostsamma än tidigare. Flyktingströmmen avtog, Köpmannen stängdes under sommaren och omplacering till andra boende gjordes.

I ett samarbete mellan serviceförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen startades mat- och elevtransporter i egen regi. Verksamheten har varit igång i drygt en termin och många lovord om en väl fungerade verksamhet har kommit in från både föräldrar och skolor.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Medborgare och andra intressenter

Effekt målet att individen upplever att insatser ges utifrån ett helhetsperspektiv, är svårt att mäta utifrån enkäter, så någon mätning finns ännu inte.

Alla de effektmått som är kopplade till en välfungerande skola med bra resultat och gott rykte där eleverna rustas för framtiden har ökat eller befinner sig ungefär på samma nivå som tidigare.

Lästesterna i årskurs 1 är nya från läsåret 2015/2016 och uppgick till 86 procent. Tidigare mättes läsmålet i årskurs två och var då 90 procent.

Andel behöriga till nationellt program har ökat från 87,8 procent till 88,0 procent. Meritvärdet har ökat från 211,5 till 228,4. Andel som uppnått kunskapskraven i alla ämnen skolår 9 har ökat från 76,2 procent till 78,7 procent.

I fritidshemsenkäten kan konstateras att barnen i hög grad trivs och känner sig trygga, 95,5 procent. I enkäter om upplevd trygghet och studiero i skolan svarar 90 procent av eleverna att de känner sig trygga och 95 procent att de trivs. Skolorna arbetar kontinuerligt med dessa frågor.

I enkät till föräldrarna till barn i i förskolan svarade 94,4 procent i "höggrad" samt i "tillräcklig grad" på frågor om barnens trygghet eller trivsel, 2015 var motsvarande procentsats 93,1 procent.

### Tillväxt och hållbar utveckling

De genomsnittliga handläggningstiderna i socialtjänsten har minskat från 151 dagar år 2013 till 117 dagar år 2016.

### Verksamhet och medarbetare

De två måtten som handlar om personal och kompetensförsörjning redovisas i personalbokslutet som görs övergripande för kommunen.

Personalens hälsotal har minskat sedan 2014, 93,4 procent till 92,7 procent 2016. Hälsotalet är detsamma som för 2015.

Behörigheten i skolan har ökat till 88 procent, om man utgår från måttet som skolverket använder, där helt nyanlända utsluts ur statistiken.

## EKONOMISK ANALYS

Barn- och familjenämndens driftbudget översteg budgetramen med minus 0,8 miljoner kronor.

Kostnaderna för vårdplaceringarna översteg budget med åtta miljoner kronor. Men i övriga verksamheter blev det ett nettoöverskott på lika många miljoner.

Det som påverkat nämndens driftbudget allra mest under 2016, är kostnader och intäkter för det som är kopplat till den förändrade flyktingsituationen från senhösten 2015.

Nämnden har dessutom erhållit extra anslag från kommunstyrelsens med sammanlagt 10,5 miljoner kronor, för att klara den organisatoriska ansträngningen för detta.

Omslutningen för ensamkommande barn ökade till 100 miljoner kronor. Statsbidragen täckte mestadels kostnaderna, men utifrån den akuta situationen uppstod merkostnader både för placeringar men också för myndighetsutövningen.

Utöver detta har också många andra statliga satsningar, med riktade statsbidrag, ökat omslutningen för nämndens verksamheter.

Vårdplaceringar och öppenvårdsinsatser har under en längre period legat på en omslutning på 47 miljoner kronor, men budgeten har varit lägre. Budgeten för 2017 har ökats så att den nu mer ligger i paritet med det förväntade utfallet.

Antalet barn och elever, folkbokförda i Eslöv, har varit fler än budgeterat. Framförallt i skolorna har elevtalen ökat mycket i den egna organisationen, då både asylsökande elever och fler elever från andra kommuner fått sina skolplaceringar i Eslövs skolor.

Det innebär att även om skolorna fått ökade kostnader för personal, mat och annan drift så har fler elever delat på kostnader såsom lokalkostnader och gemensamma kostnader. Det har då medfört att intäkterna överstigit de faktiska kostnaderna och att kostnaderna för interkommunala kostnader har minskat, cirka tre miljoner kronor.

Utifrån att förskolan och skolan fått intäkter för att öka bemanningen har inte alltid lediga tjänster kunnat tillsättas direkt med behörig personal. Inom omsorgen har man då ibland haft vakanser under kortare tid eller tillsatt tjänster med annan personal till lägre kostnad. Budgetöverskotten på internbudgeterna för förskola och skola är på 1,3 miljoner kronor.

Skolskjutskostnaden har även detta år blivit lägre än budget 1,1 miljoner kronor. 2017 kommer en ny upphandling på skolbusstrafik där miljökraven har höjts och där priset inte är känt ännu.

Driftredovisning per verksamhet (mkr)				
	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse 2016
Politisk verksamhet	-1,7	-1,4	-1,3	0,1
Fritidsverksamhet	-0,2	0,0	-0,1	-0,1
Förskola och fritidshem	-241,4	-258,9	-253,9	5,0
Grundskola	-309,1	-331,2	-324,7	6,5
Gymnasieskola		0,0	0,2	0,2
Individ- o familjeomsorg	-47,7	-40,3	-48,3	-8,0
Särskilt riktade insatser	-1,4	0,0	-3,0	-3,0
Övrig kommungemensam verksamhet	-59,6	-58,1	-59,6	-1,5
<b>Summa</b>	<b>-661,1</b>	<b>-689,9</b>	<b>-690,7</b>	<b>-0,8</b>

## FRAMTIDEN

Med den positiva befolkningsutvecklingen i kommunen är det verksamheternas största utmaning att klara personalförsörjningen och lokalförsörjningen.

Nya lokaler kommer att skapas, bland annat ska en ny förskola i Skytteskogen stå färdig hösten 2017.

Under sommaren 2016 kom ett förslag på nytt ersättningsystem till kommunerna avseende mottagandet av ensamkommande barn. I stora drag innebär det en minskning av dagsättningen per barn från 1900 kr till 1350 kr, en förändring

som ska träda i kraft från 1 juli 2017. Samtidigt har Migrationsverket sagt upp sina överenskommelser om fasta ersättningar till kommuner som förbinder sig att ta emot de ensamkommande barnen. Omställningen och minskningen av organisationen för ensamkommande barn pågår, men det är en stor utmaning att dels slussa ut de barn som fyller 18 år och dels minska kostnaderna för de barn som fortfarande kommer att ha ett behov av boende och omvårdnad.

Med utgångspunkt ifrån de stigande resultaten för nämndens mål och med de förstärkningar som lagts i 2017 års budget till både skola och förskola, bedöms förutsättningar för att öka måluppfyllelsen som goda.

Men de stora utmaningarna finns i att kunna rekrytera medarbetare med rätt kompetens och att hinna skapa tillräckligt med lokaler för de växande verksamheterna.

## INVESTERINGAR

Investeringsbudgeten omslöt 14,3 miljoner kronor och större delen av överskottet på 5,3 miljoner kronor återlämnas. De större investeringarna under året har varit inventarier till nybyggnationen för Östra skolan och förskolan Paletten. IKT investeringen har varit något lägre under 2016 eftersom vid införskaffning av nya Ipads valdes leasinglösning istället.

Investeringsredovisning netto (mkr)			
Projekt	Budget 2016	Redovisat 2016	Avvikelse 2016
Inventarier	-1,7	-2,1	-0,4
Utemiljö lekplatser	-1,5	-0,4	1,1
IT-struktur	-4,0	-1,3	2,7
Sallerupsskolan	-0,3	-0,1	0,2
Alebo förskola	-0,5	-1,1	-0,6
Östra skolan inventarier	-6,0	-4,0	2
Inventarier till elevökning	-0,2	-0,1	0,1
Inventarier temporär lokallösning Flyinge	-0,4	-0,2	0,2
<b>Summa</b>	<b>-14,6</b>	<b>-9,3</b>	<b>5,3</b>





# GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Catharina Malmborg  
Förvaltningschef: Kerstin Melén-Gyllensten  
Ekonomiskt resultat: +5,9 Mkr

## MÅLUPPFYLLELSE

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

### Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator
Vi tar vårt sociala ansvar	En ökad andel studerande slutför sin utbildning	Avhopp och avbrott
En väl fungerande skola med bra resultat och gott rykte där eleverna rustas för framtiden	Alla verksamheter är rustade för att klara sina uppdrag och möta utmaningarna Ökad andel studerande som går över till yrkesverksamhet eller vidare studier Alla studerande når kunskapsmålen Alla studerande upplever trygghet och studiero Andelen studerande som söker till utbildningarna i Eslöv ökar	Andel behörig personal  SCB-statistik  Betyg: meritpoäng och behörighet Studerandeenkät Statistik över val till utbildning

### Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator
Företagarna är nöjda och uppfattar kommunen som en aktiv och naturlig samarbetspart	Anställningsbarheten efter genomgången yrkesinriktad utbildning är hög	Direktövergångar till yrke från yrkesutbildningar

### Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator
En attraktiv arbetsgivare – Eslövs kommun attraherar, rekryterar och behåller rätt kompetens	Eslövs kommun har en kompetensförsörjning som möter organisationens behov till 100 procent Eslövs kommun är "en" arbetsgivare med gemensamma värderingar	Enkät till rekryterande chefer  Medarbetarenkät för chefer
Eslövs kommuns medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas	Eslövs kommuns medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas	Medarbetarenkät-samt minst 90 procent i SKL:s (Sveriges kommuner och landsting) index för hållbart medarbetarengagemang Resultat av Investors in People – Guldnivå 2017
Ekonomi i balans (god ekonomisk hushållning)	Alltfler elever ska klara sina gymnasiestudier inom 3 år	Jämfört med läsåret 2014/15 69 % (67 % 2015)

## UPPDRAG

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens uppdrag är att fullgöra kommunens uppgifter avseende gymnasie- och vuxenutbildning, vilket innefattar såväl egen verksamhet som studeranden från kommunen i annan huvudmans verksamhet.

Kommunstyrelsen har 2013-06-13 § 124 fastställt ”målbild för Eslövs gymnasieskola” som beskriver volym, inriktning och kvalitet. Grundläggande vuxenutbildning, svenska för invandrare och särskild utbildning för vuxna ska erbjudas de kommuninvånare som har rätt till det enligt skollagen. Gymnasial vuxenutbildning ska erbjudas kommuninvånare i enlighet med kommunens budget och eventuella statliga anslag för verksamheten. Yrkehögskoleutbildningar finansieras av staten.

Nämnden ska se till att vi har en modern skola där resultaten ska tåla en jämförelse med andra kommuner och där den enskilde eleven/studeranden ges möjlighet att utvecklas så långt som möjligt.

Att nära samarbete med det lokala och regionala närings- och arbetslivet krävs för att utbud och innehåll i utbildningarna ska svara mot de behov som finns.

Nämnden ska ta sitt sociala ansvar. Detta sker främst genom att fokus ligger på verksamheternas huvuduppdrag så att ungdomar och vuxenstuderande kan utvecklas till självständiga fungerande individer och bidra till samhället. Det kompensatoriska uppdraget är centralt.

I den konkurrenssituation som råder ska kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare för att möjliggöra kompetensförsörjning och kontinuitet i verksamheten vilket är en förutsättning för hög måluppfyllelse.

Verksamhetsmätt	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
<b>Elevtal och antal studerande i genomsnitt under året</b>				
Totalt Eslövs elever gymnasieskola exklusive asylsökande	1 238	1 200	1 157	1 159
Bergagymnasiet	724	636	600	580
varav Eslövs elever inklusive asylsökande	528	470	462	440
varav Asylsökande			59	
varav från andra kommuner	196	166	138	140
Genomsnittskostnad per elev och år (tkr)	106,5	110,4	108,0	114,3
<hr/>				
Eslövs elever till andra skolor	677	703	730	695
Genomsnittskostnad per elev och år (tkr)	122,2	121,2	121,0	124,0
<hr/>				
Gymnasiesärskolan i Eslöv	34	27	18	20
varav Eslövs elever	20	16	15	16
varav från andra kommuner	14	11	3	3
Genomsnittskostnad per elev och år (tkr)	256,8	267,1	387,0	250,0
<hr/>				
Eslöv elever till andra skolor	13	11	9	8
Genomsnittskostnad per elev och år (tkr)	236,6	280,5	262,0	312,5
<hr/>				
<b>Vuxenutbildningen</b>				
Särvux	38	32	32	35
SFI	245	183	196	200
Yrkehögskolan	216	135	169	199
Grundläggande vuxenutbildning	64	53	41	60
Gymnasial vuxenutbildning	318	144	139	



## ÅRETS HÄNDELSER

Det slutliga beslutet om att uppföra en ny skola och att bygga om i Salliushuset lade grunden för en stor optimism för en god utveckling för nämndens verksamheter.

De stora grupper av asylsökande som kom till kommunen i slutet av 2015 och i början av 2016, ställde krav på en helt ny organisation för att så snabbt som möjligt ge skolgång för barn och ungdomar. En mottagningsskola startade upp i olika steg under januari februari. Personal med olika kompetenser samlades lokalmässigt. Tillsammans med elever som tillhör grundskolan fick de blivande gymnasieungdomarna sin kartläggningstid och senare sin utbildning i de tidigare "Åkermans"- lokalerna. I takt med att eleventalen ökade på IM-språk togs även tidigare Östra skolans lokaler i anspråk för undervisning.

Delar av Bergagymnasiets lokaler byggdes om till låg- och mellanstadieskola under våren och stod färdig för inflyttning vid höstterminens start. Verksamheterna har på olika sätt löst den samverkan som ska bestå fram till att gymnasieskolan flyttar ur dessa lokaler. Utformningen av vuxenutbildningens statsbidrag har under hela året varit osäkert och otydligt och först vid årsskiftet kom beslut om hur dessa bidrag ska fördelas framöver.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Medborgare och andra intressenter

*Vi tar vårt sociala ansvar*

*En ökad andel studerande slutför sin utbildning*

Analys av resultat för vuxenutbildningen för helår och terminsvis ger att fler slutför sina studier (färre avbrott) under hösten 2015 och våren 2016 jämfört med helår 2014. Vi ser dock en minskning våren 2016 jämfört med hösten 2015. I nationell statistik ser vi att vuxenutbildningen i Eslöv har ett bättre utfall än vad som gäller för riket, avseende lägre andel avbrott.

För elever som börjar på nationellt program och slutför det samma ser vi för Bergagymnasiet en trend där en större andel elever slutför sin utbildning med studiebevis, 76 procent (2014), 82 procent (2015) samt 85 procent (2016) Slutför med studiebevis är jämförbart med tidigare (innan GY-11), slutför med slutbetyg.

Antalet elever på introduktionsprogrammet språk kan förväntas försämrat utfallet för totala utfallet på hur många som kommer att slutföra sin utbildning med studiebevis.

*En välfungerande skola med bra resultat och gott rykte där eleverna rustas för framtiden*

*Alla verksamheter är rustade för att klara sina uppdrag och möta utmaningar*

Personal inom nämndens verksamheter har i hög grad de behörigheter som krävs.

Ökad andel studerade som går över till yrkesverksamhet eller vidare studier

Måttet i Öppna jämförelser med Ungdomar som är etablerad på arbetsmarknaden eller studerar två år efter fullföljd gymnasieutbildning har ökat från 69,6 procent 2014 till 70 procent vid den senaste mätningen, som då avser elever som gick ut gymnasieskolan 2013.

*Alla studerande når kunskapsmålen*

Betygssnittet för avgångseleverna sjönk något mellan läsåret 2014/2015 13,9 till läsåret 2015/2016 13,4. Andelen avgångselever som är behöriga till högskolan ökade mellan läsåret 2014/2015 och 2015/2016 från 57,3 procent till 62,3 procent.

*Alla studerande upplever trygghet och studiero*

Både mätningen 2015 och 2016 ger att de studerande på vuxenutbildningen upplever både hög grad av trivsel och trygghet och studiero. Utvecklingsområde för vuxenutbildningen är att öka svarsfrekvensen så att högre andel vuxenstuderande deltar i undersökningarna.

Mätningen vårvintern 2016 på gymnasieskolan gav att många upplevde trygghet men att man samtidigt uppgav brister avseende studiero. Skolledningen på gymnasieskolan har arbetat vidare och analyserat resultatet samt satt in åtgärder för att öka upplevelsen av studiero. Upplevelsen av höstterminsupptakten är att studieron ökat. En ny enkät sker i början av 2017.

*Andel studerande som söker till utbildningarna i Eslöv ökar*

Fler söker vuxenutbildningens utbud. Studerandesöket till yrkeshögskolan har ökat kraftfullt under perioden. Studerandesöket till komvux ser tämligen likartat ut åren 2015 och 2016. Förväntningen på volymer gällande vuxenutbildningen är att dessa kommer att öka både avseende gymnasial vux, grundläggande vuxenutbildning och SFI; gymnasial vux följer av den utökade rätten till behörighetsgivande kurser och för gruv/sfi följer av utökat flyktingmottagande.

För Bergagymnasiets del blev utfallet att 13 fler elever började sina utbildningar på nationella program hösten 2016 jämfört med hösten 2015.

### Tillväxt och hållbar utveckling

*Företagarna är nöjda och uppfattar kommunen som en aktiv och naturlig samarbetspart*

*Anställningsbarheten direktövergångar*

Öppna jämförelser ger en bild av avgångselever från 2012 och 2013, där andelen som är etablerade på arbetsmarknaden har ökat.

Yrkesutbildningarna på gymnasieskolan har numera två fulla lärlingsklasser i gång på Vård och omsorgsprogrammet respektive El- och energiprogrammet. Lärlingsutbildningen på Fordonsprogrammets inriktning mobila maskiner och lastbilar har fallit väl ut. Dessa utbildningar hade inga avgångsklasser våren 2016, men man kan med fog anta att övergång till relevanta yrken utifrån utbildning kommer att öka när dessa utbildningar får sina första studenter

### Verksamhet och medarbetare

Effektmålen avseende attraktiv arbetsgivare och medarbetarnas delaktighet, trivsel och utveckling, redovisas i det kommunövergripande personalbokslutet.

I Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens verksamheter har hälsotalet ökat till 95,7 procent 2016 (95,2 procent 2015).

*Ekonomi i balans*

Allt fler elever ska klara sina gymnasiestudier inom tre år; jämfört med 2014/2015

Måttet i Öppna jämförelser om gymnasieelever med examen inom tre år har ökat från 61,1 procent, 2014, 62,9 procent 2015 och 63,0 procent 2016.

Måttet avseende gymnasieelever med examen eller studiebevis inom tre år, var i den statistik som presenteras 2015 67 procent och i 69 procent i motsvarande statistik 2016.

Introduktionsprogrammen har som syfte att förbereda för vidare studier, nationellt program alternativt annan utbildning eller förbereda för yrke/arbete. För Bergagymnasiets introduktionsprogram framgår att IMPRO respektive IMYRK är mer gynnsamt för eleverna vad gäller övergång till nationellt program. Den stora utmaningen framöver gällande övergång till annan utbildning eller förberedelse för yrke kommer att vara för Introduktionsprogrammet språk, där bilden hittills har varit att det behövs åtminstone två år på programmet för att ta sig vidare. Men den bedömningen var innan de stora volymförändringarna och med ett delvis annorlunda elevunderlag, vilket kan befaras att det kan ta längre tid för denna nya grupp.

## EKONOMISK ANALYS

Nämndens driftbudgetresultat blev plus 5,9 miljoner kronor, mest beroende på att gymnasieskolan visar ett överskott på 4,5 miljoner kronor.

Antalet folkbokförda elever i gymnasieskolan blev som budgeterat. Utöver detta tillkom ett större antal asylsökande elever, där kostnaderna täcks av statsbidrag. Överskottet beror på att eleverna i större utsträckning väljer och är behöriga till teoretiska program som har en lägre programkostnad och att statsbidragen även täcker kalkylerade overheadkostnader som verksamheterna inte utökat. Utöver de sökta statsbidragen erhöll nämnden tilläggsanslag med 0,8 miljoner kronor för att förstärka i flyktingmottagandet.

Vuxenutbildningens statsbidrag blev större, cirka en miljoner kronor mer än vad som beräknats i budgeten, vilket förklarar överskottet inom de verksamheterna.

Kostnaden för de förvaltningsövergripande kostnaderna har minskats ytterligare under 2016.

Gymnasiesärskolans elevtal har minskat och elevsammansättningen med att färre elever är programelever och gör att kostnaderna per elev ökat. Budgeten har dock kunnat hållas, delvis beroende på att skolskjutskostnaden kunnat minskas.

### Driftredovisning per verksamhet (mkr)

	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse 2016
Politisk verksamhet	-0,6	-0,8	-0,7	0,1
Gymnasieskola	-146,5	-148,9	-144,4	4,5
Vuxenutbildning	-19,1	-19,2	-18,4	0,8
Övrig kommungemensam verksamhet	-3,1	-3,0	-2,5	0,5
<b>Summa</b>	<b>-169,3</b>	<b>-171,9</b>	<b>-166,0</b>	<b>5,9</b>

## FRAMTIDEN

Förutsättningar att skapa en mer attraktiv miljö för både elever och personal inom både gymnasie- och vuxenutbildning ges genom den nya skolan som ska stå färdig 2019 och att Salliushuset får sin ombyggnad.

I budget 2017 har nämnden getts i uppdrag att utreda genomströmningstiden inom gymnasieskolan.

En stor utmaning är att ge IM-språkeleverna möjlighet att gå vidare inom utbildningssystemet. Denna grupp är nu stor, då de flesta ungdomar som kom till kommunen under hösten 2015 nu nått gymnasieålder. Det tillägg på 1,1 miljoner kronor som har lagts i budget 2017 behövs för bland annat studiehandledning för att på så vis ge bättre förutsättningar för dessa elever.

Vuxenutbildningen har under lång tid fått olika ekonomiska förutsättning, beroende på statsbidragens omfattning och utformning.

År 2017 träder en ny lagstiftning i kraft, vad avser dels rätten till behörighetsgivande kurser inom gymnasialvuxenutbildning och dels förutsättningar för att få statsbidrag för yrkesvux och kompensation för ungdomar under 24 år i utbildning.

Besluten om dessa förändringar kom i december 2016 och förändrade i stora delar förutsättningarna för vuxenutbildningen. Bland annat innebär detta att kommunen i mycket mindre omfattning än tidigare kan söka statsbidrag och att en del av dessa statsbidrag bakas in i kommunens generella statsbidrag redan under 2017.

## INVESTERINGAR

Investeringar under året har varit relativt låga. Det är först när den nya skolan står färdig som en ny investeringsbudget behöver antas. 2016 års överskott på 5 miljoner kronor återlämnas därför.

Investeringsredovisning netto (mkr)			
Projekt	Budget 2016	Redovisat 2016	Avvikelse 2016
Inventarier	-6,0	-1,0	5,0
<b>Summa</b>	<b>-6,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>5,0</b>





# KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Ordförande: Christine Melinder  
Förvaltningschef: Stefan Persson  
Ekonomiskt resultat: -0,3 miljoner kr

## MÅLUPPFYLLELSE

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

### Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator
Kommunens service är hög och motsvarar väl medborgarnas behov och förväntan	Väl anpassade resurser så att vi kan möta de utmaningar vi står inför Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat	SCB:s Medborgarundersökning, genomförs 2016, 2017 och 2018 Servicemätning, genomförs årligen
Eslövs kommun ska vara ett föredöme i integrationsfrågor	Fler nyanlända tar del av och är aktiva i Eslövs kultur- och fritidsliv	Antal nyanlända barn i Kulturskolans verksamhet. <i>Antal nyanlända vi träffat 2016 var 332, uppdelat på cirkus, musik och musikproduktion (2015=80).</i> Antal utlån på andra språk än svenska, antal media inom Lätläst. <i>Antal utlån 2016 är 15400 (2015= 11500), totalt bestånd Lätläst 2016 är 7400 media (2015=3700 media)</i>
Ett spännande, stimulerande kulturutbud och ett aktivt, brett föreningsliv. Eslövs kommun skall samarbeta med och stödja föreningar och studieförbund, så att dessa kan erbjuda ungdomar ett meningsfullt och berikande kultur- och fritidsutbud.  Kulturskolan ska komma närmare eleverna.	Vi har skapat förutsättningar för ett spännande, stimulerande kulturutbud och ett aktivt, brett föreningsliv.  Alla barn har tillgång till kulturupplevelser	Antal aktiviteter, antal föreningar samt variationen av aktivitetsutbudet i föreningslivet. <i>2016 var det 176000 deltagartillfällen(2015=169000) i 44 föreningar (2015=46) som hade 28 olika sorters aktiviteter (2015=30).</i> Antal arrangemang där KoF är bidragsgivare. <i>2016=103 arrangemang (2015=62)</i> Antal arrangemang där KoF är arrangör eller medarrangör (aktivt deltagande i arrangemanget). <i>2016=93 (2015=73)</i> Antal aktiviteter/åldersgrupp.
Vi har en social, kulturell och fysisk tillgänglighet i våra verksamheter. Ingen ska heller vara utestängd av ekonomiska skäl	Alla Eslövsbor har tillgång till mötesplatser och fritidsaktiviteter efter sina behov. Barn och ungdomar är prioriterade grupper.  Ökad mångfald i våra verksamheter.	Följa kostnadsutveckling för avgifter, hyror, entréer, för att hålla en fortsatt låg nivå. <i>Genom att följa index, inflation, skattetryck</i> Mäta resursfördelningen mellan barn/unga (0-20 år) och vuxna. <i>Fördelning 2016 har varit, exklusive hyra cirka 41 % av total budgetram.(2015=40 %)</i> Antal nya mötesplatser. <i>För 2016 4 St (2015=17 st)</i> Antal barn som behöver särskilda insatser (av ex språkliga, fysiska eller ekonomiska skäl) i Kulturskolan och föreningslivet. <i>Antal barn Kulturskolan 10 st (2015=6) och 8 föreningar (2015=8) har redovisat aktiviteter för barn med funktionsnedsättning</i>
Invånarna har en god folkhälsa.	Kultur och Fritids verksamhet bidrar till en jämlik folkhälsa.	Kommunens Kvalitet i Korthet punkter 31, 32, 33. För 2016: Senior sport school 40 st deltagare (2015=40), Aktivitet förebygger vt 2016=7 skolor respektive ht 2016=3 skolor (2015=7 respektive 5 skolor), Rookie 48 barn/ungdomar (2015=48)..
*Offentliga miljöer är attraktiva och trygga och stimulerar till möten och trivsel. <i>*Offentliga miljöer här betyder gator, torg parker</i>	Öka medborgarnas tillgång till aktiviteter och konstnärliga uttryck i det offentliga rummet.	Antal konstverk/utställningar i offentlig miljö. <i>Antal nyanskaffningar 2016 var 3 st (2015=0).</i> Antal aktiviteter i det offentliga* rummet. Totalt 61 aktiviteter (2015=31)
Alla är stolta ambassadörer för Eslövs kommun.	Fler boende och verksamma i Eslöv och kringliggande orter kan tänka sig att rekommendera Eslöv som en kommun att bo och verka i. Nöjdheten med Eslövs kommun som en plats att bo och leva på har ökat.	SCB:s Medborgarundersökning genomförs 2016, 2017 och 2018. Svenskt Näringslivs Företagsklimat Medarbetarenkät Insikt NKL, mäts 2016 och 2018.

### Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator
Vi ska vara en tydlig, tillgänglig och attraktiv aktör i regionen.	Fler idrotts och kulturarrangemang av regional och nationell karaktär äger rum i Eslöv.	Antal evenemang. <i>För 2016 7 st (2015=3)</i>

## Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmätt/Indikator
Ekonomi i balans.	Ekonomi i balans	Delårsbokslut, månadsuppföljning. 2016 underskott med 0,3 miljoner kr motsvarande 0,35 %
En attraktiv arbetsgivare	Eslövs kommun har en kompetensförsörjning som möter organisationens behov till 100 procent. Eslövs kommun är "en" arbetsgivare med gemensamma värderingar. Vi är väl kända och har ett gott rykte som arbetsgivare. Vi har medarbetare som är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas.	Medarbetarenkät riktad till rekryterande chefer och medarbetare. Medarbetarenkät- minst 90 procent nöjd i SKL:s medarbetar-index. 2016 års enkät gav 89,2 % nöjda. 31 december 2016 hade 75,0 % av de tillsvidareanställda medarbetarna en heltidstjänst (2015=70,6 %). Kultur och Fritid erbjuder idag heltid till alla sina anställda. Kultur och Fritid hade under 2016 ett hälsotal om 96,2 % (2015=93,2 %)
En tillgänglig verksamhet med bra dialog och ett högt förtroende hos medborgarna	Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat Andelen kommuninvånare som är nöjda med möjligheten till inflytande i Eslövs kommun har ökat  Andelen kommuninvånare som har förtroende för kommunens tjänstemän och verksamheter har ökat	SCB:s Medborgarundersökning, genomförs 2016, 2017 och 2018 Servicemätning, genomförs årligen
En organisation som samverkar och levererar mer än förväntat	Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat	Svenskt Näringslivs Företagsklimat SCB:s Medborgarundersökning, genomförs 2016, 2017 och 2018
Eslövs kommun ska arbeta aktivt med demokrati-, jämställdhets-, HBTQ- och likabehandlingsfrågor.	Kultur och Fritids verksamhet är jämställd.  Barnperspektivet skall genomsyra alla verksamheter. Kultur och Fritid arbetar aktivt med likabehandlingsfrågor.	Resursfördelning pojkar/flickor för bidragsutbetalning till föreningar samt investeringar i lokaler. 2016=40 % flickor (2015=42 %) respektive 60 % pojkar (2015=58 %). Utgår från föreningarnas inlämnade redovisning. Andel män/kvinnor bland medarbetarna i verksamheten. Av 64 anställda (2015=68) är fördelningen 49,3 % (2015=50,4) kvinnor respektive 50,7 % män (2015=49,6) Antal pojkar/flickor som deltar i Sommarboken. För 2016 deltog 173 flickor (2015=227) och 107 pojkar (2015=139) Antal beslut som fattas i verksamheterna med en barnkonsekvensanalys som del av beslutsunderlag. 2016 var antal beslut 4 st.(2015=0) SCB Medborgarundersökning
En tillgänglig verksamhet med bra dialog och högt förtroende för verksamheten	Medborgarna ska inflytande över Kultur och Fritids verksamhet	Antal forum för medborgarsynpunkter/förslag. För 2016 4 forum (2016=1) Antal medborgardialoger. För 2016=13 st (2015=0) Enkätundersökningar. Under 2016 2 undersökningar (2015=1)



## UPPDRAG

Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom allmänkulturen uppdelad på barn-, ungdoms- och vuxenkultur, kulturskola, allmän fritids- och fritidsgårdsverksamhet. Även stöd till föreningar, idrotts- och fritidsanläggningar, samlingslokaler, folk- och skolbibliotek.

Vårt övergripande uppdrag är att skapa förutsättningar för medborgarna till ett aktivt kultur- och fritidsliv. Vår primära målgrupp är alla Eslövsbor, men barn och unga är en prioriterad grupp. Vi har också ett demokratiskt uppdrag och en ambition att utjämna konsekvenserna av de sociala klyftor som finns i samhället. Detta gör vi genom tillgängliga folk- och skolbibliotek, kulturarantin som ger alla barn i för- och grundskola en gratis kulturupplevelse per år, låga avgifter till kulturskolan, en öppen fritidsverksamhet för ungdomar samt bidrag till såväl barn- och ungdomsföreningar som till studieförbund. Även samordningen och uthyrningen av lokaler är en viktig del i att skapa mötesplatser och möjliggöra aktiviteter av skilda slag.

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Bibliotek				
Antal besök/år stadsbibliotek*	-	-	84 900	81 500
Antal besök/år filialer*	-	-	49 800	57 000
Antal lån per invånare	8	7	8	7
Antal nya låntagare (vuxna)	-	915	953	1 300
Nerladdning av e-bok	3 550	3 010	3 391	3 200
Stadsmuseet				
Antal årsbesökare	5 800	5 600	6 037	6 000
Allmänkultur				
Antal kulturarrangemang*	-	-	93	70
Arrangemang med stöd från Kultur och Fritid*	-	-	103	90
Barnkultur				
Antal besökare: Kulturplan, skolbio, offentliga arrangemang, skapande skola	15 147	15 450	15 025	14 500
Kulturskolan				
Antal aktiviteter i snitt/läsår	850	890	900	900
Badanläggningar				
Antal årsbesök Äventyrsbadet	34 000	39 425	36 300	34 000
Antal årsbesök Karlsrobadet, inomhus***	60 281	96 322	69 900	55 000
Antal årsbesök Karlsrobadet, utomhus	20 700	19 275	10 600	18 000
Antal årsbesök, Marieholmsbadet	7 000	5 379	4 000	6 000
Medborgarhuset				
Antal årsbesökare	57 800	55 900	46 000	58 000
Antal bokningar	547	630	530	630
Gasverket(Ungdomsverksamheten)				
Antal årsbesökare	7 000	7 100	9 000	8 000
Föreningsstöd				
Antal bidragsberättigande föreningar**	-	-	70	70
varav barn- och ungdomsföreningar	50	46	45	50
Antal aktiviteter (barn/ungdomar)	165 000	169 300	175 000	170 000

\* nytt mått från och med 2016

\*\*här ingår barn/ungdoms-, pensionärs-, handikappföreningar och anläggningsstöd

\*\*\*budgetsiffra ej reviderad efter nya rutiner för besöksstatistik

## ÅRETS HÄNDELSER

Med pompa och ståt invigdes i början av året Ekevallhallen.

Under året har utbildningsinsatser för föreningslivet genomförts. Trygga idrottsmiljöer och jämställdhet har stått på programmet vid dessa tillfällen.

Arbetet med ett kulturpolitiskt program för Eslövs kommun har fortsatt under 2016 med bland annat dialoger i kommunens förvaltningar och med medborgare.

En bidragsöversyn påbörjades under hösten och ett förslag till nya bidragsregler har tagits fram efter dialog med föreningslivet.

Eslövs kommun har beslutat att följa konventionen om barnets rättigheter. Kultur- och fritidsnämnden har sedan hösten infört barnkonsekvensanalys för de beslut nämnden tar.

Inför sommaren utlyste Myndigheten för Ungdoms och Civiilsamhällesfrågor möjlighet att söka bidrag för att anordna kostnadsfria sommarlovsaktiviteter. Ansökan gjordes och medel beviljades till verksamhet för barn och unga. Bakom ansökan och verksamheten stod Ungdomsverksamheten tillsammans med Eslövs Kulturskola.

Fritidsbanken, tidigare under arbetsnamnet Sportoteket, har under året byggt upp organisation, skaffat lokaler, genomfört insamlingar och fört dialog med alla intressenter inför verksamhetsstarten i början på 2017.

Med stöd av ungdomsverksamheten har ett ungdomsråd etablerats i Eslövs kommun.

Badet har utbildat alla skolsimselever i islivräddning, vilket innebär att eleverna lärt sig hantera isdubbar och kunnat ta sig upp på ett isflak. Badverksamheten har också utvidgat simundervisningen för nyanlända, vilket är en viktig del i integrationsarbetet.

Medborgarhuset är en fortsatt populär mötesplats och anläggning. I år har fokus legat på kompetensutveckling bland annat rörande måltidsområdet. Intresset för Medborgarhusets arkitektur har under året ökat markant, både spontana och bokade besök är inräknade. Allt från privatpersoner till företag och universitet har besökt Medborgarhuset under 2016.

Eslövs Kulturskola firade under året sitt 40-årsjubileum. Alla aktiviteter har varit ett led i att uppmärksamma detta. Satsningen "tvåornas kör" har genomförts och avslutades med en konsert i Eslövshallen där runt 400 barn deltog.

Biblioteket har under året fortsatt att omfördela resurser från vuxenavdelningen till barnavdelningen för att ytterligare kunna prioritera barn och unga. Kreativitetet invigdes under våren och har under hösten utvecklat verksamheten med återkommande aktiviteter. Verksamheten bidrar också till andra delar av biblioteksverksamheten genom exempelvis skapande i linje med ämnen som är aktuella. Nya biblioteket i Marieholm är invigt och har bidragit till att orten fått en modern och funktionell mötesplats.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Medborgare och andra intressenter

Vi har haft stort fokus på målet att fler nyanlända är aktiva i Eslövs kultur- och fritidsliv. Flyktingströmmen under hösten 2015 gjorde att vi snabbt ställde om alla våra verksamheter för att göra det möjligt för nyanlända barn och ungdomar att få en bra fritid.

Gasverket är en mötesplats för många nyanlända både genom sin öppna verksamhet och genom olika aktiviteter. I Sportskolan "Rookie" har 48 ungdomar deltagit under 2016 och 48 under 2015.

Biblioteket öppnande upp "Språkcafé" för unga. Badet startade upp simskoleverksamhet och Eslövs Kulturskola etablerade "Världens scen" och cirkusgrupper för målgruppen. Intresset för cirkusgrupperna har varit stort och verksamheten har utökats rejält.

Alla verksamheter har fortsatt utveckla integrationsarbetet under 2016.

Satsningen Sommar i Eslöv har under 2016 fortsatt och utvecklats ytterligare bland annat med en speciell satsning på barn och unga. Denna satsning genomfördes med medel från Myndigheten för Ungdoms- och Civilsamhällesfrågor.

Arbetet med det offentliga rummet, både arrangemang och den konstnärliga utsmyckningen har stärkts något sedan 2015. Inte minst genom tre nya konstverk, "Pantern" på Eslövs stadsmuseums innergård, "Kunskapens källa" på nya Östra skolan och tunnelmålningen i Örtofta.

De nya mötesplatser vi skapade 2015 finns kvar i stadig verksamhet 2016.

### Tillväxt och hållbar utveckling

Kultur- och fritidsnämnden har ett mål under ovanstående rubrik som relaterar till det kommungemensamma målet "Vi ska vara en tydlig, tillgänglig och attraktiv aktör i regionen". Under 2016 har nämndens mål att fler arrangemang av regional och nationell karaktär ska äga rum i Eslöv möttes genom Kultur och Fritids stöd till sju olika evenemang. Bland annat en internationell hundutställning, Champions League och svenska mästerskapet i bordtennis samt Star for life med Triple and touch.

### Verksamhet och medarbetare

Medarbetarenkäten visade ett positivt svar på Eslövs kommun som arbetsgivare. Av förvaltningens anställda är det 89 procent som skulle rekommendera en bekant att söka jobb i Eslövs kommun, jämfört med 75 procent 2015.

Kultur och Fritid har under året aktivt arbetat speciellt inom områdena integration, barnrättsperspektivet och jämställdhetsfrågan.

Inför varje beslut som kultur- och fritidsnämnden fattar ska en barnkonsekvensanalys göras. Barnkonsekvensanalys började tillämpas i oktober månad.

Kultur och Fritid har under året tagit fram statistik på hur jämfäställt våra verksamheter är. Handlingsplan utifrån resultatet görs för 2017.

Antal medborgardialoger har ökat jämfört med fjoråret. Anledningen till ökningen från 0 till 13 är att det bildats ett ungdomsråd och framtagandet av ett kulturpolitiskt program för Eslöv.

## EKONOMISK ANALYS

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett underskott för 2016 med 0,3 miljoner kronor. Målsättningen med budget i balans med effektivt resursutnyttjande uppnåddes således inte fullt ut.

Under året har personalomsättningen varit större än vanligt. Detta har medfört ett betydande underskott i personalbudgeten, inte minst i biblioteksverksamheten.

Ett begränsat antal soldagar under sommaren innebar nästan 10 000 färre besökare på utomhusbaden än en genomsnittlig sommar. Intäktsbortfallet för perioden beräknas till minst 0,3 miljoner kronor. Genom stor återhållsamhet, främst inom verksamheterna simhall och friluftsbad respektive kulturskolan, har detta underskott kunnat reduceras.

Under 2016 har nämnden erhållit betydligt större intäkter än budgeterat. Ungdomsverksamheten har fått och använt nästan 0,5 miljoner kronor till stöd för genomförande av sommarlovsaktiviteter från Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällesfrågor. Dessutom har nämnden 2016 tilldelats drygt 0,3 miljoner kronor från kommunens sociala investeringsbudget för igångsättning av projektet Fritidsbanken. En "bank" på torget med möjlighet för invånare att låna idrottsutrustning skänkt av allmänheten.

#### Driftredovisning per verksamhet (mkr)

	Bokslut		Bokslut 2016	Åwikelse 2016
	2015	Budget 2016		
Politisk verksamhet	-0,8	-0,7	-0,8	-0,1
Kulturverksamhet	-30,9	-31,1	-32,1	
Fritidsverksamhet	-51,4	-52,9	-52,2	0,7
Skolbibliotek	-1,3	-1,5	-1,3	0,2
Övrig kommungemensam verksamhet	-6,9	-7,1	-7,2	-0,1
<b>Summa</b>	<b>-91,3</b>	<b>-93,3</b>	<b>-93,6</b>	<b>-0,3</b>

## FRAMTIDEN

Nämnden tar ansvar för en verksamhet med ekonomi i balans.

Verksamhetsutveckling på många områden präglar Kultur och Fritids verksamheter. Ungdomsverksamheten kommer att arbeta för att utveckla ungdomsrådet ytterligare. Ungdomsverksamheten arbetar också för att utveckla verksamhet för nyanlända tjejer utifrån deras önskemål och förutsättningar.

Kulturskolan har beviljats medel från Statens Kulturråd för att kunna utveckla sin verksamhet på nya platser och till nya instrument. Vidare har Kulturskolan även beviljats medel till verksamhet för att nyanlända barn och unga tillsammans med i kommunen redan bosatta barn och unga ska mötas. Kulturskolan är i behov av nya lokaler och utredning pågår.

Badet fortsätter att utöka tiden för skolsim och kommer också erbjuda vuxensim.

Biblioteket utvidgar barnkulturplanen att omfatta alla 6-åringar, som erbjuds en sagostund samt en gratis bok. Biblioteket arbetar också för att etablera fler kapprumsbibliotek på skolor i Eslövs kommun.

Kulturpolitiskt program för Eslövs kommun kommer under 2017 vara klart och ger en bra grund och tydliga målsättningar för verksamheten att ta ytterligare något kliv framåt.

Fritidsbanken slår upp portarna för sin utlåningsverksamhet av fritids- och idrottsmaterial på februarilovet.

Sommar i Eslöv fortsätter vara ett positivt inslag i Eslövs kommun, såväl i staden som i byarna, och precis som 2016 bidrar medel från Myndigheten för Ungdoms och Civilsamhällesfrågor till kostnadsfria sommarlovsaktiviteter för barn och unga.

Under 2017 fyller Medborgarhuset 40 år och detta kommer att firas med evenemang under hösten.

## INVESTERINGAR

Nämnden har ett årligt anslag om 0,1 miljoner kronor för utsmyckning av värdehöjande konst. Anslaget har till fullo förbrukats till att slutbetala bronsskulpturen "Panten" som under året placerats på stadsmuseets gård. Under 2016 har vi utrustat det färdigställda Marieholmsbiblioteket för cirka 0,2 miljoner kronor.

Investeringsredovisning netto (mkr)			
Projekt	Budget 2016	Redovisat 2016	Ändring 2016
Offentlig konst	-0,1	-0,1	0,0
Bibliotek, renovering vind	-2,5	0,0	2,5
Bibliotek Marieholm	-0,3	-0,2	0,1
<b>Summa</b>	<b>-2,9</b>	<b>-0,3</b>	<b>2,6</b>

Fotbollskolan 054 Stehags AIF





*Rullstolsgungan  
Foto: Anna Nimander-Pflanzl*

# MILJÖ OCH SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Ordförande: Bengt Andersson  
Förvaltningschef: Ingela Lundqvist  
Ekonomiskt resultat: +3,6 miljoner kronor

## MÅLUPPFYLLELSE

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

### Medborgare och andra intressenter

	Effektmål	Resultatmått/Indikator
Kommunens service är hög och motsvarar väl medborgarens behov och förväntan.	Den genomsnittliga handläggningstiden för ett bygglovsärende ska vara max 10 veckor från inkommen ansökan till beslut.	Mätning görs av handläggningstiden för alla inkommande bygglovsansökningar. Målet är uppfyllt 2016.
	Antal öppna ärenden inom olovligt byggande och ovårdade tomter inkomna före juni 2015 ska minska till hälften till december 2016.	Handläggning och avstämning har gjorts av ärenden registrerade i verksamhetssystemet. Målet är uppfyllt 2016.
	Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat, (Klk).	Mäts i Svenskt Näringslivs företagsklimat, Statistiska Centralbyråns medborgarenkät samt Servicemätning. Målet är uppfyllt enligt Servicemätning 2016. Målet är inte uppfyllt med stöd av övriga mätningar.
Offentliga miljöer är attraktiva och trygga och stimulerar till möten och trivsel.	Andel nöjda medborgare inom områdena trygghet, gång- och cykelvägar, park, gator och vägar ska öka jämfört med nivån 2014.	Mäts i Statistiska Centralbyråns medborgarenkät. Målet är inte uppfyllt 2015 och 2016.
	Fler medborgare ska välja gång och cykel framför bilresa.	Mäts i en trafik- och cykelmätning. Målet är uppfyllt 2015 därefter har inga nya mätningar gjorts.
Företagarna är nöjda och uppfattar kommunen som en aktiv och naturlig samarbetspart.	Den genomsnittliga handläggningstiden för ett bygglovsärende ska vara max 10 veckor från inkommen ansökan till beslut.	Mätning görs av handläggningstiden för alla inkommande bygglovsansökningar. Målet är uppfyllt 2016.
	Vi ska uppnå högre andel nöjda företagare.	Mäts med egen bygglovsenkät. Målet är uppfyllt 2016 avseende handläggningstid men inte avseende information och tillgänglighet.
Medborgarna ska ha tillgång till attraktiva och tillgängliga gröna- och rekreationsområden.	Andel nöjda medborgare inom områdena trygghet, gång- och cykelvägar, park, gator och vägar ska öka jämfört med nivån 2014.	Mäts i Statistiska Centralbyråns medborgarenkät. Målet är inte uppfyllt 2015 och 2016.
Tillstånds- och bygglovsfrågor ska hanteras effektivt och transparent och beslut tas inom fastställd tid.	Den genomsnittliga handläggningstiden för ett bygglovsärende ska vara max 10 veckor från inkommen ansökan till beslut.	Mätning görs av handläggningstiden för alla inkommande bygglovsansökningar. Målet är uppfyllt 2016.
Alla är stolta ambassadörer för Eslövs kommun	Nöjdheten med Eslövs kommun som en plats att bo och leva på har ökat, (Klk)	Mäts i Statistiska Centralbyråns medborgarenkät. Målet är inte uppfyllt 2015 och 2016.

### Tillväxt och hållbar utveckling

	Effektmål	Resultatmått/Indikator
God tillgång till varierade bostäder i attraktiva miljöer i staden och i byarna.	Skapa attraktiva offentliga miljöer i våra tätorter. Andel nöjda medborgare inom områdena trygghet, gång- och cykelvägar, gator och vägar ska öka jämfört med nivån 2014. -	Mäts i Statistiska Centralbyråns medborgarenkät. Målet är inte uppfyllt 2015 och 2016.
	Färdigställa cykelvägar genom centrum under mandatperioden.	Mäts vid mandatperiodens slut då vi gör en avstämning mot cykelvägar som är beslutade enligt investeringsplanen.
Vi är en ekokommun i framkant och har ett aktivt miljömålsarbete. Eslöv ska vara klimatneutralt år 2020	Vi är en ekokommun i framkant och har ett aktivt miljömålsarbete. Eslöv ska vara klimatneutralt år 2020.	Mäts genom andel förnyelsebar energi samt antal åtgärder i miljömålsprogrammet som är genomförda. Målet mäts vid mandatperiodens slut.
	Vi ska uppnå högre andel nöjda företagare.	Mäts med egen bygglovsenkät. Målet är uppfyllt 2016 avseende handläggningstid men inte avseende information och tillgänglighet.

## Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator
Ekonomi i balans.	Vi ska ha säkra prognoser och delårsbokslut.	Godtagbar avvikelse mellan månadsprognoser/delårsbokslut och årsbokslut. Målet är inte uppfyllt 2015 eller 2016
En tillgänglig verksamhet med bra dialog och ett högt förtroende hos medborgaren.	Den genomsnittliga handläggningstiden för ett bygglovsärende ska vara max 10 veckor från inkommen ansökan till beslut.	Mätning görs av handläggningstiden för alla inkommande bygglovsansökningar. Målet är uppfyllt 2016.
	Servicen ska öka.	Målet är uppfyllt enligt Servicemätning 2016. Inväntar resultat av mätning Insikt.
	Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat, (Klk).	Mäts i Svenskt Näringslivs företagsklimat, Statistiska Centralbyråns medborgarenkät samt Servicemätning. Målet är uppfyllt enligt Servicemätning 2016. Målet är inte uppfyllt med stöd av övriga mätningar.
	Andelen kommuninvånare som är nöjda med möjligheten till inflytande i Eslövs kommun har ökat, (Klk).	Mäts i Statistiska Centralbyråns medborgarenkät. Målet är inte uppfyllt 2015 och 2016.
	Andelen kommuninvånare som har förtroende för kommunens tjänstemän och verksamheter har ökat (Klk).	Mäts i Statistiska Centralbyråns medborgarenkät. Målet är inte uppfyllt 2015 och 2016.
En attraktiv arbetsgivare.	Eslövs kommun har en kompetensförsörjning som möter organisationens behov till 100 procent, (Klk).	Mäts i medarbetarenkät där frågan ställs om Miljö och Samhällsbyggnad är en attraktiv arbetsplats. 2015 var 72 % positiva och 2016 var 80 % positiva.
	Eslövs kommun är "en" arbetsgivare med gemensamma värderingar, (Klk).	Gemensamma värderingar är framtagna. Vid fråga i medarbetarenkät på Miljö och Samhällsbyggnad känner 93 % till dem och 73 % uppger att vi arbetar efter dem.
Våra medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas.	Eslövs kommuns medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas, (Klk).	Mäts i medarbetarenkät där vi ska uppnå index 90. Inte uppfyllt 2015 eller 2016
Eslövs kommun ska ha en välskött ekonomi med överskott på minst en procent av skatte- och generella statsbidragsintäkter	Vi ska ha säkra prognoser och delårsbokslut	Godtagbar avvikelse mellan månadsprognoser/delårsbokslut och årsbokslut. Målet är inte uppfyllt 2015 eller 2016
En organisation som samverkar och levererar mer än förväntat.	Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat, (Klk).	Mäts i Svenskt Näringslivs företagsklimat, Statistiska Centralbyråns medborgarenkät samt Servicemätning. Målet är uppfyllt enligt Servicemätning 2016. Målet är inte uppfyllt med stöd av övriga mätningar.

Hinderbana Foto: Anna Nimander Planzl





## UPPDRAG

- Bygglov
- Mätning och GIS
- Miljö- och hälsoskydd
- Livsmedel
- Gator, vägar, trafik och parker
- Trafiksäkerhet
- Bostadsanpassning
- Naturvård
- Miljöstrategiskt arbete
- Energifrågor

## ÅRETS HÄNDELSER

Under 2016 har nämnden byggt färdigt bland annat lekplatsen i Trollsjön, gång- och cykelväg längs Solvägen, gång- och cykelväg längs del av Trehäradsvägen och en grillplats i Stehag, Entreprenadupphandling avseende skötsel av gator, vägar och parker har förnyats.

Miljödomstolen har hållit förhandling avseende ansökan om att få bryta kaolin i Billinge. Nämnden har kommit igång med tillsynsarbetet avseende olovligt byggande och ovårdade tomter.

Förvaltningen har tillsammans med GiS-rådet tagit fram en GiS-plan som är beslutad i kommunens ledningsgrupp. Planen redogör för det behov som finns både kortsiktigt och långsiktigt. Redan nu finns ett antal kartor utlagda på kommunens officiella webbplats som alla har tillgång till.

Trafikutredning i centrum har genomförts under hösten 2016, vilken ska ligga till grund för centrumutveckling. Miljömålsprogrammet har kommunicerats med förvaltningarna och antogs av kommunfullmäktige under 2016. Vidare har nämnden under året startat en modell för klimatväxling vilket innebär att förvaltningarna betalar extra när medarbetare flyger eller kör bil i tjänsten. Klimatväxlingspengarna har använts till laddstolpar på Eslövs stadshus parkering samt till inköp av elcyklar.

Nämnden har genomfört Earth Hour, Energi- och klimatomräddelse samt Trafikantveckan. Det var stort intresse från företag, andra kommuner och medborgare på arrangemangen.

Kart- och bygglovsavdelningen har blivit utsedd till årets arbetsgrupp, vilket är en stor bedrift och väl värd att uppmärksammas.

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Miljö				
Antal genomförda tillsynsbesök / antal planerade tillsynsbesök	-	-	299/332	360/360
Kontrollskuld (timmar)	-	-	71,5	100
Tillsynsskuld (timmar)	-	-	61,5	0
Antal genomförda miljö- och energiåtgärder enligt plan	-	-	18/26	11/11
Kart- och bygglov				
Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (veckor)	-	-	6	14
Gata Trafik Park				
Antal ärenden bostadsanpassningsbidrag	178	180	220	220



Solvägen Foto: Anna Nimander Planzl

## MÅLUPPFYLLELSE

### Medborgare och intressenter

Den genomsnittliga handläggningstiden för bygglovsärenden har minskat ytterligare och ligger nu på en godtagbar nivå under tio veckor. Målet att antalet öppna ärenden inom olovligt byggande och ovårdade tomter, inkomna före juni 2015, ska minska till hälften till december 2016 är uppfyllt.

Arbetet med att ytterligare förbättra kartunderlaget pågår och följer uppjord plan.

För att öka servicen till medborgare har nämnden medverkat i arbetet med att starta ett nytt Kontaktcenter. Det innebär att medborgaren alltid hamnar i Kontaktcenter där svar på många frågor kan ges direkt. I kombination med detta har ett felanmälningsystem åter tagits i bruk vilket ska underlätta hanteringen av felanmälningar. Därmed blir handläggarna avlastade och kan lägga tiden på ärendehandläggning.

### Tillväxt och hållbar utveckling

Nämnden kan i egna enkäter se att företagarna blir mer och mer nöjda med handläggningstiden. Mätning görs även av hur bra vår information är samt tillgänglighet. Inom målområdena, gång- och cykelvägar, lekplatser, park, gator, parkering och kollektivtrafik har det under året skett mycket arbete. Den separerade gång- och cykelvägen längs Solvägen och delar av Trehäradsvägen är klar. Gång- och cykelvägen mellan Lilla Harrie och Örtofta är ute på upphandling. Lekplatsen i Trollsjön är färdig och järnvägsundergångarna vid Smålandsvägen och Norregatan är nu körbara.

Även ombyggnaden av stationsområdet i Marieholm är påbörjat och invigning av området och tågstoppet gjordes i december.

Ett förslag till taxa för parkering i Eslövs stad är framtaget och översänt till kommunfullmäktige för beslut. Trafikutredningen är genomförd och ska ligga till grund för utvecklingen av Eslövs centrum.

Dessa åtgärder förväntas bidra till nöjda medborgare vilket är undersökt i Statistiska Centralbyråns medborgarenkät 2016.

Under våren har kommunfullmäktige antagit Eslövs miljömålsprogram och vi har genomfört en workshop inom det politiska målet, Ekokommun i framkant. En laddstolpe för elbilar är på plats vid Östergatan och ytterligare en ska sättas upp vid Medborgarhuset. Målet att vara klimatneutrala år 2020 är omöjligt att nå. För att klara detta måste alla kommunens förvaltningar ställa om helt gällande inköp med mera.

## Verksamhet och medarbetare

Inom området attraktiv arbetsgivare har det med stor delaktighet från alla medarbetare, tagits fram en plan för kompetensförsörjning som sträcker sig till 2019 samt en handlingsplan mot stress. Årets arbetsgrupp blev kart- och bygglovsavdelningen vilket är en fantastiskt fin utmärkelse.

Förvaltningen har haft många intressanta diskussioner kring värdegrund och arbetar vidare med detta. En analys avseende arbetsbelastning på avdelningen Gata, Trafik och Park är genomförd och är ett viktigt underlag vid prioritering av arbetsuppgifter.

## Analys av verksamhetsmått

Den genomsnittliga handläggningstiden för bygglov beräknas hamna på drygt sex veckor. Arbetet med tillsynen inom områdena olovligt byggt och ovårdade tomter har kommit igång vilket har lett till måluppfyllelse.

Tillsynsbesöken på de riskklassade miljöfarliga verksamheterna genomfördes till antalet som planerat under året. På grund av resurskrävande ärenden gällande förorenad mark

har en del objekt inte fått alla de timmar som de skulle haft i år. Livsmedelskontrollerna har genomförts till stor del, men antalet timmar är lägre än förväntat. Under 2017 görs förändringar i arbetssätt som förväntas ge effekt på antalet utförda kontrolltimmar. De verksamheter det finns en skuld till kommer att få tillsyn i större omfattning kommande år.

Miljömålsprogrammet är antaget i kommunfullmäktige och arbetet avseende miljö- och energiåtgärder löper på. Enligt plan skulle 26 åtgärder genomföras under 2016, 18 är klara, en påbörjad och sex har flyttats över till 2017.

Antalet ärenden avseende bostadsanpassningsbidrag var 220 stycken under 2016. Ärendena har ökat avsevärt under senare år och ökningen mellan 2015 och 2016 är 22,2 procent.

## EKONOMISK ANALYS

Resultatet för 2016 visar på ett överskott med 3,6 miljoner kronor. Detta är betydligt bättre än prognosen vid delårsbokslutet då det prognosticerades ett överskott med 1,0 miljoner kronor. Under året ingår inte prognosen för vinterväghållningen i nämndens övergripande prognoser. Detta då det är svårprognosticerat, det är svårt att förutse vilka och hur stora insatser som behöver göras under november och december. Resultatet för vinterväghållningen blev för 2016 ett överskott med 0,7 miljoner kronor.

Övriga poster som påverkar avviken mellan bokslutet och prognosen i samband med delårsbokslutet är att framförallt intäkterna generellt blivit högre än tidigare prognosticerat vad gäller bygglovsintäkter, grävningssavgifter och upplåtelseavgifter.

Förvaltningens personalkostnader har varit lägre än budgeterat för perioden. Detta beror bland annat på att en tjänst inte har återbesatts eftersom vi anpassat oss till budget 2017.

Fladdermus Möllan Foto: Jens Rydell



Avvikelse på avdelningsnivå är bland annat ett överskott med 0,2 miljon kronor för förvaltningsledningen. Överskottet är i huvudsak hänförligt till högre intäkter än budgeterat bland annat vad gäller driftbidrag från Arbetsförmedlingen. Under övriga kostnader visar kostnaderna för deponier ett underskott.

Miljöavdelningen visar ett överskott med 0,2 miljoner kronor som framförallt beror på att projektet Giftkonferens slutredovisats. Intäkter på tillsynssidan har även varit något högre än budgeterat. På personalkostnadssidan är utfallet något lägre, avvikelsen är inte hänförlig till någon specifik tjänst utan är en sammanvägning av flera olika faktorer, bland annat föräldraledighet och tjänstledighet. Projektet sanering av Getinge är fullt finansierat med statliga bidrag.

Kart- och bygglovsavdelningen visar på ett överskott med 1,0 miljoner kronor. Bygglovsintäkterna visar ett överskott. Även vad gäller tillsynsavgifter har intäkterna ökat och bidragit till överskottet. De ökade insatserna, som har gett högre intäkter, vad gäller bygglov och tillsyn, har också fört med sig ökade kostnader, exempelvis för annonsering och kostnader för licensavgifter.

Gata Trafik och Park visar ett överskott på 2,1 miljoner kronor. Intäkterna för upplåtelse av offentlig platsmark visar ett överskott på 1,0 miljoner kronor. Grävningssavgifterna visar ett överskott på 0,7 miljoner kronor. Inom Gata Trafik och Park är det stor variation mellan de olika verksamheterna. Exempelvis visar vinterväghållningen ett överskott efter den milda vintern under året. Det är högre kostnader än budgeterat för drift av bland annat massupplaget, trafiksignaler och grönytor. Det har varit lägre kostnader för bland annat vinterväghållningen och belysningen. Personalkostnaderna är också lägre än budgeterat, bland annat på grund av att en vakant tjänst inte har tillsatts.

Bostadsanpassningsbidraget vars utfall ingår i Gata, Trafik och Park har ett underskott med 0,6 miljoner kronor.

Driftredovisning per verksamhet (mkr)				
	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse 2016
Politisk verksamhet		-0,8	-0,8	0,0
Förvaltningsledning	-5,3	-6,4	-6,3	0,1
Miljöavdelning	-6,5	-7,1	-6,8	0,3
Kart- och bygglovsavdelning	-3,7	-4,9	-3,8	1,1
Gata Trafik Park	-42,1	-42,7	-40,0	2,7
Bostadsanpassning	-4,4	-3,5	-4,1	-0,6
<b>Summa</b>	<b>-63,0</b>	<b>-65,4</b>	<b>-61,8</b>	<b>3,6</b>

## FRAMTIDEN

Stora satsningar kommer att göras inom infrastruktur när det gäller gång- och cykelvägar, samt gator. Arbetet med centrumutveckling fortsätter och en arkitektävling för Stora torg genomförs under året.

Beträffande investeringsprojekten finns nu en modell där byggherrekostnaden ska ingå i investeringsbeloppet.

Beroende på kommunfullmäktiges beslut avseende taxa för parkering så kan taxan komma att införas under 2017. Förvaltningen har startat upp arbetet med att titta på försättningsplaner för att bygga ett parkeringshus i centrala Eslöv.

Nämnden räknar med att antalet ansökningar om bygglov ökar vilket innebär ökade intäkter som delvis ska användas till tillsyn av olovligt byggande och ovärdade tomter.

Under 2017 kommer det att göras en ny upphandling avseende drift och underhåll på belysning. Nämnden kommer också att besluta om vilka belysningsanläggningar på landsbygden som ska finnas kvar. Grävningssbestämmelserna kommer också att revideras.

GiS-rådet kommer att arbeta med åtgärderna i GiS-planen. För att utveckla GiS ytterligare finns det behov av en GiS-ingenjör.

Inventering av nedlagda deponier har upphandlats under 2016 och kommer att genomföras i en takt som budgeten tillåter. Inventering och förslag på riskklassning av samtliga nedlagda deponier ska vara utförd enligt nytt beslut från tillsynsmyndigheten senast 2019-12-31.

I takt med allt fler förtätningar i staden samt ny- och ombyggnad av gator och järnväg ökar antalet ärenden gällande förorenad mark. Det kommer att påverka planen och prioriteringen av tillsyn under 2017.

Nämnden medverkar också i att ta fram en dagvattenstrategi tillsammans med VA SYD och kommunledningskontoret, vilken förväntas bli klar under 2017.

## INVESTERINGAR

Av budgeterade 110,2 miljoner kronor har 47,3 miljoner kronor använts under 2016. En prioritering av investeringarna har gjorts för att bland annat kunna matcha de personella resurserna på avdelningen Gata, Trafik och Park men också för att möta externa parter och deras planering.

Några av de större projekten som genomfördes 2016 är ombyggnad av gång- och cykelväg längs Solvägen samt Trehäradsvägen etapp 5.

Ett större lekplatsprojekt är lekplats Trollsjön som färdigställdes i augusti. Till grund för denna investering finns en medborgardialog där flera av kommunens små medborgare har fått komma med förslag och åsikter.

Trafikflödesutredning enligt åtgärd i centrumutvecklingsplanen har presenterats för nämnden och ska vara ett underlag till arkitektävlingen gällande Stora torg.

I projekt Marieholmsbanan är järnvägsundergångarna vid Smålandsvägen och Norregatan påbörjade. Även ombyggnaden av stationsområdet i Marieholm är påbörjad.

Omskytning enligt hastighetsplanen är utförd i byarna samt i Eslövs centralort.

Gång- och cykelväg Örtofta - Lilla Harrie, med restaurering av broar, är upphandlat. Projektet planeras att vara klart 2017.

En stor andel av belysningsstolparna i Eslövs kommun är av äldre modell och har rostet i marknivå. Flera av dessa stolpar har blivit så pass angripna av rost att de riskerar att välta och är således en säkerhetsrisk. Överskridande av budget för belysning beror på att Gata, Trafik och Park har fått byta ut fler stolpar och stolpfundament än planerat under 2016.

Investeringsredovisning netto (mkr)						
Projekt	Inv.ram	Redovisat till	Budget	Redovisat	Avvikelse	
	Kf	och med 2016	2016	2016	2016	
Verksamhetssystem miljö	-0,4	0,0	-0,4	0,0	0,4	
Centrumutveckling						
Ljusinstallation	-0,2	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	
Parkeringsautomater	-0,7	0,0	-0,7	0,0	0,7	
Västerlånggatan-Västergatan	-7,0	-0,4	-0,5	-0,4	0,1	
Stora torg	-1,9	-0,5	-1,9	-0,5	1,4	
Cykeltrafik i centrum, Stora torgs norra körbana			x			
Södergatan vid Stora torg			x			
Gatuförbättringar						
Tåbelundsvägen	-6,6	-6,3	-0,8	-0,5	0,3	
Broar	-0,4	0,0	-0,4	0,0	0,4	
Marieholmsbanan	-47,2	-19,8	-45,8	-18,4	27,4	
Cykel						
Mur stationen	-2,2	0,0	-2,2	0,0	2,2	
GC-väg Kvantum-Ystadvägen	-3,2	-0,3	-2,9	0,0	2,9	
GC-väg Ystadvägen-Ellingevägen	-4,4	0,0	-0,4	0,0	0,4	
Tillgänglighetsanpassning station Örtofta	-0,4	0,0	-0,4	0,0	0,4	
GC-väg Gryby-Östra vägen	-1,5	0,0	-1,5	0,0	1,5	
GC-väg Ellinge-Eslöv	-2,5	0,0	-2,5	0,0	2,5	
GC-väg Lilla Harrie-Örtofta / Bron Örtofta	-3,5	-0,3	-3,3	-0,1	3,2	
Trafiksäkerhet och GC-väg Solvägen	-7,6	-7,1	-5,8	-5,3	0,5	
Eslövs infartsvägar						
Trehäradsvägen						
Cpl Sallerupsvägen-Trehäradsvägen	-6,3	-4,5	-2,0	-1,8	0,2	
Ettapp 2 (Gasverksgatan-Verkstadsvägen)	-4,4	0,0	-0,4	0,0	0,4	
Ettapp 3 (Gasverksgatan-Cpl Lundavägen Kvarngatan)	-2,2	0,0	-2,2	0,0	2,2	
Ettapp 4 (Sallerupsvägen-Järnvägsgatans förlängning)	-10,5	-4,8	-6,5	-3,8	2,7	
Ettapp 5 (Cpl Sallerupsvägen - Västerlånggatan)	-3,9	0,0	-3,9	0,0	3,9	
Ringsjövägen-Östergatan						
Ettapp 1 (Bergavägen-Väg 113)	-3,3	0,0	-0,3	0,0	0,3	
Ettapp 4 (Kvarngatan-Verkstadsvägen)	-6,6	0,0	-0,6	0,0	0,6	
Trafik					0,0	
Hastighetsplan	-0,4	-0,3	-0,4	-0,3	0,1	
Belysning					0,0	
Belysning landsbygden	-3,4	-0,6		-0,6	0,4	
Grönområden						
Statoilrondellen	-0,7	0,0	-0,7	0,0	0,7	
Fontäner	-0,6	0,0	-0,3	0,0	0,3	
Trollsjön	-1,7	0,0	-1,7	0,0	1,7	
Lekplatser					0,0	
Lekplats Bäckdala	-1,5	0,0	-1,5	0,0	1,5	
Lekplats Trollsjön	-2,5	-5,6	-3,8	-4,3	-0,5	
Årsanslag						
Teknisk utrustning		0,0	-0,2	0,0	0,2	
Om- och nybyggnad gatuanläggningar		-1,4	-1,5	-1,4	0,1	
Åtgärder i övriga orter		-0,4	-0,8	-0,4	0,4	
Trafiksäkerhetsåtgärder inkl tillgänglighet		-0,8	-1,3	-0,8	0,5	
Asfaltering		-5,6	-5,6	-5,6	0,0	
Gatubelysning		-2,0		-2,0		
Lekplatser		-0,8	-2,5	-0,8	1,7	
Grönområden Eslövs tätort		-0,2		-0,2	0,8	
Cykelvägnät Eslövs tätort		0,0	-0,9	0,0	0,9	
Grönområden byarna		0,0	-0,5	0,0	0,5	
<b>Summa</b>	<b>-137,7</b>	<b>-61,8</b>	<b>-110,2</b>	<b>-47,3</b>	<b>62,9</b>	

## REVISIONEN

Ordförande: Gunilla Gulam  
Ekonomiskt resultat: +/- 0

### UPPDRAG

Revisionen svarar för att revisionen av kommunens verksamheter sker enligt kommunallagen, revisionsreglementet och god revisions sed. 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 HÄNDELSER

Revisionen har haft 11 sammanträden och träffat presidierna för vård- och omsorgsnämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden. Revisionen har under året utifrån risk och väsentlighet genomfört följande granskningar: Följande aktiviteter har skett under revisionsåret 2016:

- Granskning av delårsrapport 2016-08-31
- Granskning av årsredovisning 2016-12-31
- Granskning av kommunens krisledningsorganisation och beredskap
- Granskning av besökssäkerhet och skalskydd av förskola och grundskola
- Granskning av drift och underhåll av kommunens webbsida

### EKONOMISK ANALYS

Revisionens budget är i balans

### FRAMTIDEN

Revisorerna kommer under 2017 att träffa samtliga nämnders presidier för att enligt God revisions sed genomföra en grundläggande granskning. Detta för att uppfylla de krav som ställs på att revisionen skall granska all kommunal verksamhet. Vidare kommer ett flertal fördjupade granskningar göras utifrån den riskbedömning som revisionen har gjort. Revisionens ambitioner är utöver att vara en granskande instans även vara en stödjande funktion.

Driftredovisning (mkr)				
	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse 2016
Revision	-1,0	-1,0	-1,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>0,0</b>





Foto: Tine Guth Linse, Bysteds

# SERVICENÄMNDEN

Ordförande: Lars Månsson

Förvaltningschef: Hampus Trellid

Ekonomiskt resultat: positiv avvikelse på 1,4 miljoner

## MÅLUPPFYLLELSE

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

### Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Kommunens service är hög och motsvarar väl medborgarnas behov och förväntningar.	Kunderna uppfattar att Servicenämnden bidrar till utvecklingen av deras verksamheter.	Målet är att nå 70 i genomsnittsvärde Nöjd Kund Index (NKI) 2018. Genomsnittsvärde NKI för alla tjänster var 66 för 2016.
Alla är stolta ambassadörer för Eslövs kommun.	Servicenämndens medarbetare är stolta ambassadörer för Eslövs kommun.	Medarbetarenkät, fråga Jag anser att Eslövs kommun är en bra arbetsgivare: 2014: 69 % 2015: 74 % 2016: 82 %
Vi erbjuder praktikplatser och feriearbeten för ungdomar.	Förvaltningen erbjuder minst 30 feriearbetsplatser per år.	Måltid: 14 st Stöd: 21 st Fastighet: 15 st (Kommunservice: 1 praktikant)

### Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Vi är en ekokommun i framkant och har ett aktivt miljömålsarbete. Eslöv skall vara klimatneutralt år 2020.	Vi bidrar till Eslövs kommuns miljömål genom att minska matsvinnet med 20 % mellan 2011- 2015. Svinnet ska minska ytterligare 5 % till 2018. Kemikalieförbrukningen inom städ ska minska med 5 % till 2018.	Måltid: Svinnet har minskat med totalt 9 % för förskola och grundskola sedan 2011. Städ: Kemikalieförbrukningen har minskat med 4,3% för 2016.
Eslövs kommuns egna fordon ska så långt möjligt köras på miljövänliga bränslen och med ny teknik.	Samtliga Servicenämndens bilar drivs med miljövänliga bränslen till 2018.	När inte målet på grund av Mat- och elevtransporters bilar som är dieseldrivna. Total andel personbilar inom Sef enl miljöbilsdef 2017 är 65% (Gäller enbart personbilar)
Eslövs kommun ska uppmuntra till hållbar och energisnål teknik i samband med byggande.	Vi minskar energianvändningen och mediaförbrukningen i våra fastigheter med 10 % per år.	2016 visar att vi uppfyllt målet med att minska energianvändningen och mediaförbrukningen med 10,8 % jämfört med föregående år.
Vi ska stimulera till inköp av närodlade och/ eller ekologisk mat och tillse att den mat vi upphandlar inte är producerad med metoder som är förbjudna i Sverige.	Vid upphandlingarna av "Färskt kött" och "Äggpotatis" ska minst 75 % av Miljöstyrningsrådets baskrav ställas. Inköp av ekologiska livsmedel ska utgöra minst 60 % av den totala livsmedelsbudgeten.	Måltid: 100 % av miljöstyrningsrådets baskrav har ställts i nämnda upphandlingar. Inköp av ekologiska livsmedel under 2016 var 40% för hela Eslövs kommun.

### Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Ekonomi i balans.	Samtliga verksamheter ska ha förståelse för hur Servicenämndens ekonomi är uppbyggd och förstå hur man kan bidra till balanskravet.	Medarbetarenkäten på frågan "Jag förstår hur Serviceförvaltningens ekonomi är uppbyggd" 2015: 61 % 2016: 62 %
En tillgänglig verksamhet med bra dialog och högt förtroende hos medborgarna.	Kontaktcenter ska kunna svara på minst 70 % av alla inkommande ärenden.	Saknar rättvis statistik och lägesbild. Exakta mätningar kommer att kunna göras från och med 1/1 2017. Avdelningens bedömning för 2016 ligger på ca 40%.
En attraktiv arbetsgivare.	Servicenämnden uppfattas som en attraktiv arbetsplats av minst 80 % av alla medarbetare.	Medarbetarenkäten på frågan "Jag anser att Serviceförvaltningen är en attraktiv arbetsplats: 2015: 68 % 2016: 76 % Genomsnittsvärde för samtliga jämförbara frågor: 2015: 80 % 2016: 85 %
En organisation som samverkar och levererar mer än förväntat.	Servicenämndens serviceutbud uppfattas som professionell och personalen som kompetent.	Detta visar sig genom förbättrade värden i NKI:n. Värdet för "Hur nöjd är du med Serviceförvaltningen i sin helhet?" var 56 för 2014, och 64 för 2016.
Eslövs kommun ska erbjuda alla anställda heltidstjänster senast 2016.	Serviceförvaltningen erbjuder alla som önskar heltid.	Medarbetarenkäten på frågan Jag innehar eller har blivit erbjuden en heltidstjänst i Eslövs kommun: 2015: 91 % 2016: 90 %

## UPPDRAG

Service-nämnden har till uppgift att tillhandahålla de servicefunktioner som kommunens övriga nämnder efterfrågar. Serviceverksamheterna ska drivas effektivt, på ett kundorienterat sätt samt utifrån ett marknadsmässigt och konkurrensinriktat perspektiv.

Service-nämnden ansvarar för bland annat uthyrning, skötsel, underhåll och drift av de kommunala fastigheterna. Service-nämnden ser till att bygg- och fastighetsprojekt utförs enligt beslutade investeringsramar.

Service-nämnden medverkar till att, för Eslövs kommun, hitta optimala lösningar vid exempelvis externt inhyrda fastigheter.

De kommunala IT-system och IT-utrustningar som förvaltas av service-nämnden sköter även support, skötsel, underhåll och drift.

Service-nämnden ansvarar för att kommunens alla lokaler städas enligt uppsatta normer.

Service-nämnden ansvarar för att leverera måltider till de kommunala verksamheterna.

Service-nämnden upprätthåller kommunens fordonssflotta, som inkluderar bilpool och verksamheten Mat- och Elevtransporter.

Service-nämnden tillhandahåller servicefunktionerna Kontaktcenter, tolkförmedling och konsumentvägledning som direkt riktar sig till kommunens medborgare samt ansvarar för kommunens anslagstavla.

## ÅRETS HÄNDELSE

Under våren 2016 träffades Serviceförvaltningens alla chefer och ledare för två dagars intensivt arbete med fokus på våra mål, uppdrag, och ledarskap. Detta arbete fortsatte i form av Ledarforum, som även fortsätter under 2017. Ledarforum har redan haft en märkbar effekt i medarbetarenkäten där frågor rörande närmaste chefs insatser har ökat markant.

Verksamheten för Mat- och Elevtransporter startades i kommunens egen regi i ett samarbete mellan Barn och Utbildning och Serviceförvaltningen. Syftet var att öka kvaliteten för elever och verksamheter. Nio chaufförer och en enhetschef anställdes och nio nya fordon till verksamheten köptes in. Verksamheten invigdes 8 augusti 2016.

Hösten 2016 genomfördes förändringen av Medborgarcentrum till Kontaktcenter för att avlasta kommunens övriga förvaltningar med lättare ärenden men även för att öka tillgängligheten och servicen för medborgarna. Kontaktcenter är ett led i att bidra till målet att "kommunens service är hög". Första etappen som innebar ett samarbete med Barn och Utbildning, Miljö och Samhällsbyggnad och Vård och Omsorg påbörjades. Kontaktcenter har även ingått ett samarbete med kommunala fastighetsbolaget Eslövs Bostad AB (Ebo) gällande felanmälan.

Under 2016 öppnades det första tillagningsköket på en förskola, Palettens förskola. Flera kök har flyttats eller stängts, vilket medfört ändringar i bemanningen. En måltidsutvecklare med fokus på att utveckla måltider inom äldreomsorg började under året, vilket är en ny tjänst som innebär en mer utvecklande roll än andra befintliga tjänster. Arbetet med att förbättra kommunikationen till matgäster kring matvarornas kvalitet har påbörjats. Bland annat arrangerades en Eslövsvecka där närproducerade och ekologiska varor lyftes fram.

### Verksamhetsmått

	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
Medborgare och andra intressenter			
Antal ferieplatser per år		30	51
Tillväxt och hållbar utveckling			
Minskning av matsvinn		22%	9%
Minskning av kemikalieförbrukningen inom städavdelning		2%	4%
Andel personbilar som drivs med miljövänliga bränslen enligt miljöbilsdefinition 2007		90%	65%
Andel personbilar som drivs med miljövänliga bränslen enligt miljöbilsdefinition 2007 men med max 5-sits *			91%
Energi- och media användningen (el & värme) ska minska med 10 % per år	26 154 Mwh	23 529 Mwh	23 390 Mwh
Underhållskostnad per kvm Bruksarea/lokalarea	154kr/ kvm	155kr/ kvm	150kr/ kvm
Andel inköp av ekologiska livsmedel	25%	45%	40%
Verksamhet och medarbetare			
Kontaktcenter (Medborgarcentrum) svara på inkomna ärenden **		50%	40%
Övriga			
Antal betrodda enheter		8 200	8 500

\* Nytt verksamhetsmått då Kommunservice fått en ny verksamhet, Mat- och elevtransport under hösten 2016 som påverkar effektmålet och verksamhetsmålet.

\*\* Kontaktcenter är verksamheten som tidigare kallades Medborgarcentrum





Året har också medfört flera utmaningar i samband med avkastningskrav. För förvaltningen innebar kostnadseffektiviseringen bland annat återhållsamhet vid rekrytering, som att man inte ersatte personal som gick i pension, omplacering av befintlig personal, och att man var generellt återhållsam och gjorde mycket i egen regi.

## MÅLUPPFYLLELSE

De flesta målen gäller för hela mandatperioden, vilket innebär att måluppfyllelsen sker gradvis. Därför anses vissa mål bara som delvis uppfyllda.

### Medborgare och andra intressenter

Kunderna uppfattar att Serviceförvaltningen bidrar till utvecklingen av deras verksamheter. Mellan 2015 och 2016 ökade genomsnittsvärdet i NKI:n, och målet anses delvis uppfyllt då prognosen är att nå 70 i NKI:n under 2018. Målet att erbjuda minst 30 feriearbetsplatser för ungdomar överträffades markant då Serviceförvaltningen erbjuder totalt 50 platser.

### Tillväxt och hållbar utveckling

Måltidsavdelningen arbetar kontinuerligt med flera olika insatser som workshops och extra mätningar för att minska matsvinnet. På grundskolor har svinnet minskat med 25 procent. På förskolor är matsvinnet oförändrat. Samtliga baskrav ställs i upphandlingarna, "Färskt kött" och "Ägg-potatis", vilket medför större sannolikhet att dessa livsmedel blir producerade i Sverige. Målet för ekologiska inköp på 60 procent har ännu inte uppnåtts. Eftersom målet är satt för 2018 så sker utvecklingen gradvis, och förhoppningen är att nå 55 procent under 2017.

Våra investeringar i ny teknik samt driftoptimering har lönat sig, eftersom vi uppnår målet att minska energianvändningen och medieförbrukningen jämfört med 2015. Alla nybyggnationer uppfyller dessutom kraven för Green Building.

### Verksamhet och medarbetare

Heltidsanställda på Serviceförvaltningen ökade från 83,9 procent 2015 till 86 procent 2016. Målet kvarstår som delvis uppfyllt då de flesta medarbetare erbjuds heltidstjänst och har kunnat få det om de så önskat.

Målet att alla verksamheter ska ha förståelse för hur service-nämndens ekonomi är uppbyggd är en enskild fråga i Medarbetarenkäten. Ett resultat som höjdes från 61 procent till 62 procent. Det är fortfarande ett lägre resultat än önskat, och arbetet med att öka medvetenheten om ekonomin fortsätter under 2017.

Serviceförvaltningen uppfattas som en attraktiv arbetsplats av 76 procent av alla medarbetare vilket är en höjning på åtta procentenheter från 2015. Även om det inte uppnår målet på 80 procent så anses effektmålet delvist uppfyllt eftersom genomsnittsvärdet för alla jämförbara frågor ligger på 85 procent.

Serviceförvaltningen hade under 2016 ett hälsotal på 93,6 procent.

## EKONOMISK ANALYS

Serviceförvaltningens budget för 2016 var +6,8 miljoner kronor. Årets nettoresultat ligger på +8,2 miljoner kronor. Det påvisar en positiv avvikelse på 1,4 miljoner kronor, vilket samtliga avdelningar på Serviceförvaltningen har bidragit till.

**Måltidsavdelningen** har under året haft ökade portionsintäkter med 2,6 miljoner kronor och i snitt fem procent fler sålda portioner jämfört med budget. Portionsökningarna avser främst måltider till skola och förskola. Till det tillkommer lägre personalkostnader med 0,3 miljoner kronor. Kostnader har ökat generellt med cirka en miljon kronor, främst för livsmedel. Ökade livsmedelskostnader avser bland annat höjda priser hos leverantörer. Merkostnaden avser även förändringen av inköpta ekologiska produkter på Måltidsavdelningen som höjts 6 procent från 2015. Även ökade kostnader för närproducerat som genererade en kostnadsökning för 2016.

**IT-avdelningens** överskott beror till stor del på att tjänsten som IT-chef inte är tillsatt. Inför budgetåret 2016 reviderades kostnadsfördelningsmodellen på IT-avdelningen eftersom detta inte gjorts sedan införandet 2012. Modellen är uppbyggd för att det ska vara rätt kostnad för respektive tjänst. Revideringen innebar att tjänsterna klarade att stå för sina kostnader utan att lämna ett stort underskott vid årets slut. Kommunen har utökat antalet enheter och både ökningen av enheter och förändringar av licenser har genererat en högre kostnad med 7,6 procent. När budgetåret 2016 startade hade avdelningen en investeringsbudget på två miljoner kronor men för att möta behovet utökades investeringsramen till 3,7 miljoner kronor där det satsades bland annat på upprustning av befintlig IT-miljö och införande av Windows 10.

**Kommunservice** är en avdelning där konsumentrådgivning, tolkförmedling, Kontaktcenter, bilpool, Mat- och Elevtransporter, samt administration ingår. Tolkförmedlingens förmedlade tjänster ligger fortfarande på lika hög nivå som hösten 2015 då antalet uppdrag och tolkade timmar har totalt ökat med cirka 30 procent jämfört med helår 2015. Eftersom belastningen på tolkförmedlingen har varit hög har extra resurser satts in under året och från december 2016 utökades bemanningen med en permanent tjänst på heltid.

Bilpoolen har arbetat med att byta ut de bilar i kommunen som inte drivs med fossilfritt bränsle och flest utbyten har skett för Vård och Omsorg. Bilpoolen leasar drygt 60 procent av samtliga bilar, under året har verksamheten köpt loss fler bilar än sålt, och försäljning av bilar fortsätter under 2017. Totalt har bilpoolen ökat sin bilpark med 15 bilar, varav nio bilar gäller mat och elevtransport.

Mat och elevtransport  
Foto: Sara Boke-Olén



**Städavdelningen** har under året haft utökad städintäkter i samband med tillkommande ytor. Utöver det har avdelningen drabbats av ökade underhållskostnader för tvättmaskiner. Sjukskrivningar och totalt en heltidstjänst lägre än vid årets början genererar ett överskott.

**Fastighetsavdelningen** har under året satsat på planerat underhåll av tak, myndighetskrav, styr och ventilation samt driftoptimering som sänker kostnaderna. Det planerade underhållet motsvarade cirka 15 miljoner kronor. Oförutsett underhåll har trots det varit högre än budgeterat. Underhållskostnad för bruksarea/lokalaria 2016 ligger på 150kr/kvm. Högre oförutsett underhåll täcks upp av en del vakanser för fastighetstekniker och tomtskötsel samt lägre mediakostnader i samband med driftoptimeringar, nya avtal och en mild vinter.

År 2016 har varit ett händelserikt år för fastighetsavdelningen med mycket nybyggnationer där projektavdelningen har fått utökade resurser för att möta kommunens behov. Byggprojekten har slutförts till lägre kostnad än budgeterat på grund av ändrade rutiner samt erhållet vite i samband med förseningar. Ändrade rutiner och en ny hyresberäkningsmetod har medfört lägre hyror än tidigare beräknat. Utöver det har avdelningen en brand- och säkerhetsansvarig som drivit och skött interna utbildningar inom kommunen i bland annat systematiskt brandskyddsarbete. Fastighetsavdelningen har under året haft samarbete med Ebo, bland annat gällande tomtskötsel.

Driftredovisning per verksamhet (mkr)				
	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse 2016
Politisk verksamhet	-0,1	0,0	0,0	0,0
Konsumentrådgivning	-0,3	-0,4	-0,4	0,0
Förvaltningsledning	-0,3	0,0	0,4	0,4
Kommunservice	-2,7	-2,8	-1,4	1,4
Måltidsservice	2,0	0,0	3,6	3,6
IT-service	-1,4	0,0	0,5	0,5
Städavdelningen	1,2	0,0	0,9	0,9
Fastighetsavdelningen	0,6	10,0	4,4	-5,6
Bilpool	0,4	0,0	0,2	0,2
<b>Summa</b>	<b>-0,7</b>	<b>6,8</b>	<b>8,2</b>	<b>1,4</b>

## FRAMTIDEN

Nya gymnasieskolan är igång och projektet förväntas vara klart under 2019. För Eslövs nya gymnasium planeras byggstart under 2017, vilket blir det största byggprojektet och den största utmaningen som Eslövs kommun har haft på länge.

Inom byggprojektet har skolan även flaggat för ett ökat behov av både nya grund- och förskolor vilket innebär att fastighetsavdelningen troligen måste öka bemanningen under 2017.

Förväntningarna för 2017 och framåt är att medborgarna ska uppleva en hög grad av tillgänglighet och bättre service. Kontaktcenter ska vara förvaltningarnas "front desk" och fortsätta att växa, öka kompetensen för att kunna svara på fler frågor och ta hand om fler ärenden direkt. Om uppdragen blir fler för Kontaktcenter, finns det sannolikt ett behov av att utöka bemanningen kommande år.

Konsumentärendena blir mer och mer komplicerade och konsumenterna/medborgarna behöver mer kvalificerad rådgivning. Därför krävs det kontinuerlig kompetensutveckling både inom lagstiftning och konsumentområdet.

På Tolkförmedlingen finns ett behov av att kunna rekrytera tolkar med hög kompetens, vilket kommer bli en utmaning de kommande åren på grund av ökande konkurrens.

Det är en stor utmaning att nå målet "fossilfritt 2020". Bilpoolen fortsätter att arbeta för att bidra till målet "fossilfritt 2020" genom en ständig dialog med förvaltningarna om vilka fordon de bör välja framöver.

Under närmaste åren kommer antalet tillagningskök att öka, till exempel öppnas en förskola i Skytteskogen 2017. Rekrytering av kockar blir en framtida utmaning på grund av högre löner och ökad konkurrens. Den närproducerade och ekologiska andelen av livsmedelsinköpen ska öka, vilket medför förändringar i matsedel, utbud samt råvaruhantering. Informationen till matgästerna är därför mycket viktig.

Idag ses självservice och teknik som självklar i samhället och utvecklingen går snabbt där digitaliseringen är möjliggöraren och motorn. Eslövs kommuns digitala strategi ska vara klar i juni 2017. För att nå framgång med den digitala strategin krävs det nya funktioner i IT-infrastrukturen som säkerställer hög tillgänglighet och säkerhet.

Utbyggnad av trådlöst nätverk för kommunens verksamheter fortsätter, främst inom Vård och Omsorg, där flertalet äldreboende redan har trådlöst nätverk och LSS-verksamheten står på tur.

En ny lag, dataskyddsförordningen, ska tillämpas i maj 2018. Regeringen har beslutat att tillsätta en utredning som ska föreslå hur den centrala svenska lagstiftningen på området bäst

anpassas till den nya förordningen. Datainspektionen har fått i uppdrag av regeringen att ta fram informations- och utbildningsmaterial. Därmed är det ännu osäkert vilka konsekvenserna blir.

## INVESTERINGAR

Under 2016 har Serviceförvaltningen slutredovisat fem byggprojekt, som alla hållit budget. De projekt som slutredovisats är Ekevallahallen, Alebo förskola (Paletten), om- och tillbyggnad av Marieskolan för bibliotek, modulbyggnad Flyingeskolan och Nya Östra skolan F-9, etapp 1.

Under 2016 har även byggprojektet Nya Örtofta Folkets hus färdigställts. Renoveringen av Ölyckeskolan och Harlösaskolan är klara. Projektet ny förskola Skytteskogen är igång och förväntas vara färdigt i juni 2017.

Samtliga tak har besiktigats och en prioriteringslista är gjord för att underlätta framtagandet av en underhållsplan för 2017. Det har även jobbats med energieffektiviseringar under 2016, bland annat gjordes en genomgång av ytorna för grund- och förskola för att ta fram nyckeltal som visar energianvändning per kvadratmeter.

Investeringar görs löpande för att upprätthålla en väl fungerande IT-miljö genom kontinuerligt utbyte av komponenter i IT-infrastrukturen som ger en stabilare och säkrare IT-miljö. Under slutet av 2016 har ett videokonferenssystem införskaffats och under 2017 förs det ut till verksamheterna. Detta får troligen positiva miljöeffekter eftersom resor till möten kan minskas, då det numera finns ett digitalt alternativ till fysiska möten. Ett nytt system som förenklar hanteringen av läsplattor har också införts.

Investeringsredovisning netto (mkr)						
Projekt	Inv.ram Kf	Redovisat till och med 2016	Budget 2016	Redovi- sat 2016	Avvikelse 2016	
Ekenässkolan Renovering	-90,0	-1,8	-0,3	-1,2	0,9	
Kulturskolan	0,0	-0,1	-0,2	-0,1	-0,1	
Grundskolor	0,0	0,0	-0,3	0,0	-0,3	
Ekenäsgården, förskola	-41,0	-13,3	-25,4	-9,8	-15,7	
Pegasus avetablering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Idrottsplatser, konstgräs, Eslövshallen	-5,7	-6,7	-5,4	-0,0	-5,4	
Hallar Berga/Ekevalla	-40,0	-37,9	-6,7	-3,5	-3,3	
Marieholms bibliotek flytt	-7,9	-8,4	-5,9	-4,5	-1,5	
Nya Östra skolan F-9, etapp 2	-44,3	-0,4	0,0	-0,4	0,4	
Nya Östra skolan F-9, etapp 1	-41,7	-45,3	-5,0	-6,0	1,0	
Berga avrinning	-11,5	-6,8	-10,1	-5,0	-5,1	
Förstärkning av F-6 skolor specialsalar		-0,1	-0,8	0,1	-0,9	
Idrottsplatser, moduler	-1,2	-1,9	-0,6	-1,3	0,7	
Stadshuset, Foajé+s-rum	-6,2	-3,3	-3,4	-0,8	-2,6	
Nya Gymnasieskolan	-228,2	-4,1	-1,6	-3,5	1,9	
Flyinge skola utbyggnad	-32,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Örtofta Folkets hus	-5,2	-3,8	-5,2	-4,4	-0,8	
Alebo	-28,6	-27,6	-14,9	-12,2	-2,8	
Förskola Pegasus, uteförskola Flyinge	-31,3	0,0	0,0	0,0	0,0	
Förskolan Bäckdala/ V.Eslöv	-26,3	0,0	0,0	0,0	0,0	
Förskola Stehag/gya	-31,3	-0,2	-1,9	0,0	-1,9	
Utredning specialfastigheter			0,0	-0,0	0,0	
Utredning grundskolor			0,0	-0,3	0,3	
Utredning förskolor			0,0	-0,0	0,0	
Utredning idrottsanläggningar			0,0	-0,2	0,2	
Energieffektivisering			-3,0	-2,7	-0,3	
Sanering div.fastigheter			-2,0	-0,0	-2,0	
Elektroniskt inpass				-0,1	-0,9	
Myndighetskrav fastighet				-0,7	-0,3	
Inventarier			0,0	-0,4	0,4	
Störköksmaskiner			-0,8	-0,6	-0,2	
Utredningsarbeten div.objekt			-0,8	0,1	-0,9	
Omläggning av tak div.objekt			-7,0	-2,3	-4,7	
Byggnadsarbeten div.objekt			-10,0	-8,8	-1,2	
Säkerhetshöjande åtg.idrottspl			-0,3	0,0	-0,3	
Maskiner			-0,5	-0,2	-0,3	
Städmaskiner			-0,3	-0,1	-0,2	
IT-infrastr/ arb-plats			-2,0	-3,6	1,6	
Multifunktionskrivare			-0,3	0,0	-0,3	
Kontaktcenter			0,0	-0,7	0,7	
Avrundning				-0,1	0,1	
<b>Summa</b>	<b>-673,4</b>	<b>-161,7</b>	<b>-116,7</b>	<b>-73,4</b>	<b>-43,3</b>	



# VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

Ordförande: Tony Hansson

Förvaltningschef: Josef Johansson

Ekonomiskt resultat: Underskott 11,1 mkr

## MÅLUPPFYLLELSE

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

### Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Föregångare när det gäller Valfärdsteknologi	Öka kvaliteten gentemot brukaren vad gäller trygghet och självständighet samt effektivisera och kvalitets-säkra tjänsteutförandet	Teknikandelen i insatser som erbjuds. Andelen brukare som väljer ”teknikintensiva alternativet”.
Möjlighet att bo hemma så länge man vill	Brukaren känner trygghet i sitt nuvarande boende och kan bo kvar, om så önskas	Relationstal (kvoter) mellan brukare på boende och brukare med stöd i hemmet. Genomsnittstider för vissa typer av insatser. Brukarundersökningar för trygghet
Utveckla tjänstegarantier för våra verksamheter samt alltid ha rättsäkra, likvärdiga och jämställda beslut	Brukarna bemöts utifrån sina förutsättningar, erfarenheter och sina individuella behov	Revision av beslut Klagomålsgranskning Granskning av garantiärenden
Vi tar vårt sociala ansvar	Ökad tolerans för olikheter och enskilda individers behov	Medarbetarenkät HBTQ-certifiering Andel heltidsanställda Antal praktikplatser

### Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Minska energiåtgången där vår verksamhet kan påverka den.	Minskat matsvinn och minskad bränsleförbrukning	Matsvinn och bränsleförbrukning

### Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Ekonomi i balans	Håll budget	Budgetuppföljning, avvikelse
En tillgänglig verksamhet med bra dialog och ett högt förtroende hos medborgaren	Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat Möjligheten till inflytande i Eslövs kommun har ökat Andelen kommuninvånare som har förtroende för kommunens tjänstemän och verksamheter har ökat	Svenskt Näringslivs, Företagsklimat SCB:s Medborgarundersökning, genomförs 2016, 2017 och 2018 Servicemätning, genomförs årligen
En attraktiv arbetsgivare. Eslövs kommun attraherar, rekryterar och behåller rätt kompetens	Eslövs kommun har en kompetensförsörjning som möter organisationens behov till 100 procent Eslövs kommun är ”en” arbetsgivare med gemensamma värderingar	Medarbetarenkät riktad till rekryterande chefer och medarbetare Medarbetarenkät - minst 90 procent nöjd i SKL:s medarbetarindex
Våra medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas	Eslövs kommuns medarbetare är delaktiga, engagerade, trivs och utvecklas	Medarbetarenkät riktad till rekryterande chefer och medarbetare Medarbetarenkät - minst 90 procent nöjd i SKL:s medarbetarindex
En organisation som samverkar och levererar mer än förväntat	Kvalitet i varje möte Andelen kommuninvånare som är nöjda med kommunens service har ökat	Svenskt Näringslivs, Företagsklimat SCB:s Medborgarundersökning, genomförs 2016, 2017 och 2018 Servicemätning, genomförs årligen



Deltagarna i kulturgruppen som uppträdde på Kulturkrocksfestivalen i september var: Pernilla Södergren, Daniel Olofsson, Anders Sällström, Mats Sawow, Kristoffer Roj, Jan Gullbrandson, Marcus Laurin, Fredrik Klang, Ellefteria Kichidou, Lena Nilsson och Julia Andersson.  
Foto: Iréne Strand

Verksamhetsmått				
	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2016
<b>Äldreomsorg</b>				
Antal platser i vård- och omsorgsboende	326	322	314	315
Antal externt köpta platser	4	4	4	4
Antal korttidsplatser	14	18	26	25
Totalt antal vårdplatser ÄO	344	344	344	344
Antal vård dygn i korttidsboende	4 059	4 495	6 533	8 200
Antal externt köpta korttidsdygn	240	14	7	0
Antal betaldygn på sjukhus	383	135	16	0
Totalt antal beslutade hemvårdstimmar/månad	15 219	15 156	15 458	14 460
Delegerade HSL-timmar/månad till hemvården	4 197	3 874	3 158	3 700
Trygghetslarm. antal abonnemang	740	883	732	800
Trygghetslarm. antal larm/dygn	103	86	72	120
<b>LSS</b>				
Antal verkställda boendebeslut, vuxna	167	167	173	169
Antal personer i externa boenden. lss beslut	5	4	6	4
Totalt antal verkställda boendebeslut, barn	2	3	3	3
Antal personer inom daglig verksamhet	175	190	190	168
Antal beslut om personlig assistans >20 h/vecka (SFB)	61	63	64	66
Antal beslut om personlig assistans <20h/vecka (LSS)	15	14	12	12
Antal barn/unga med beslut om korttidsvistelse	55	62	54	55
Antal barn/unga med beslut om korttidsstillsyn	30	25	23	30
<b>Socialpsykiatri</b>				
Antal personer med boendestöd	55	68	61	47
Antal personer med beslut om sysselsättning	32	38	34	35
Antal personer i externa placering	12	14	14	10
Antal vård dygn i externa placering	3 427	3 713	3 228	3 650
Antal platser i vård- och omsorgsboende	19	20	19	19
<b>Socialtjänsten över 18 år</b>				
Antal personer i externa HVB under året	28	15	16	25
Antal vård dygn enligt LVU	0	0	0	0
Antal vård dygn enligt LVM	750	726	213	360
Antal vård dygn enligt SoL	2 468	1 275	1 680	2 250
Antal personer, öppenbehandlingen i Eslöv under året	31	33	20	25
Antal personer, fältservice/rådgivning under året	194	176	160	200
Antal personer, insats råd och stöd under året	123	116	135	100

## UPPDRAG

Förvaltningen Vård och Omsorg styrs av vård- och omsorgsnämnden.

Vård och omsorgsnämnden ansvarar för kommunens uppdrag som regleras av socialtjänstlagen, hälso- och sjukvårdslagen och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade. 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.

## ÅRETS HÄNDELSER

Under året har ett nytt projekt, IDA – individens delaktighet, allas lika värde, initierats inom hemvården. Projektet syftar till att fatta mer individanpassade beslut och effektivare insatser med brukaren i fokus.

Ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal har undertecknats med Region Skåne.

Ett nytt LSS-boende har startats på Bryggaregatan. Samtidigt minskades antalet platser på det befintliga boendet på Bastugatan.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Medborgare och andra intressenter

Under 2016 har ett projekt inom digital nattillsyn påbörjats. Genom att använda tekniska lösningar är förhoppningen att tryggheten och kvaliteten för brukaren höjs samtidigt som verksamheten effektiviseras. Kameror för digital nattillsyn installeras hos ett begränsat antal brukare under första halvåret 2017 som ett pilotprojekt.

I dagsläget erbjuds brukaren att bo kvar i sitt ordinära boende så länge som önskas. Det ska emellertid framhållas att detta kan vara kostnadsdrivande för verksamheterna när vårdbehoven ökar. Tryggheten är en viktig faktor för att uppnå målet om att bo hemma så länge brukaren vill. Därför är förhoppningen att satsningen på välfärdsteknologi i kombination med det nya hälso- och sjukvårdsavtalet ska leda till ytterligare ökad trygghet för brukaren.

Under 2016 har utvecklingsarbete gjorts inom IDA-projektet. Syftet är bland annat att processerna inom hemvården ska bli mer transparenta och rättssäkra samt att brukaren bemöts utifrån sina erfarenheter och individuella behov. Arbetet med IDA-projektet fortsätter under 2017.

Som ett led i att kommunen tar ett socialt ansvar har delar av verksamheten inom funktionsnedsättning blivit HBTQ-certifierade under 2016. Genom denna certifiering är förväntningen att verksamheten får en ökad förståelse för enskilda individers behov samt ökat fokus på allas lika värde.

### Tillväxt och hållbar utveckling

Under året har flera av förvaltningens bilar som drivs med fossilt bränsle bytts ut till gas- och miljöbilar. Resterande bilar som går på fossilbränsle byts ut löpande utifrån de ekonomiska resurser som finns. Flera av verksamheterna arbetar

dessutom aktivt för att minska matsvinnet. Utbildningar har genomförts på området och handlingsplaner har upprättats.

## Verksamhet och medarbetare

Förvaltningens mål om en ekonomi i balans har inte infriats under året. Hög sjukfrånvaro och ökad andel heltidsanställda är några av anledningarna till att målet har varit svåruppnåeligt. Att uppnå målet om en ekonomi i balans kommer fortsättningsvis att vara utmanande under mandatperioden. Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, har under 2016 genomlyst förvaltningens verksamheter för att klarlägga hur dessa står sig i förhållande till andra kommuner, där jämförelsetalen belyser både verksamhetsmått och kostnader.

Tillsammans med det kommunala pensionärsrådet, KPR, har representanter från förvaltningen genomfört studiebesök till andra kommuner för att titta på olika framtida boendelösningar för äldre. KPR har även varit rådgörande i arbetet för att utveckla hemvården.

Statistiska Centralbyrån, SCB, genomför årliga medborgarundersökningar. Upplevda förbättringar av tillgänglighet till Vård och Omsorgs verksamheter för medborgaren kan inte påvisas i årets undersökning. Det medför att målet inte kan anses uppfyllt vid tidpunkten för bokslut 2016.

För att ge ökade förutsättningar för medarbetarna att vara delaktiga och engagerade har flera av Vård och Omsorgs verksamheter arbetat aktivt med att utveckla arbetsplatsträffarna. I samma syfte har en omorganisering av vikariefunktionen genomförts. Tanken är att medarbetarna ska komma närmare verksamheten och därmed bli mer delaktiga. Vidare har Vård och Omsorg, tillsammans med övriga förvaltningar, arbetat fram nya värdeord bland annat i syfte att skapa gemensamma värderingar.

För att mäta resultatet av satsningar för ökat engagemang och delaktighet hos medarbetaren används SKL:s nyckeltal för hållbart medarbetarengagemang. Då endast en marginell förbättring kan avläsas för 2016 jämfört med 2015 kan målet inte sägas vara uppfyllt.

## EKONOMISK ANALYS

Vård- och omsorgsnämnden redovisar 2016 ett underskott på 11,1 miljoner kronor, vilket ligger i linje med det underskott på 11,6 miljoner kronor som prognosticerades vid delårsbokslutet. I budgeten finns varje år medel till förfogande som inte är öronmärkta från årets början för att möta förändringar i verksamheterna. Dessa medel om 1,9 miljoner kronor balanserar därför viss del av verksamheternas underskott.

Under året har vård- och omsorgsnämnden mottagit ett riktat bidrag från Socialstyrelsen på 6,3 miljoner kronor som använts till bemanning inom äldreomsorgen. Äldreomsorgen har vid årets slut ett underskott på 15,1 miljoner kronor, varav 7,9 miljoner kronor avser hemvården.

Merparten av hemvårdens underskott beror på en högre nivå av beviljade hemvårdstimmar än budgeterat. Åtgärder för att minska volymerna ingår som en del av IDA-projektet, då projektet bland annat innebär nya riktlinjer för biståndsbedömning och ett nytt arbetssätt för verksamheten med målet att öka självständigheten hos brukaren. Hemvården har även haft stora kostnadsökningar för bilar och digitala lås under 2016 om drygt två miljoner kronor.

Heltidsmättet har under året varit utmanande för kommunens vård- och omsorgsboende, vilket har påverkat enheternas ekonomi negativt. Framförallt är det svårt att upprätthålla en effektiv schemaläggning då behovet av personal varierar mycket mellan olika tidpunkter på dygnet. Utmaningen ligger i att ha tillräckligt med personal under de tider som är mest intensiva utan att få överskott på personal under lugnare delar av dygnet.

Under 2016 har kapaciteten på korttidsboendet Ölycke successivt utökats för att effektivt kunna ta hem utskrivningsklara patienter från sjukhus. Som förväntat har kostnaden för antal sjukhusdygn, det vill säga den kostnad kommunen har för utskrivningsklara patienter hos Region Skåne, minskat. Kostnaderna för helåret slutade på drygt 0,1 miljoner kronor jämfört med 2015 då utfallet var cirka 0,9 miljoner kronor.

Sjukskrivningstalen inom äldreomsorgen har fortsatt varit på en hög nivå, 12,3 procent, vilket har lett till stora sjukkostnader. Hälsofrämjande insatser har satts in i form av regelbundna uppföljningar och hälsosamtal i samarbete med kommunens leverantör av företagshälsovård, Avonova.

Vidare ses en stor ökning gällande hjälpmedel inom äldreomsorgen där kostnaden ökade med nästan 0,9 miljoner kronor, från 3,8 miljoner kronor till 4,7 miljoner kronor.

En ökad vårdtyngd både inom äldreomsorgen och LSS-verksamheten har lett till en högre arbetsbelastning generellt. Detta har märkts tydligt inom exempelvis sjuksköterskeheten. Högre arbetsbelastning i kombination med flera icke arbetsrelaterade långtidssjukskrivningar och viss personalomsättning har bland annat gjort att verksamheten tvingats till dyra bemanningslösningar i form av sjuksköterskor från bemanningsföretag.

Verksamheten för funktionsnedsättning har ett överskott på 1,4 miljoner kronor. Överskottet beror bland annat på en otillräcklig cheftjänst samt att det inom socialpsykiatri varit färre externa placeringar än budgeterat under vissa delar av året. Enheten för barn och ungdomar har ett överskott eftersom flera av brukarna nått en ålder då de istället övergår till den dagliga verksamheten. Följaktligen finns ett stort tryck på enheten för daglig verksamhet som förväntas leda till en utökning av antalet grupper under 2017. Inom personlig assistans märks en ökad restriktivitet i Försäkringskassans beslutsfattande, vilket i år lett till ökade kostnader för kommunen om cirka 0,8 miljoner kronor.

Socialtjänsten över 18 år har ett överskott på 0,7 miljoner kronor med anledning av färre placeringar enligt Socialtjänstlagen, SOL, och Lagen om vård av missbrukare i vissa fall, LVM. Däremot har det under året skett en markant ökning av placeringar i skyddat boende.

Driftredovisning per verksamhet (mkr)				
	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse 2016
Politisk verksamhet	-1,1	-1,1	-1,0	0,1
Alkoholtillsyn	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Anhörigstöd, gem	-0,7	-0,7	-0,7	0,1
Äldreomsorg	-293,4	-299,2	-314,4	-15,3
Funktionsnedsättning LSS	-161,2	-169,2	-169,4	-0,2
Socialpsykiatri	-19,7	-20,1	-19,0	1,1
Socialtjänst över 18 år	-16,3	-12,6	-12,0	0,6
Familjerådgivning	-0,7	-0,7	-0,7	0,0
Förvaltningsgemensamt	-22,1	-21,8	-19,4	2,3
<b>Summa</b>	<b>-515,5</b>	<b>-525,7</b>	<b>-536,8</b>	<b>-11,1</b>

## FRAMTIDEN

Då antalet äldre personer i Eslövs kommun ökar behöver nämnden finna än mer kostnadseffektiva sätt att bedriva verksamheten på. Ett arbete med att pröva och ompröva verksamheterna för att tillgodose medborgarnas behov pågår. SKL:s genomlysning av verksamheterna visade på en god tillgång av boendeplatser inom äldreomsorgen och en något större storlek på hemvårdsbeslut än snittet för landet.

Det gäller för nämnden att arbeta mer rehabiliterande och att utnyttja tekniken där så är möjligt för att kunna tillgodose behoven framöver. För att möjliggöra ett mer salutogent arbetssätt har en arbetsterapeut anställts. Målet är att redan vid biståndsbedömningen ge rehabiliterande insatser som i förlängningen ska kunna ge ett mer självständigt liv för de äldre.

Teknifiering av vården är i uppstartsfasen med pilotprojekt för digital natttillsyn inom hemvården och särskilda boenden. Prioriterat under 2017 är att optimera befintliga verksamhetssystem samt att digitalisera arbetssätt där så är möjligt. Verksamheten behöver mobila lösningar. Arbetet är påbörjat med digital signering, vårdplanering via Skype och en digitalisering av larmkedjan i hemvården.

Arbetssättet som är framarbetat genom IDA-projektet startar upp inom hemvården under våren 2017. Myndigheten har arbetat fram nya riktlinjer och biståndsbedömningen ska ges inom intervall istället för genom detaljerade beslut. De långsiktiga effekterna förväntas bli ökad kvalitet för brukare, förbättrad arbetssituation för personalen och lägre driftskostnader.

En projektgrupp har bildats som ska arbeta med att utveckla det nya hälso- och sjukvårdsavtalet i Eslöv. En kartläggning har gjorts för att identifiera hur många av hemsjukvårdens patienter som uppfyller minst fyra av de sex kriterierna som krävs för att falla in i gruppen svårast sjuka och därmed kunna erbjudas att skrivas in i vårdformen. Eslövs kommun och vårdcentralerna i Eslöv har från den 1 januari 2017 startat upp mobila team dagtid under vardagar. Då inte alla delar är färdiga från centralt håll kan kommunen inte starta upp helt enligt avtalets intentioner. Det mobila teamet består av läkare från vårdcentralen och sjuksköterska från kommunen. Behövs annan kompetens så kallas denna in. För gruppen de svårast sjuka ska läkare och sjuksköterska kunna göra ett akut hembesök inom två timmar. Genom förvaltningschefen och de förtroendevalda ingår kommunen i det delregionala arbetet med hälso- och sjukvårdsavtalet.

En lokalförsörjningsplan är under framtagande och utredningar för att förutspå behovet av boendeplatser inom äldreomsorgen, LSS och socialpsykiatri pågår. Under 2017 finns behov för ett tillgängligt LSS-boende med tio till tolv platser.

## INVESTERINGAR

Vård- och omsorgsnämndens investeringar under 2016 uppgår till fem miljoner kronor. Installation av nya digitala larmsystem är klart på samtliga vård- och omsorgsboenden. Övriga planerade investeringar inom teknikområdet har senarelagts, bland annat avvaktas utvärderingen av testprojektet inom digital natttillsyn. Investeringskostnaden för ett nytt digitalt larmsystem och larmmottagning i hemvården har uteblivit. Digitaliseringen av larmkedjan





Som första verksamhet i Eslövs kommun hbtq-certifierades Vård och Omsorgs verksamhet på Vasagatan. Att genomföra en hbtq-certifiering är ett strukturerat och målmedvetet sätt att förbättra såväl arbetsmiljö som bemötande. På bilden från vänster: Negár Jalilpour, Sandra Narberg, Vanessa Tullari, Marie Olofsson och Alexandra Carlsson.  
Foto: Eslövs kommun

kommer istället att resultera i en driftskostnad följande år då nämnden ser fördelar i att upphandla en heltäckande tjänst och betala en månadskostnad för denna istället för att investera i utrustning som kräver underhåll och snabbt blir utdaterad. Investeringar i inventarier har även gjorts i samband med det nystartade LSS-boendet på Bryggaregatan.

Investeringsredovisning netto (mkr)				
	Projekt	Budget 2016	Redovisat 2016	Avvikelse 2016
	Ny teknik	-7,4	-0,9	6,5
	Inventarier boendeenheter mm	-5,4	-0,9	4,5
	Inventarier larm	-4,2	-3,2	1,0
	<b>Summa</b>	<b>-17,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>12,0</b>



# ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Ordförande: Kerstin Ekoxe

Förvaltningschef: Eva Hallberg

Ekonomiskt resultat: överskott 0,2 mkr

Måluppfyllelse: Delvis

## MÅLUPPFYLLELSE

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

### Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Vi tar vårt sociala ansvar.	Vi ger service till kommuninvånarna som får veta var i processen ärendet befinner sig.	Kontrolleras via manuella listor och LEAN-tavla.
Vi tar vårt sociala ansvar.	Snabbare hjälp till de som behöver ställföreträdare.	Kontrolleras via manuella listor och LEAN-tavla.
Kommunens service är hög och motsvarar väl medborgarnas behov och förväntan.	Huvudmän, ställföreträdare och andra intresserade kan lätt hitta information om verksamheten.	Brukarundersökningar.

### Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
Vi ska ha en effektiv myndighetsförvaltning och korta handläggningstider.	Vi får nöjda ställföreträdare och en förutsebarhet i handläggningen.	Kontrolleras genom manuella listor och via OFS.

### Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effekt mål	Resultatmått/Indikator
En tillgänglig verksamhet med bra dialog och högt förtroende hos medborgarna.	Större kunskap inom verksamheten leder till effektivisering av handläggningen och bättre service till huvudmän och ställföreträdare.	Kontrolleras genom brukarundersökningar och kursutvärderingar.

## UPPDRAG

Överförmyndarnämnden har ansvar för tillsyn i enlighet med föräldrabalken, förmyndarskapsförordningen och lagen om god man för ensamkommande barn. 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 händelser

Överförmyndarnämnden har under året haft ett fortsatt högt antal ärenden. För att trygga rättssäkerheten för huvudmännen anställdes en handläggare per helårsbasis och den assistent som gick i pension under hösten 2015 arbetade vidare på 50 procent till och med mars 2016. Från hösten 2016 har en assistent anställts på 100 procent på en tidsbegränsad anställning.

I april 2016 inspekterade länsstyrelsen nämndens verksamhet. Länsstyrelsens sammanfattande bedömning är att Överförmyndarnämndens handläggning sker på ett rättssäkert och lämpligt sätt.

Verksamhetsmått	Bokslut		Bokslut 2016	Budget 2016
	2014	2015		
Antal ärenden 31 december				
Godmanskap	359	372	383	400
Ensamkommande barn	47	178	152	90
Förvaltarskap	65	70	90	90
Övriga	92	144	151	140
<b>Totalt:</b>	<b>563</b>	<b>764</b>	<b>776</b>	<b>720</b>

## MÅLUPPFYLLELSE

### Medborgare och andra intressenter

För att ge bättre service och snabbare hjälp till dem som behöver ställföreträdare är målet att en månad efter att ansökan om ställföreträdare inkommit ska ansökan vara komplett eller påminnelse gått ut. Inom en månad efter att ansökan är komplett ska 90 procent gått vidare till tingsrätten med förslag på ställföreträdare. Vidare ska hemsidan kompletteras med blanketter och checklistor förutom den generella informationen.

Detta för att öka möjligheten till självservice för dem som så önskar.

Nya rutiner för att effektivisera arbetet är framtagna och ett antal blanketter har digitaliserats. På grund av den höga arbetsbelastningen i övrigt har någon brukarundersökning inte genomförts, men LEAN-tavlan visar på en snabbare genomströmning av ärendena.

## Tillväxt och hållbar utveckling

Nämndens mål är att ställföreträdarnas årsredovisningar ska granskas inom sex månader från att de är ingivna och kompletta.

Förvaltningen har under rådande omständigheter inte nått detta mål, men konstateras kan att granskningarna slutfördes tidigare 2016 än föregående år. Vid länsstyrelsens inspektioner är detta en av inspektionspunkterna.

## Verksamhet och medarbetare

Överförmyndarnämndens mål är att medarbetare, ställföreträdare, anhöriga, anställda inom socialtjänst, hem för vård eller boende med flera ska få större kunskap om verksamheten.

Medarbetarna har deltagit i utbildningar och konferenser och nyanställda har genomgått grundutbildning. Förvaltningen har under året hållit ett antal utbildningar för gode män, för gode män för ensamkommande barn samt ekonomisk redovisning för ställföreträdare. Till dessa bjuds även socialtjänstens personal in i mån av plats.

Någon utvärdering har ännu ej genomförts men förvaltningen kan konstatera att samarbetet och förståelsen över förvaltningsgränserna har ökat. De årsredovisningar som lämnas in under början av 2017 kommer också att visa om utbildningarna har gett resultat.

## EKONOMISK ANALYS

De kostnader Överförmyndarnämnden har för arvoden, tolkar med mera för ensamkommande barn återsöks från Migrationsverket. Då Migrationsverket är hårt belastat har återbetalningarna för kvartal 2 och 3 ännu inte erhållits. Kvartal 4 har ännu inte återsökts på grund av att utbetalning av arvoden för

kvartal 4 sker under januari 2017. Överförmyndarnämnden har vid årsskiftet ett bokfört krav på Migrationsverket på cirka 4,3 miljoner kronor inklusive uppskattat belopp för kvartal 4. Under året har nämnden tillsammans med Kommunledningskontorets Ekonomiavdelning taget fram ett system för bättre kontroll av återsökningarna vid Migrationsverket.

Under året har det tillkommit 52 ärenden. Jämfört med verksamhetsmåten i budget 2016 är ökningen 56 ärenden fler än beräknat. Den största delen av ökningen härrör sig till godmans- och förvaltaruppdrag för vuxna, medan antalet ärenden avseende ensamkommande barn ligger konstant. Den administrativa bördan är dock fortsatt tung vad avser ensamkommande barn då kommunerna under året valt att i stor utsträckning "ta hem" barnen till placeringskommunen. För Eslövs del betyder det att 112 nya ärenden lagts upp medan 86 har flyttats till annan kommun.

Driftredovisning per verksamhet (mkr)				
	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse 2016
Politisk verksamhet	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Överförmyndarverksamhet	-4,9	-5,8	-5,6	0,2
<b>Summa</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,9</b>	<b>-5,7</b>	<b>0,2</b>

## FRAMTIDEN

Överförmyndarnämnden har 2017 tillsvidareanställt en överförmyndarhandläggare på heltid och en assistent på tidsbegränsad anställning.

Inflödet av ensamkommande barn har avstannat men beräknas vara högt fram till och med 2018 då de flesta av de barn som kom hösten 2015 nått myndighetsåldern.

Antal ärenden som inte rör ensamkommande barn fortsätter att öka vilket gör att totala antalet ärenden kommer att öka även om det kommer att ske i en lugnare takt än 2015/2016. Tendensen är att ärendena blir mer och mer komplexa vilket medför att ställföreträdarna i större utsträckning kräver förhöjt arvode för sina uppdrag. Bedömningen är att nuvarande bemanning med 4,5 tjänster är rimlig i jämförelse med ärendantalet.

## INVESTERINGAR

Överförmyndarnämnden har inga investeringar.







Kommunrevisionen

I förvaltningsberättelsen finns en avstämning av de övergripande målen som redovisas på ett överskådligt sätt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelse, nämnder och beredningar ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2016 godkänns

Eslöv den 2017-03-13

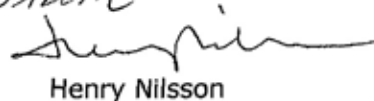
  
Gunilla Gulam

  
Håkan Ellerström

  
Lena Åkesson

  
Kurt Håkansson

  
Kerstin Lindström

  
Henry Nilsson

  
Johnny Nilsson

  
Ola Jönsson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- De sakkunnigas rapport från granskning av årsbokslut och årsredovisning 2016
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Eslövs Bostads AB
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Köpmannen 11 AB
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Kvarteret Eslöv Slaktaren AB
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Eslövs Industrifastigheter AB
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Eslövs Bostads Invest AB
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Fastigheten Eslöv Kanalгатan 10 AB
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Mellanskånes Renhållnings AB
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Fastighets AB Gäddan
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Krafringen Energi AB
- Revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Krafringen AB





**ESLÖVS  
KOMMUN**

Adress: Eslövs kommun, 241 80 Eslöv | Telefon: 0413-620 00  
E-post: [kommunen@eslov.se](mailto:kommunen@eslov.se) | Webb: [www.eslov.se](http://www.eslov.se)