

Antagen av kommunfullmäktige 2021-10-25

Delårsrapport

2021-08-31



ESLÖVS
KOMMUN

2021-10-25 Kommunfullmäktige

Produktion och layout: Eslövs kommun

Bilder: Susanne Hultman och Christoffer Borg Mattisson

INNEHÅLL

Förvaltningsberättelse	5
Finansiella rapporter	11
Noter	13
Kommunstyrelsen/Kommunledningskontoret	15
Barn- och familjenämnden	21
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	27
Kultur- och fritidsnämnden	31
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	35
Revisionen	41
Service­nämnden	43
Vård- och omsorgsnämnden	49
Överförmyndarnämnden	55
Kommunkoncernen	59



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

INLEDNING

I Eslövs kommun upprättas en delårsrapport för perioden januari till augusti som omfattar en helårsprognos för 2021 inklusive verksamhetsredovisning för nämnderna. Rapporten omfattar även en sammanställd redovisning över kommunkoncernen med kommunala bolag där kommunen har ett ägarinflytande på mer än 20 procent.

Vid upprättandet av delårsrapporten används samma redovisningsprinciper som i årsredovisningen.

SAMHÄLLSEKONOMISK UTVECKLING

(SKR cirkulär aug 2021)

Den ekonomiska återhämtningen går snabbare än tidigare bedömningar. BNP ökar i den senaste prognosen från drygt 3 till över 4 procent och skatteunderlaget från 3,2 till 3,7 procent i år. Förstärkningen av 2021 års skatteunderlag beror på att stora delar av återhämtningen, som SKR räknade med skulle komma först nästa år, har tidigare lagts. Den snabbare ökningen i år innebär dock en nedrevidering av skatteunderlagsökningen från 4,2 till 3,6 procent för 2022. Arbetslösheten förbättras dock långsammare än återhämtningen i ekonomin.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING - KOMMUNKONCERNEN

I kommunkoncernen ingår förutom Eslövs kommun, Eslövs Bostads AB, Fastighets AB Gäddan och Mellanskånes Renhållnings AB (52,5 %). Eslövs Industrifastigheter AB, Eifab, har avyttrats. Det tidigare dotterbolaget Fastighets AB Gäddan planeras att avyttras under hösten.

Kommunkoncernen har ett resultat per 31 augusti på 216,0 mnkr. Resultatet motsvarande period förra året var 126,4 mnkr.

KOMMUNENS EKONOMISKA UTVECKLING OCH SITUATION

I 2021 års budget planerades ett överskott med 10 mnkr av en intäkt med 2 101 mnkr, vilket är lägre än målet med ett överskott på 1 procent av skatte- och statsbidragsintäkterna. Den nu aktuella helårsprognosen visar kraftigt förbättrade intäkter ca 50 mnkr, vilket förbättrar kommunens möjligheter till överskott. Även intäkter från försäljningen av Eifab med netto 37,6 mnkr och utdelning med 15 mnkr förstärker kommunens överskott, vilket framgick av kommunens vårprognos. Inför den planerade avyttringen av Fastighetsbolaget AB Gäddan under hösten kan ytterligare intäkter tillföras som förstärker kommunens resultat. Eventuellt kommer bolagets ränteswap att lösas in i förtid.

Nämnderna uppvisar ett samlat resultat med -13,7 mnkr jämfört med budget, varav finansförvaltningen har en positiv avvikelse med 82,8 mnkr i helårsprognosen.

Den totala intäkten för kommunen blir därmed betydligt högre än förutsättningarna enligt budget 2021 med ca 2 151,1 mnkr

Resultatet per 31 augusti redovisar ett överskott på 171,6 mnkr i förhållande till periodiserad budget och utfallet för augusti ger ett överskott på 191,4 mnkr. Nämnderna redovisar 36,1 mnkr i överskott för perioden jämfört med den periodiserade budgeten.

En samlad bedömning av kommunens övergripande finansiella måluppfyllelse och för nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning är att Eslövs kommun kommer att uppnå god ekonomisk hushållning för 2021.

Eslövs befolkning har fortsatt att växa under 2021. Befolkning var i Eslöv den 31 augusti 34 425 invånare, vilket är en ökning med 337 invånare sedan 1 november 2020 (34 088 invånare).

VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

- Fortsatt pandemihantering – återuppstart planeras
- Fortsatt befolkningsökning
- Kraftig ökning av skatte- och statsbidragsintäkterna
- Eslövs Bostads AB:s trygghetsboende är helt uthyrt
- Stora torg är klart
- Kommunens gymnasieskola har fyllt utbildningsplatserna
- Inriktningsbeslut kring införande av regionala VA-lösningar



MÅL FÖR ESLÖV KOMMUN

Ökad måluppfyllelse och allt närmare kommunens vision

I det politiska handlingsprogrammet för kommunens utveckling – Skånes bästa kommun att bo och verka i – har tre perspektiv utarbetats som är viktiga för styrningen av verksamheten. Utvecklingen av måluppfyllelsen sker i samband med delårsbokslut och årsredovisning.

Perspektiv

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

Kommunens handlingsprogram med inriktningsmål är utgångspunkt för nämndernas effektmål. Utvecklingen påverkas dock till del fortsatt av pandemin. Tidsperspektivet är inför årets slut. I delårsrapporten baseras sammanställningen av måluppföljningen på strukturen i kommunen nya ledningssystem. Mätbara resultat, indikatorer, föreligger komplett först inför årsredovisningen. Måluppfyllelse återges på tre nivåer.

Den samlade bilden av utvecklingen inom de tre perspektiven är fortsatt en delvis måluppfyllelse i jämförelse med utvecklingen vid det senaste årsskiftet. Uppföljningen sker av inriktningsmålen, vilka är oförändrade. Insatser som leder till arbete eller studier blir nu delvis uppfyllda men ett av tre effektmål har inte mätts, så förändringen är inte säkerställd i nuläget. På effektmålsnivå kan uppmärksammas:

- att fler invånare bedöms uppleva Eslöv som en inkluderande kommun
- att trenden med inflyttning från övriga skånska kommuner stärks
- att färre företagare är nöjda med bilden/känner stolthet över Eslöv
- att ökad attraktivitet på mötesplatser och målpunkter bedömts för första gången och då till delvis måluppfyllelse
- att kommunen ska ha ett bredare boendebud har försämrats
- att fler företag väljer att fortsätta bedriva sin verksamhet i Eslöv
- att antalet elever som har kommunens gymnasieskola som förstahandsval har ökat.

SAMMANSTÄLLNING AV FINANSIELLA MÅL

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

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

Vitt fält = inget nämndspecifikt mål

Mål	Ur perspektivet god ekonomisk hushållning	Måluppfyllelse
Resursutrymme för verksamhet inklusive planerat överskott	Skatteintäkterna utgör tillsammans med generella statsbidrag huvudsaklig intäktskälla och innebär en totalram för resursförbrukningen med 2 151,1 mnkr netto före planerat överskott. Prognos för nettokostnaderna för verksamheten inför årets slut är 2 138,6 mnkr. Skatteintäkterna prognosticeras enligt augusti prognos högre intäkter med 44,1 mnkr och generella statsbidrag med 6 mnkr.	Uppfylld nivå
Årets resultat	Överskott på minst 1 procent av skatte- och statsbidragsintäkterna, 79,1 mnkr.	Uppfylld nivå
Självfinansieringsgrad	Målet är 40 procent i snitt under perioden 2020–2024. Självfinansieringsgraden får inte understiga 30 procent ett enskilt år. Årets investeringsvolym är prognostiserad till 261,6 mnkr.	Uppfylld nivå

VERKSAMHETSMÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Nedan följer en sammanställning av uppskattad måluppfyllelse.

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

Vitt fält = inget nämndspecifikt mål

Nämnd/Styrelse	Mål	Måluppfyllelse/prognos
Kommunstyrelsen	Eslövs kommun har en ekonomi i balans med minst en procents överskott	Uppfylld nivå
Barn- och familjenämnden	Behörigheten till gymnasieskolan ska årligen öka.	Uppfylld nivå
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	Fler elever ska klara sina gymnasiestudier inom 4 år samt fler personer ska avsluta behovet av försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd för studier och arbete.	Delvis uppfylld nivå
Kultur- och fritidsnämnden	Årligen ökat antal personer som deltar i kultur- och fritidsaktiviteter.	Ej uppfylld nivå
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	Underhållet av kommunens gator ska motsvara det årliga behovet	Delvis uppfylld nivå
Servicenämnden	Fastighetsunderhållet ska motsvara det årliga behovet.	Delvis uppfylld nivå
Vård- och omsorgsnämnden	Inom given ekonomisk ram tillgodose det ökade behovet av vård och omsorg samt minska behovet av och årligen sänka kostnader för försörjningsstöd.	Delvis uppfylld nivå
Överförmyndarnämnden	Öka antalet ärenden per handläggare med stöd av digitaliserade processer	Delvis uppfylld nivå

God ekonomisk hushållning

De tre övergripande finansiella målen för kommunen kring resursutrymme, årets resultat och finansieringsgrad av kommunens investeringar uppnås enligt prognosen för helåret. Resursutrymmet för verksamhet har ökat förhållandevis kraftigt i förhållande till budget, 2 101 mnkr till 2 151 mnkr. Prognosen för årets resultat förväntas bli 79,1 mnkr jämfört med 10 mnkr i kommunens budget från november. Det oplanerade överskottet öppnar för ytterligare verksamhetsåtgärder under hösten. Självfinansieringsgraden planerades i budget till 23,9 mnkr, vilket är lägre än målnivån. Per den sista augusti har endast investeringar bokförts motsvarande 123 mnkr, vilket är lågt i förhållande till budget. Kommunens övergripande ekonomi är sålunda fortsatt i god ordning.

Nämnderna prognostiserar ett underskott med cirka 13,7 mnkr, se närmare under driftsredovisningen. En del merkostnader för pandemin under det första halvåret för kohortboende och överanställningar fortsätter att belasta vård- och omsorgsnämndens resultat och därmed även kommunens resultat.

Nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning i tabellen visar en blandad målpuppfyllelse, närmare analys och kommentarer återfinns inom respektive nämnds redogörelse.

Finansiellt mål, årets resultat budget/helårsprognos (mnkr)						
År	Finansiellt mål i budget	Balanskravs resultat*	Nettokostnader	Procent	Verkligt resultat	Procent
2019	19,5	34,1	1 952,3	1,7%	44,8	2,3%
2020	20,3	72,7	2 009,2	3,6%	74,7	3,7%
Prognos 2021	21,0	30,6	2 138,6	1,4%	79,1	3,7%

* Resultatet reduceras med engångsintäkter samt jämförelsestörande poster

KIK	Uppnått
GoV	Ej mätt/ej uppnått, genomsträmningstiden är ännu ej mätt, pandemin påverkat möjligheterna att avsluta behovet av ekonomiskt bistånd. Nämnden har beslutat ta bort målet att fler personer ska avsluta behovet av försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd för studier och arbete.
KoF	Ej uppnått, pandemin påverkat all verksamhet
MoS	Delvis
SeF	Delvis uppnått, dock nyligen identifierat högre behov av underhåll, effektivisering pågår av fastighetsförvaltningen
VoO	Delvis, trend förbättring
Öfn	Delvis

Balanskravsresultat (mnkr)		
	2020-08-31	2020-08-31
Årets resultat enligt resultaträkningen	100,1	191,4
Reducering av samtliga realisationsvinster (RKR 4 kap. 3a § KRL)	0,0	-48,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	100,1	142,9
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Balanskravsresultat	100,1	142,9

Likviditet

Kommunens checkräkningskredit uppgår till 150 mnkr. Behållningen uppgick till 119,5 mnkr den sista augusti.

Finansiellt netto

Finansnettot uppgick i delåret med ett positivt överskott med cirka 69,6 mnkr, för helåret beräknas ett överskott med cirka 51 mnkr. I detta delårsresultat finns ett positivt överskott med 37,6 mnkr för försäljningen av det kommunala bolaget Eifab samt en engångsutdelning med 15 mnkr från bolaget. I delårsresultatet redovisas ett överskott med 10,9 mnkr för orealiserade vinster av kapitalplaceringar. I prognosen för helåret beräknas marknads värdet för placeringarna att ge ett något lägre överskott med cirka 5 mnkr, vilket är svårbedömt. Gäddans ränteswap beräknas att lösas in när kommunen tagit över bolaget med cirka 12,5 mnkr.

Finansnetto (mnkr)							
	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse 2020	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Summa	29,6	15,0	23,9	8,9	15,6	66,6	51,0

Skuldsättning och lånebild

Kommunens skuldsättning inklusive Va Syd har inte ökat under året utan ligger på samma nivå som på bokslutsdagen. Skulden till Kommuninvest uppgår till 546,9 mnkr varav 350 mnkr avser Va Syd.

Borgensåtaganden

Borgensåtagandet har ökat till 1285 mnkr avseende Kommuninvest och borgensåtagandet mot Sydsvatten har ökat till 89,2 mnkr.

Borgensåtaganden				
	År/Mnkr	2019	2020	2021-08
Kommunala bolag		1 035,0	1 235,0	1 285,0
Eslövs Bostads AB inkl. dotterbolag		905,0	1105,0	1155,0
Fastighets AB Gäddan		130,0	130,0	130,0
Mellanskånes Renhållnings AB		0,0	0,0	
Sydsvatten AB		73,6	77,2	89,2
Egna hem		0,1	0,1	0,1
Föreningar och organisationer		6,0	5,9	5,9
Eslövs Ridhus AB		4,4	4,3	4,3
Hästhagens Ryttarförening		1,6	1,6	1,6
Summa:		1 114,7	1 318,2	1 380,2

Pensionsförpliktelse inklusive avsättningar pensioner.

Kommunen har ett pensionsåtagande i delåret som uppgår till ca 573,7 mnkr inklusive löneskatt med 24,26 procent. Enligt prognosen från KPA kommer skulden att minska vid årets slut.

Avsättningen till delåret uppgår till 30,2 mnkr, vilket består av garantipensioner, särskilda ålderspensioner samt pensioner till förtroendevalda inklusive löneskatt.

Verksamhetens nettokostnader

Nettokostnaderna prognostiseras för helåret 2021 öka med 6,4 procent jämfört med samma period föregående år. Perioden augusti 2020 och augusti 2021, har nettokostnaden ökat med 3,6 procent.

Nämnderna räknar med att få ökade nettokostnader i tertial 3.



Sammanställning prognos 2021 och bokslut 2020 samt delårsresultat 2020 och 2021 (mnkr)							
	Bokslut 2020	Redovisat 2020-08-31	Budget 2021-08-31	Redovisat 2021-08-31	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Nämnder totalt	-1 917,7	-1 267,9	-1 367,1	-1 331,0	-2 046,7	-2 060,4	-13,7
Finansförvaltningen	-91,5	-14,0	-32,9	3,0	-59,9	-78,2	-18,3
Verksamhetens nettokostnad	-2 009,2	-1 281,9	-1 400,0	-1 328,0	-2 106,6	-2 138,6	-32,0
Skatteintäkter/generella statsbidrag	2 060,0	1 364,7	1 406,3	1 436,3	2 101,0	2 151,1	50,1
Finansnetto	23,9	17,3	13,5	83,1	15,6	66,6	51,0
Årets resultat	74,7	100,1	19,8	191,4	10,0	79,1	69,1

Driftredovisning och budgetföljsamhet för nämnderna

I delårsrapporten redovisas ett överskott med ca 36,1 mnkr i förhållande till periodiserad budget för nämnderna. Nämnderna redovisar ett underskott med 13,7 mnkr för helåret. Tre nämnder prognostiserar underskott, vård och omsorgsnämnden, servicenämnden och kultur- och fritidsnämnden.

Prognoser vid årets slut:

Kommunstyrelsen bedömer överskott med 1 mnkr. Överskottet kan framför allt hänföras till personalkostnader. Ett antal tjänster har varit vakanta under perioden. Övrig drift redovisar också ett sammantaget överskott. Det beror till stor del på att planerad verksamhet inte kunnat genomföras under våren på grund av restriktioner till följd av Covid-19. Det finns även budgetmedel till satsningar, exempelvis inom digitalisering och Hälsomiljonen, som inte använts i jämn takt med budget. Ett större projekt för 2021 är Östra Eslöv. Det finns för 2021 1,2 mnkr i budget för projektledare och externa utredningar. Eftersom den fördjupade översiktsplanen inte är helt klar än har större delen av budgetmedlen inte kunnat användas.

Barn- och familjenämnden bedömer överskott med 5 mnkr vilket beror främst på minskade kostnader för placeringar inom socialtjänsten. Nämnden har färre barn och elever än beräknats i budgeten vilket innebär att budgetramen justeras med cirka 8,2 mnkr. Hänsyn är tagen till detta i nämndens helårsprognos.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden är i balans. Dock färre elever än tilldelningen i budget vilket innebär att prog-

nosticerad budgetminskning blir cirka 2,6 mnkr. Hänsyn är tagen till detta i nämndens helårsprognos.

Kultur- och fritidsnämnden underskott med 0,9 mnkr.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden överskott med 0,4 mnkr.

Servicenämndens prognos är underskott med 3 mnkr. Osäkerheten i helårsprognosen bedöms som stor. Genomförda åtgärder jämfört med vårprognosen motsvarande -3,3 mnkr för vakanser mm. Nämndens planerar för en åtgärdsplan motsvarande ytterligare -3,0 mnkr. Servicenämnden har beslutat om Projekt Effektiv fastighetsförvaltning med 27 åtgärder som genomförs för en modern och effektiv fastighetsförvaltning för dagens och morgondagens behov.

Vård- och omsorgsnämndens prognos är ett underskott på 16,7 mnkr före begärt tilläggsanslag. Covid-19 relaterade merkostnader på 13,6 mnkr mellan 1 januari och 31 augusti 2021 avser bland annat extra inköp som gjorts gällande skyddsmaterial. De avser också kostnader för överbemanning inom vård- och omsorgsboende, hemvård och funktionsnedsättning, samt inom de kohortavdelningar som öppnats. Beslutet för kohortavdelningen gällde fram till och med 31 maj och överbemanningen till den 30 juni.

Överförmyndarnämnden överskott 0,5 mnkr.

Revisionen prognostiserar en ekonomi i balans.

Se vidare nämnders redogörelser.

Av nedanstående tabell redovisas driftredovisningen totalt för kommunen.

Driftredovisning netto (mnkr)							
Nämnd/styrelse	Bokslut 2020	Redovisat 2020-08	Budget 2021-08	Redovisat 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Kommunstyrelsen – Finansförvaltningen	-110,2	-26,5	-43,8	-7,8	-76,3	-94,6	-18,3
Kommunstyrelsen – Kommunledningskontoret	-79,7	-51,2	-64,6	-58,5	-96,7	-95,7	1,0
Barn- och familjenämnden	-796,5	-521,9	-570,7	-547,9	-850,2	-845,2	5,0
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-224,5	-142,1	-158,5	-149,1	-242,9	-242,9	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	-100,9	-65,6	-67,4	-67,1	-101,1	-102,0	-0,9
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-67,7	-45,1	-49,9	-47,9	-75,5	-75,1	0,4
Revisionen	-1,2	-0,7	-0,8	-0,6	-1,3	-1,3	0,0
Servicenämnden	-8,2	-3,0	-4,1	-2,0	-6,2	-9,2	-3,0
Vård- och omsorgsnämnden	-631,9	-432,7	-445,4	-453,3	-664,6	-681,3	-16,7
Överförmyndarnämnden	-7,1	-4,9	-5,7	-4,6	-8,2	-7,7	0,5
Delsumma nämnder:	-1 917,7	-1 267,2	-1 367,1	-1 331,0	-2 046,7	-2 060,4	-13,7
Verksamhetens nettokostnad	-2 027,9	-1 293,7	-1 410,9	-1 338,8	-2 123,0	-2 155,0	-32,0
Intern ränta (ks finansförvaltningen)	18,7	12,5	10,9	10,8	16,4	16,4	0,0
Diff motparter delår 2020-08-31 nämnder		-0,7					
Verksamhetens nettokostnad	-2 009,2	-1 281,9	-1 400,0	-1 328,0	-2 106,6	-2 138,6	-32,0

FINANSFÖRVALTNINGEN/ KOMMUNSTYRELSEN

Finansförvaltningen prognos för 2021 är ett överskott i förhållande till budget med 82,8 mnkr inklusive skatteintäkter och generella statsbidrag samt finansnetto. Delårsresultatet redovisar ett stort överskott med 135,5 mnkr i förhållande till budgeten.

Finansförvaltningens prognos är att skatteintäkter och generala statsbidrag är cirka 50,1 mnkr bättre än budget i prognosen från SKL i augusti och i delåret ett överskott med 30,1 mnkr

Finansnettoprognosen för helåret är 51 mnkr bättre än budget. Delårsresultatet är ett överskott med 69,5 mnkr. Det stora överskottet på finansnettot beror på försäljningen av Eifab netto 37,7 mnkr samt utdelning med 15 mnkr från Eifab. Kraftringens utdelning med 3 mnkr samt lägre räntekostnader med 3 mnkr. Inlösen av eventuell ränteswap vid övertagande av Gäddan till kommunen har räknats in i helårsprognosen med 12,5 mnkr. Placeringar av aktier visar i delåret ett överskott med 10,9 mnkr men uppskattas i prognosen till 5 mnkr i överskott. Finansnettot är skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader.

I delåret redovisas större överskott med upplupna löner samt semesterlöneskulden som kommer minska vid årets slut prognos. Inklusive pensioner och andra personalrelaterade poster inräknat prognos minus 14 mnkr.

Kommunstyrelsen disponibla medel redovisar även ett överskott i delåret, men överskottet kommer att öka vid årets slut avseende barn- och utbildningsnämnderna som har färre förskolebarn och elever än befolkningsprognosen med 8,2 mnkr för barn- och familjenämnden samt 2,6 mnkr för gymnasienämnden.

Intäkter (mnkr)							
År	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Procentuell ökning 2019/2020	Prognos 2021	Procentuell ökning 2020/2021	Budget 2021	Avvikelse i mnkr 2021
Skatteintäkter	1 425,2	1 422,3	-0,2%	1 500,1	5,5%	1 456,0	44,1
Generella statsbidrag	542,3	637,7	17,6%	651,0	2,1%	645,0	6,0
Skatteintäkter och generella statsbidrag totalt	1 967,5	2 060,0	4,7%	2 151,1	4,4%	2 101,0	50,1

Finansförvaltningen/Kommunstyrelsen (mnkr)	
Avvikelse budget delår 2021	Summa
Försäkringsersättning	1,9
Personalrelaterade kostnader/pensioner	17,4
Semesterlöneskuld	10,9
Ks disponibla medel lokaler	8,7
Finansnetto	69,6
Skatteintäkter och generella statsbidrag	30,1
Övrigt	-3,1
Summa	135,5

Skatteintäkter samt generella statsbidrag

Kommunens skatteintäkter, generella statsbidrag och fastighetsavgift, finansierar den löpande verksamheten. Dessa intäkter motsvarar cirka 80 procent av kommunens totala intäkter för perioden, motsvarande siffra var 83% procent föregående år.

Slutavräkning för 2020 års skatteintäkter beräknas till totalt överskott 518 kr per invånare enligt befolkning 1:e november 2019. Korrigeringsposten i delårsbokslutet 2021 blir då en positiv post på 197 kr per invånare. I bokslutet 2020 prognostiserades minus 715 kr per invånare.

I prognos för 2021 beräknas skatteintäkterna bli ett överskott med 755 kr per invånare som reglerats för delåret.

Skatteintäkterna beräknas ge 44,1 mnkr bättre än budget, vilket är betydligt bättre än aprilprognos och beror på bättre skatteunderlag 2020 och 2021.

Generella statsbidragen beräknas ge cirka 6 mnkr bättre än budget.

INVESTERINGAR

Prognosen för årets investeringar är cirka 261,6 mnkr.

Av investeringsbudgeten är det endast ca 30,6 procent av årets investeringsbudget som redovisats till delåret

Inga slutredovisningar har skett under året.

Investeringsredovisning, netto (mnkr)						
Nämnd/styrelse	Redovisat 2020-08-31	Bokslut 2020	Redovisat 2021-08-31	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Kommunstyrelsen – Kommunledningskontoret	-2,1	-1,3	-2,1	-12,7	-4,5	8,2
Barn- och familjenämnden	-1,2	-0,8	-2,4	-12,3	-7,9	4,4
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-1,0	-1,3	-0,2	-1,5	-1,5	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-51,4	-75,3	-20,6	-65,9	-50,4	15,5
Servicenämnden	-50,3	-88,9	-97,7	-306,4	-197,2	109,2
Vård- och omsorgsnämnden	0,0	0,0	0,0	-3,5	0,0	3,5
Totalt	-106,0	-167,6	-123,0	-402,4	-261,6	140,8



FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning (mnkr)							
	Not	Kommunen			Koncern		
		Delår 2020-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos helår 2021	Delår 2020-08	Delår 2021-08
Verksamhetens intäkter	1,8	257,1	264,9	805,4	844,1	395,8	409,0
Verksamhetens kostnader	2	-1 488,7	-1 541,8	-2 836,4	-2 903,5	-1 555,4	-1 619,1
Avskrivningar	3	-50,3	-51,1	-75,6	-79,2	-83,2	-85,0
Verksamhetens nettokostnader		-1 281,9	-1 328,0	-2 106,6	-2 138,6	-1 242,8	-1 295,1
Skatteintäkter	4	954,3	1 002,3	1 456,0	1 500,1	954,3	1 002,3
Generella statsbidrag och utjämning	5	410,4	434,0	645,0	651,0	410,4	434,0
Verksamhetens resultat		82,8	108,3	-5,6	12,5	121,9	141,2
Finansiella intäkter	6	24,7	85,0	21,6	81,9	25,8	85,2
Finansiella kostnader	7	-7,4	-1,9	-6,0	-15,3	-21,3	-10,4
Resultat efter finansiella poster	9	100,1	191,4	10,0	79,1	126,4	216,0
Extraordinära poster							
Skattekostnad						0	0
Årets resultat		100,1	191,4	10,0	79,1	126,4	216,0



Balansräkning (mnkr)							
Kommunen				Koncern			
	Not	Bokslut 2020	Delår 2020-08	Delår 2021-08	Bokslut 2020	Delår 2020-08	Delår 2021-08
Anläggningstillgångar							
Immateriella anläggningstillgångar	10	2,7	1,7	2,4	2,7	1,7	2,4
Materiella anläggningstillgångar	11	1 399,7	1 366,2	1 471,9	2 968,2	2 850,6	3 067,4
Finansiella anläggningstillgångar	12	865,9	795,2	840,1	828,2	757,5	811,6
Summa anläggningstillgångar		2 268,3	2 163,1	2 314,4	3 799,1	3 609,8	3 881,4
Omsättningstillgångar							
Förråd och lager		4,5	0,6	0,4	4,5	0,6	0,4
Exploateringstillgångar		14,7	8,8	22,1	14,7	8,8	22,1
Fordringar		166,6	81,00	177,6	189,6	124,9	187,1
Pensionsmedelsförvaltning	13	86,6	76,1	98,0	86,6	76,1	98,0
Kassa och bank		95,7	214,6	119,5	180,8	231,3	189,1
Summa omsättningstillgångar		368,1	381,1	417,6	476,2	441,7	496,7
Summa tillgångar		2 636,4	2 544,2	2 732,0	4 275,3	4 051,5	4 378,1
Eget kapital, avsättningar och skulder							
Eget kapital		1 604,3	1 629,7	1 795,7	1 874,1	1 894,5	2 069,6
varav Årets resultat		74,7	100,1	191,4	118,5	126,4	216,0
varav Resultatutjämningsreserv		105,0	74,0	105,0	105,0	74,0	105,0
varav övrigt eget kapital		1 424,6	1 455,6	1 499,3	1 650,6	1 694,1	1 748,6
Avsättningar							
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		29,4	29,0	30,2	29,6	29,2	30,4
Andra avsättningar		18,0	0,0	18,0	76,5	50,5	71,0
Summa avsättningar		47,4	29,0	48,2	106,1	79,7	101,4
Skulder							
Långfristiga skulder		531,9	538,1	522,8	1 601,9	1 673,2	1 807,9
Kortfristiga skulder		452,8	347,4	365,3	693,2	404,1	399,2
Summa skulder		984,7	885,5	888,1	2 295,1	2 077,3	2 207,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 636,4	2 544,2	2 732,0	4 275,3	4 051,5	4 378,1

NOTER

NOTER RESULTATRÄKNING FÖR PERIODEN	Kommunen, mnkr		Koncern, mnkr		
	2020 Jan-aug	2021 Jan-aug	2020 Jan-aug	2021 Jan-aug	
Not 1	Verksamhetens intäkter				
	Driftsredovisningens intäkter	976,0	1006,1	1 114,7	1 127,9
	avgår interna intäkter	-718,9	-741,2	-718,9	-718,9
	Realisationsvinster	0		0	0
	Summa kommunens intäkter	257,1	264,9	395,8	409,0
Not 2	Verksamhetens kostnader				
	Driftsredovisningens kostnader	-2 207,6	-2 294,2	-2 274,3	-2 338,0
	avgår interna kostnader	718,9	741,2	718,9	718,9
	Realisationsförlust			0	
	Summa	-1 488,7	-1 553,0	-1 555,4	-1 619,1
Not 3	Avskrivningar				
	Avskrivning byggnader och anläggningar	-42,0	-44,7	-72,1	-76,2
	Avskrivning maskiner och inventarier	-8,3	-6,4	-11,1	-8,8
	Summa	-50,3	-51,1	-83,2	-85,0
Not 4	Skatteintäkter				
	Preliminär kommunalskatt	969,8	978,5	969,8	978,5
	Slutavräkning föregående år	-15,5	6,6	-15,5	6,6
	Slutavräkning innevarande år	0,0	17,2	0,0	17,2
	Summa	954,3	1 002,3	954,3	1 002,3
Not 5	Generella statsbidrag och utjämningsbidrag				
	Inkomstutjämningsbidrag	256,5	264,2	256,5	264,2
	Kostnadsutjämningsbidrag LSS	39,2	38,2	39,2	38,2
	Kostnadsutjämningsbidrag	15,4	17,2	15,4	17,2
	Regleringsbidrag	23,1	67,6	23,1	67,6
	Införandebidrag	32,4		32,4	
	Fastighetsavgift	43,8	46,8	43,8	46,8
	Summa	410,4	434,0	410,4	434,0
	Summa skatteintäkter, generella statsbidragsintäkter och utjämningsbidrag	1 364,7	1 436,3	1 364,7	1 436,3
Not 6	Finansiella intäkter				
	Ränta på övriga lämnade lån	2,5	3,2	2,5	3,2
	Utdelning aktier och andelar		32,9		32,9
	Försäljning finansiella tillgångar		37,6		37,6
	Övriga finansiella intäkter	22,2	11,3	23,3	11,5
	Summa	24,7	85,0	25,8	85,2
Not 7	Finansiella kostnader				
	Övriga finansiella kostnader	7,4	2,0	21,3	10,4
	Summa	7,4	2,0	21,3	10,4
Not 8	Jämförelsestörande post				
	Ingår i verksamhetens intäkter/kostnader				
	Realisationsvinst vid försäljning	0,0	37,6	0	37,6
	Realisationsförlust vid försäljning			0	
	Summa	0,0	37,6	0	37,6

		Kommunen, mnkr		Koncern, mnkr	
		2020 Jan-aug	2021 Jan-aug	2020 Jan-aug	2021 Jan-aug
Not 9	Avstämning mot kommunallagens balanskrav				
	Årets resultat före extraordinära poster	100,1	191,4		
	Avgår jämförelsestörande poster	0,0	-48,5		
	Årets resultat efter balanskravsjusteringar				
	Balanskravsresultat	100,1	142,9		
	NOTER BALANSRÄKNING PER				
Not 10	Immateriella anläggningstillgångar				
	Ingående bokfört värde	1,6	2,7	1,6	2,7
	Nyanskaffningar	0,5	0,4	0,5	0,4
	Avyttring och utrangeringar			0	
	Avskrivningar	-0,4	-0,7	-0,4	-0,7
	Utgående bokfört värde	1,7	2,4	1,7	2,4
Not 11	Materiella anläggningstillgångar				
	Fastigheter och anläggningar				
	Ingående bokfört värde	1 273,5	1 368,5	2 753,9	2 918,5
	Nyanskaffningar	103,2	118,3	116,6	335,8
	Avyttring och utrangeringar/flyttning	-1,1		0	-158,4
	Avskrivningar	-41,9	-44,1	-71,7	-75,4
	Utgående bokfört värde	1 333,7	1 442,7	2 798,8	3 020,5
	Maskiner och inventarier				
	Ingående bokfört värde	38,2	31,3	57,1	49,7
	Nyanskaffningar	2,6	4,2	6,2	6,1
	Avyttring och utrangeringar/flyttning	0,0	0,0	0,0	
	Avskrivningar	-8,3	-6,3	-11,5	-8,9
	Utgående bokfört värde	32,5	29,2	51,8	46,9
Not 12	Finansiella anläggningstillgångar				
	Aktier, andelar och obligationer				
	Eslövs Bostads AB	28,6	28,6		
	Eslövs Industrifastigheter AB	10,0			
	Fastighets AB Gäddan		0,1		
	Mellanskånes Renhållnings AB	1,0	1,0		
	Summa	39,6	29,7		
	Aktier och andelar i övriga företag				
	AB Sydsvatten	16,6	16,6	16,6	16,6
	Kommuninvest	17,3	23,1	17,3	23,1
	Kommunassurans Syd Försäkrings AB	1,4	1,4	1,4	1,4
	Kraftringen AB	241,0	241,0	241,0	241,0
	Summa	276,3	282,1	276,3	282,1
	Totalt	315,9	311,8	276,3	282,1
	Långfristiga fordringar				
	Långfristig utlåning				
	VA SYD	449,6	505,1	449,6	505,4
	Kommuninvest, förlagslån	5,8	0,0	5,8	0,0
	Övriga	23,9	23,2	25,8	24,1
	Summa	479,3	528,3	481,2	529,5
	Summa finansiella tillgångar	795,2	840,1	757,5	811,6
Not 13	Pensionsmedelsförvaltning				
	Svenska räntebärande fonder anskaffningsvärde	30,1	37,3	30,1	30,1
	Svenska räntebärande fonder marknadsvärde	33,4	41,0	33,4	33,4
	Aktier anskaffningsvärde	11,7	12,1	11,7	11,7
	Aktier marknadsvärde	22,6	30,8	22,6	22,6
	Aktiefonder anskaffningsvärde	7,5	7,6	7,5	7,5
	Aktiefonder marknadsvärde	20,1	26,2	20,1	20,1
	Anskaffningsvärde	49,3	57,0	49,3	57,0
	Marknadsvärde	76,1	98,0	76,1	98,0
	Totalt	76,1	98,0	76,1	98,0

Redovisningsprinciper






Byte av redovisningsprincip har skett för anpassning till ny lagstiftning. Kapitalplaceringar redovisas nu till marknadsvärde. Omräkning har skett av de ingående balanserna. Uppskjuten skatt redovisas nu som avsättning i de sammanställda räk-

skaperna. De extra generella statsbidrag som beslutats under tiden fram till delårsrapporten fördelas ut med 1/12 per månad över räkenskapsåret i enlighet med 9 kap. 3-4 §§ lag om kommunal bokföring och redovisning.

KOMMUNSTYRELSEN/ KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Ordförande: Johan Andersson
Förvaltningschef: Eva Hallberg

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effektmål	Bedömning
Inflyttning från övriga skånska kommuner ska vara större än utflyttningen	
Tillgång till rekreationsområden är god vid nybyggnation	
Den upplevda tryggheten ökar i såväl centralorten som i byarna och på landsbygden	
Öka attraktiviteten på mötesplatser och målpunkter så att de attraherar och uppehåller människor	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Kommunen ska ha ett bredare boendebud jämfört med idag	
Alla invånare upplever att Eslöv är en inkluderande kommun	
Andel som upplever ökad trygghet ökar	

Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser

Verksamheten i kommunen har även under detta år påverkats av covid-19. Pandemin har medfört att fler digitala arbetssätt har införts. Behovet av e-underskrift har blivit tydlig under pandemin. Trots en väl utvecklad e-tjänstportal finns det fortfarande drygt 80 tjänster i kommunen som tillgängliggörs enbart via blankett. Kommunens arbete med att nå ut snabbt via sociala medier har gett resultat.

Kommunen ska ha ett bredare boendebud jämfört med idag

Bostadsförsörjningsprogrammet har reviderats och har varit ute på remiss. Om arbetet fortskrider som planerat kommer de nya riktlinjerna att antas i oktober. Arbetet med att identifiera nya exploateringsprojekt är pågående. En plan för utbyggnad av villatomter kommer att påbörjas under hösten.

Alla invånare upplever att Eslöv är en inkluderande kommun

Arbetet med att ta fram utbildningsplan för barnrättsfrågorna har prioriterats. Implementering av handlingsplanen för barnrättsarbetet pågår och under hösten kommer en plan tas fram för hur goda exempel ska presenteras. Eslövsmodellen

för medborgardialog på landsbygden har beslutats. Modellen har genomförts två gånger med goda resultat. Arbetet med en samverkansplan tillsammans med den idéburna sektorn kommer att påbörjas under hösten.

Utifrån senaste tillgängliga indikatorvärde för medborgardialog samt arbetet med leveransmålet kan effektmålet bedömas som delvis uppfyllt. För att fortsätta arbeta mot målet behöver framförallt projektet kring fördjupad medborgardialog fortsätta när besked om finansiering fås. Arbetet med en samverkansplan tillsammans med den idéburna sektorn behöver också genomföras.

Andel som upplever ökad trygghet ökar

Under året har en strategi för brottsförebyggande och trygghetskapande arbete tagits fram. Strategin kommer att användas i planprocessen, näringslivsarbetet och exploateringsprocessen. Eslövs kommun har undertecknat en ny samverkansöverenskommelse med Polisen med ett gemensamt medborgarlöfte.

Effektmålet mäts med hjälp av Polisens trygghetsmätning. Vid den senaste mätningen var indikatorvärdet uppfyllt.

Inflyttning från övriga skånska kommuner ska vara större än utflyttningen

Under det första halvåret 2021 uppgick nettoinflyttningen inom länet till +49 personer.

Tillgång till rekreationsområden är god vid nybyggnation

Arbetet med riktlinjer för koloniföreningar, utredning av möjligheten att utveckla Snärjet som rekreationsområde samt strukturering av förvaltningen av Gyaskogen kommer att påbörjas under hösten.

Av de 252 bostäder som färdigställda i tätorten under årets första halvår är 81 st (32 procent) belägna mer än 300 meter från ett rekreationsområde.

Öka attraktiviteten på mötesplatser och målpunkter så att de attraherar och uppehåller människor

Kulturmiljöinventeringen av Eslövs tätort och Marieholm har genomförts. Arbetet med evenemangsstrategin är nästan klart, remissvar har inkommit under sommaren. Arbetet med en handlingsplan till evenemangsstrategin är påbörjat.

På grund av pandemin har människor inte rört sig på samma sätt som de brukar och det har därför inte varit aktuellt att genomföra en rörelseanalys.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Företagen är nöjda med företagsklimatet	
Fler företag väljer att fortsätta driva verksamhet i Eslöv	
Nyföretagandet ökar	
Ekokommun i framkant	
Enklare vardag för medborgare, Den tillgängliga och smarta kommunen, Öppenhet, Effektivare verksamhet	
Det kollektiva resandet ökar både i stad och på landsbygd	

Ekokommun i framkant

Inom ramen för Eslövs vatten pågår framtagande och/eller revideringar av ett antal planer. Dagvatten- och översvämningssplanen är antagen. Ett förslag på sjö- och vattendragplan har varit på remiss. Arbetet med nödvattenplanen är pågående. För VA-utbyggnadsplanen ses omfattningen över inför revidering/aktualisering av planen. För vattenförsörjningsplanen finns en beslutad projektplan från styrgruppen. Arbetet med struktur för Agenda 2030-arbetet samt genomförande av miljökrav på arrendatorer är påbörjat.

Kommunens styrdokument inom inköp och upphandling är utformade i syfte att möjliggöra en strategisk och hållbar anskaffningsprocess som samspelar med den nationella upphandlingsstrategin och de 17 hållbarhetsmålen i Agenda 2030 samt Eslövs kommuns mål och visioner för ett hållbart samhälle.

Enklare vardag för medborgare, Den tillgängliga och smarta kommunen, Öppenhet, Effektivare verksamhet

Eslövs kommun ligger mycket bra till i jämförelse med såväl övriga skånska som svenska kommuner när det gäller bredbandsutbyggnad på landsbygden. Tillgången till snabbt bredband med en kapacitet på minst 100 Mbit/s uppgår nu till 85 procent av hushållen och företagen i kommunen.

Det kollektiva resandet ökar både i stad och på landsbygd

På grund av covid-19 har arbetet med att öka det kollektiva resandet fått pausas. En analys av pandemins påverkan på kollektivtrafiken har inte kunnat genomföras på grund av rådande restriktioner. Det har inte heller varit aktuellt att genomföra en konsekvensanalys av nedläggningen av stadsbusslinje 3, eftersom det finns mätproblem mot ett normalläge då det kollektiva resandet sjunkit under pandemin.

Effektmålet har inga nya värden till delårsrapporten.

Fler företag väljer att fortsätta driva företag i Eslövs kommun

Under året har ett näringslivsprogram tagits fram som nu är ute på remiss. Arbetet med att ta fram en plan för markberedskap till företagsetableringar är påbörjat. Riktlinjer för vilken typ av etableringar som kommunen vill attrahera till industriområdet Gustavslund har tagits fram.

Måluppfyllelsen har inga nya värden till delårsrapporten.

Nyföretagandet ökar

Aktiviteter med fokus på nyföretagande har genomförts under året exempelvis sommarlovsentreprenörer, frukostträffar och ”digifika”.

Effektmålet har inget nytt värde i delårsuppföljningen.

Företagen är nöjda med företagsklimatet och Nöjdare företagare

Under våren har tre näringslivsfrukostar genomförts och ytterligare tre är planerade inför hösten. Näringslivsdagen är planerad till 30 september. Företagsbesök genomförs löpande.

Effektmålet återges i ett sammanfattande omdöme av företagsklimatet 3,34 vilket är en minskning från 2020 då värdet var 3,39 samt under målvärdet för 2021 på 3,82.

Företagsklimatets aktuella värde vilket är för 2020 ligger på 76 vilket är en förbättring från 2019 då värdet var 66 men fortfarande under målvärdet som är 80. Kommunledningskontoret har fått i uppdrag att ta fram en plan för ett förbättrat företagsklimat.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	
Den tid som läggs på interna administrativa processer ska minska	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	
Enklare vardag för medborgarna, Den tillgängliga och smarta kommunen, Öppenhet, Effektivare verksamhet	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	
Andelen ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat	
Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar	

Enklare vardag för medborgarna, Den tillgängliga och smarta kommunen, Öppenhet, Effektivare verksamhet

Nya detaljplaner är digitala. Nästa steg är att digitalisera gamla detaljplaner och utveckla 3D-användandet.

Två av de fyra planerade stads- och byrundturerna har genomförts. Ytterligare en byrundtur med fokus på kulturmiljö genomförs i Marieholm i september.

Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka

Arbetet med att bygga upp kommunens hemsida som den främsta kanalen för att visa upp kommunen som arbetsgivare har fortsatt. Kommunstyrelsen har upphandlat och implementerat ett nytt rekryteringssystem och nytt arbetssätt vid användning av externa rekryteringsaktörer samt börjat prova ett nytt testverktyg i rekryteringar. Det har moderniserat och effektiviserat rekryteringsarbetet ytterligare och gjort det enklare för kandidater att söka utannonserade tjänster.

Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna och Våra chefer är förebilder för värderingarna

Medarbetarenkäten för 2020 visar att kommunens värderingar är starkt förankrade hos medarbetare och chefer.

Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens

För att förenkla och förtydliga framtagandet av planer för utveckling av kompetens pågår ett arbete med att förbättra det dialogmaterial som används i medarbetarnas utvecklings- och lönesamtal.

Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka

Ett arbete med att kartlägga förutsättningar för första linjens chefer i äldreomsorgen med stöd av metodiken Chefskopet från Sunt Arbetsliv beräknas vara klart hösten 2021.

Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god

Under första halvåret har hälsotalet sjunkit med 0,6 procentenheter, från 94,7 till 94,1 jämfört med föregående år. Förändringen beror på en liten ökning av långtidssjukfrånvaron. Prognosen för helåret är att nå ett hälsotal om minst 95 procent.

Andelen ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat

Kommunstyrelsen har inte haft några överklagade ärenden under perioden. Det har inte heller skett någon överprövning av någon av de upphandlingar som genomförts.

Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar

För ökad måluppfyllelse behöver den interna samordningen av företagsärenden prioriteras och systematiseras.

Den tid som läggs på interna administrativa processer ska minska

Antalet fysiska blanketter inom personaladministrationen har fortsatt minskat och de flesta timavlönade rapporterar nu digitalt i HR-systemet. En rad uppdateringar i systemet har förenklat användandet och minskat tidsåtgången för medarbetare och verksamhet.

En ny schemalägningsfunktion har införts i HR-systemet med syfte att förenkla schemaläggningen och förbättra överblicken för chef och schemaläggare.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

Verksamheten har fortsatt påverkats av pandemin. Tack vare digitala lösningar har många aktiviteter kunnat genomföras på distans, exempelvis möten, utbildningar och studiebesök. Andra aktiviteter och projekt har fått skjutas på framtiden.

Under våren 2021 har arbetet med risk- och sårbarhetsanalys av kommunens verksamheter fortsatt. Projektet löper under flera år och kommer att resultera i en gemensam plan för kommunen.

Arbetet med en ny stambana mellan Hässleholm och Lund intensifierades under året då Trafikverket inför det tredje samrådet presenterade utpekade korridorer. Ett omfattande arbete gjordes för att kartlägga och analysera påverkan och konsekvenser.

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

I delårsbokslutet redovisar kommunstyrelsen ett utfall på 58,3 mnkr. Utfallet innebär ett överskott mot periodbudgeten på 6,2 mnkr.

Kommunstyrelsen gör bedömningen att en stor del av överskottet kommer att förbrukas under hösten men prognostiserar ett överskott på 1 mnkr. En översyn kommer att göras för att se om projekt som planeras kommande år kan tidigareläggas till 2021.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott mot budget på cirka 6,2 mnkr. Överskottet kan framför allt hänföras till personalkostnader. Ett antal tjänster har varit vakanta under perioden. Det finns även budgetmedel till satsningar, exempelvis inom digitalisering och Hälsomiljön, som inte använts i jämn takt med budget.

Ett större projekt för 2021 är Östra Eslöv. Eftersom den fördjupade översiktsplanen inte är helt klar än har större delen av budgetmedlen inte kunnat användas.

ANALYS AV INVESTERINGAR

IT-stödet för kommunens ledningssystem är i drift. Det finns fortfarande stor utvecklingspotential avseende utökad automatisering, större utnyttjandegrad och fler användningsområden. Ett upphandlingsverktyg är inköpt. Investeringsmedel kommer inte nyttjas då kostnaderna enbart består av licens- och nyttjandeavgifter. Upphandlingen av dokument- och ärendehanteringssystem har försenats till följd av många komplexa frågeställningar i upphandlingsunderlaget.

Satsningen kring landsbygdsmiljön har slagit väl ut och väckt stort intresse. Förslagen är på gång att genomföras under året.

EXPLOATERING.

Det pågår just nu flera projekt för att få fram byggklara vlatomter. Långåkra etapp 1 har kommit längst och planen är att kunna påbörja försäljning av tomter under nästa år. I östra Eslöv kommer projekt att startas upp varav det största är Gäddan 41. Inom kvarteret Gåsen har en markanvisningstävling genomförts.

Driftredovisning (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Intäkter	11,8	12,4	17,7	18,0	0,3
Kostnader	-76,4	-70,9	-114,4	-113,7	0,7
Driftnetto	-64,6	-58,5	-96,7	-95,7	1,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Politisk verksamhet	-7,8	-7,6	-11,8	-11,8	0,0
Infrastruktur, skydd m.m.	-5,8	-5,6	-8,6	-8,6	0,0
Kommungemensam verksamhet	-51,0	-45,3	-76,3	-75,3	1,0
Summa	-64,6	-58,5	-96,7	-95,7	1,0

Investeringsredovisning netto (mnkr)							
Projekt	Projekt-nummer	Inv.ram enligt Kf	Redovisat till och med 2021	Redovisat delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Kvalitetslednings-system	91006		-0,1		-0,3	0,0	0,3
Digital strategi, automatisering	91010	-1,5			-1,5	0,0	1,5
Digital infrastruktur, bredband på landsbygden	91011	-0,1			-0,1	-0,1	0,0
Digital infrastruktur, strategisk digital planering	91012	-4,0		-0,2	-4,0	-0,5	3,5
Ärendehanteringssystem	91013	-2,0			-2,0	0,0	2,0
Upphandlingsverktyg	91016	-0,3			-0,3	0,0	0,3
Landsbyggsutveckling	91017	-7,5			-2,5	-1,0	1,5
Förstudie stadshus	91019	-1,0			-1,0	-0,5	0,5
Utredning demensboende	91020	-1,0			-1,0	-0,5	0,5
Förvärv byggnader och mark	98001			-1,9		-1,9	-1,9
Summa		-17,4	-0,1	-2,1	-12,7	-4,5	8,2

Exploatering

Kommunal mark - pågående projekt, mnkr	Budget intäkter	Budget kostnader	Kommunbidrag	IB 2021	Budget 2021	Periodens försäljning	Periodens kostnader	UB
Industrimark Eslöv 80029								
Industrimark Flyinge 80031		-0,5	-0,5	-0,5				-0,5
Industrimark Löberöd 80033	1,0	-1,1	-0,1	-0,3				-0,3
Expl.omr. Slaktaren 80043	1,5	-1,0	0,5	0,9				0,9
Expl. omr. Bäckdala 1 80058	26,6	-26,6	0	1,3				1,3
Expl.omr Gustavslund 80059	20,4	-14,5	5,9	-8,8	3,0			-8,9
Expl omr Flygstaden 80061	16,3	-17	-0,7	-0,1				-0,1
Expl omr Kv Gåsen 17 m fl 80062	12,5	-18,1	-5,6	-1,2	-2,4		-5,5	-6,7
Löberöd, Hörbyv 1 80068	0,8	-0,1	0,7		-0,1			0,0
Arildsvägen 80070	1,2	-1,5	-0,3	-0,2				-0,2
Föreningstorget 80074	23,4	-16,5	6,9	-0,4	21,6	0,2	-0,2	-0,4
Kv Rådjuret/ Kv Klöver 80075	1,7	-1,7	0	0,3				0,3
Långåkra bostäder 80092	37,0	-35,4	1,6	-0,2	-1,0		-1,3	-1,5
Sibbarp 2:39 80093	0,5	-0,5	0	-0,1	-0,1			-0,1
Övrigt gamla projekt 80096		-0,6	-0,6	-0,1	-0,5			-0,1
Tågarpsvägen 80099				0,5	-0,3			0,5
Solvägen/ Bygelvägen/ Allmogevägen 80101	1,5	-0,7	0,8		-0,4			0,0
Ölyckegården etapp 3 80105	0,0	-0,8	-0,8		-2,4			0,0
Billinge transf.stn 80108								0,0
Hurva 15:56 80109								0,0
Rådjuret/Kidet 80112	4,7	-0,2	4,5		-0,1			0,0
Billinge tomter	0,4	-0,1	0,3					0,0
	149,5	-136,9	12,6	-8,9	17,3	0,2	-7,0	-15,8

Kommunal mark - planerade/förebred projekt, mnkr		Budget intäkter	Budget kostnader	Kommunbidrag	IB 2021	Budget 2021	Periodens försäljning	Periodens kostnader	UB
Bankmannen	80103		-0,4	-0,4		-0,1			
Eslövs Flygfält	80078					-0,6			0,0
Utvecklingsområde Östra Eslöv (FÖP)	80091				-0,4	-0,3			-0,4
Gäddan 41	80097		-46,7	-46,7	-5,4	-2,5		-0,2	-5,6
Skatan 3	80102		-0,4	-0,4		-0,2			0,0
Öster om Berga	80104		-1,0	-1,0		-0,3			0,0
Kastanjen	80106		-0,4	-0,4		-0,1			0,0
Marieholm Nordost	80115		-2,7	-2,7	0,0			-0,2	-0,2
		0,0	-51,6	-51,6	-5,8	-4,1	0,0	-0,4	-6,2

Kommunal och privat mark - planerade projekt, mnkr		Budget intäkter	Budget kostnader	Kommunbidrag	IB 2021	Budget 2021	Periodens försäljning	Periodens kostnader	UB
Slaktaren	80043	1,5	-0,6	0,9					0,0
Badhusparken						-0,3			0,0
Åspingen 1 och 2	80113					-0,1			0,0
Drottningen S:1 Sallerup	80114					-0,1			0,0
Skatan 10	80111					-0,1			0,0
		1,5	-0,6	0,9	0	-0,6	0,0	0,0	0,0

Privat mark - pågående projekt, mnkr		Budget intäkter	Budget kostnader	Kommunbidrag	IB 2021	Budget 2021	Periodens försäljning	Periodens kostnader	UB
Stehag 5:21	80060		-1,2	-1,2					0,0
		0,0	-1,2	-1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Äldre projekt med kvarvarande brister, mnkr		Budget intäkter	Budget kostnader	Kommunbidrag	IB 2021	Budget 2021	Periodens försäljning	Periodens kostnader	UB
Harlösa Karl Axels väg, översvämning	80110					-2,3			0,0
Stehag Hålebäcksområdet, översvämning						-1,7			0,0
		0,0	0,0	0,0	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0






Summa exploateringsprojekt		Budget intäkter	Budget kostnader	Kommunbidrag	IB 2021	Budget 2021	Periodens försäljning	Periodens kostnader	UB
		151,0	-190,3	-39,3	-14,7	8,6	0,2	-7,4	-22,0







BARN- OCH FAMILJENÄMNDEN

Ordförande: David Westlund
Förvaltningschef: Kerstin Melén-Gyllensten

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter





Effekt mål	Bedömning
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Barn och elever inom förskolan, grundskolan och fritidshemmen ska vara trygga i kommunens verksamhet	
Antalet barn och unga som riskerar att hamna i utanförskap ska minska	

Barn, deras vårdnadshavare och elever känner sig trygga på kommunens förskolor och grundskolor. I enkäten som skickades ut till vårdnadshavarna med barn på kommunens förskolor under våren 2021, svarade cirka 90 procent att de tyckte att deras barn får den trygghet de behöver i förskolan vilket var ungefär samma andel som vid tidigare enkätundersökningar. Eleverna i årskurs 3–9 på kommunens grundskolor besvarar årligen en enkät på vårterminen som bland annat innehåller frågor om trygghet och arbetsmiljö. Vårterminen 2021 svarade 90 procent av eleverna att de kände sig trygga i skolan. Motsvarande andel 2020 var 88 procent. Det är inom årskurs 7–9 som andelen elever som känner sig trygga ökat jämfört med tidigare år. När enkäten besvarades i februari 2021, bedrevs undervisningen inom 7–9 delvis som fjärrundervisning, och närundervisningen på skolan bedrevs årskursvis. Detta innebär att det var färre elever på skolan när enkäten besvarades, vilket kan påverka den upplevda tryggheten.

Jämfört med tidigare läsår, var det en lägre andel elever som var närvarande mer än 90 procent av undervisningstiden läsår 2020–2021. Detta var också väntat då pågående pandemi har inneburit att fler elever varit mer frånvarande än vanligt. Rekommendationerna från Folkhälsomyndigheten under pandemin har varit att elever inte ska gå till skolan vid även milda förkylningssymptom, vilket påverkat elevernas närvaro i skolan. Samtliga elever med hög frånvaro är uppmärksammande och kända av elevernas mentorer, rektor och elevhälsoteam. På grund av att frånvaron varit högre, har också arbetet med närvarotrappan (rutin som syftar till att skapa ett gemensamt arbetssätt kring elevers närvaro i kommunens grundskolor) varit mindre, då många elever snabbt kommit över den frånvaroandel då arbetet med närvarotrappan ska inledas. Frånvaron för läsåren under pandemin får istället betraktas med reservation, då det har varit en högre tolerans för frånvaro än annars.

Andelen elever som var behöriga till gymnasieskolans nationella program när de lämnade årskurs 9 var 80,4 procent vårterminen 2021. Detta var en lägre andel jämfört med de senaste läsåren. En anledning till den lägre andelen behöriga elever tros vara att undervisningen i årskurs 9 från och till bedrivits som fjärrundervisning under vårterminen. Fjärrundervisningen har bland annat inneburit att eleverna inte kunnat lära av varandra, de har haft svårare att följa med i undervisningen och få hjälp på distans. Flera praktiska moment och provtillfällen har också förlagts till perioder av närundervisning, vilket har upplevts som stressande för eleverna och påverkar måluppfyllelsen.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effekt mål	Bedömning
Barn och elever i Eslövs kommuns förskolor och grundskolor ska nå de nationella målen	
Kommunens förskolor och skolor ska utveckla arbetssätt och metoder för att ge alla barn och elever likvärdiga förutsättningar till lärande	
Elever och vårdnadshavare ska ha högt förtroende, trivas och vara nöjda med Eslövs kommuns förskolor, grundskolor och fritidshem	
Ekokommun i framkant	

Eleverna i Eslövs kommuns grundskolor ska nå de nationella målen. Av de elever som lämnade årskurs 1 vårterminen 2021, var det 87 procent som uppnådde nämndens läsmål. Detta var en lägre andel än föregående läsår, och anledningarna till den lägre andelen kommer analyseras på grundskolorna och åtgärder kommer vidtas.

Det genomsnittliga meritvärdet för eleverna som lämnade årskurs 9 vårterminen 2021 var 217,9, vilket var ett lägre värde än tidigare läsår. Anledningen till det lägre värdet tros vara samma som att andelen elever behöriga till nationella program minskat.

Utbildningen på kommunens förskolor ska bidra till att barnen utvecklar en förståelse för sig själva och sin omvärld. I den enkät som skickades ut till vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor våren 2021, svarade dessa att de i stor utsträckning upplever att verksamheten erbjuder deras barn nya upplevelser, att barnen lär sig nya saker och att deras nyfikenhet utvecklas och stimuleras på förskolan. Under våren har forskningsprogrammet *Flerstämmig undervisning i förskolan* där representanter från samtliga kommunala förskolor deltagit, avslutats. Programmet har haft som övergripande målsättning att utveckla kunskap och förhållningssätt om undervisning i förskolan, ett arbetssätt som nu har implementerats i verksamheten.

Kommunens förskolor och grundskolor ska utveckla arbetssätt och metoder för att ge alla barn och elever likvärdiga förutsättningar till lärande. Enligt skollagen innehåller begreppet likvärdighet aspekterna lika tillgång till utbildning, lika kvalitet i utbildningen samt skolans uppdrag att kompensera för skillnader i elevernas förutsättningar. Nämndens effektmål om att förskolor och skolor ska utveckla arbetssätt och metoder för att ge alla barn och elever likvärdiga förutsättningar till lärande, följs upp genom Skolverkets analysverktyg SALSA (Skolverkets Arbetsverktyg för Lika SambandsAnalyser), vars syfte är att synliggöra faktorer som skolan inte kan påverka men som har betydelse för måluppfyllelsen. SALSA-statistiken har dock viss eftersläpning men kommer förhoppningsvis vara färdigställd till bokslutet. Likvärdigheten följs kvalitativt upp inom ramen för förskolans och grundskolans systematiska kvalitetsarbete, där aspekter som påverkar eventuella brister i likvärdigheten kartläggs. Sedan några år utgår statsbidraget Likvärdig skola till grundskolan i kommunen. Barn- och familjenämnden har beslutat om en plan för statsbidraget, vars syfte är att stärka likvärdigheten på kommunens grundskolor.

På elevenkäten som genomfördes under vårterminen för eleverna i årskurs 3–9 svarade en ökad andel elever att de trivs, har högt förtroende och är nöjda med kommunens grundskolor. En andel som har ökat markant om man jämför med de senaste fyra åren. På enkäten som vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor besvarat, har dessa angett att de har förtroende för verksamhetens personal och att de upplever att deras barn trivs, något som även tidigare genomförda enkäter visat.

Barn- och familjenämndens verksamheter arbetar aktivt för att bidra till en ekologiskt hållbar utveckling, dels genom aktiviteter med barn och elever och dels genom undervisningen. En mängd insatser för detta pågår och nya insatser planeras.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	○
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	●
Nämndens verksamhet ska utgå från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet	●
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	◐
Våra chefer är förebilder för värderingarna	●
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	●
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	○
Barn, elever och deras vårdnadshavare ska ges möjlighet till påverkan och delaktighet	●
Insatser inom nämndens verksamhet ska utgå från objektiva och sakliga grunder, samt ske skyndsamt	●

Inga nya uppföljningar har gjorts av de kommungemensamma effektmålen avseende personal, men hälsotalet fram till juni för barn- och familjenämndens verksamheter var 91,6 procent. Hälsotalet för motsvarande perioden 2020 var 91,7 procent.

Samtliga verksamheter inom barn- och familjenämnden samverkar med högskolor och universitet. Exempel på detta är att avtal finns med lärarutbildningarna i Malmö och Kristianstad, vilket innebär att nämndens verksamheter löpande tar emot lärarstudenter för verksamhetsförlagd utbildning.

Barn, elever och deras vårdnadshavare ska ges möjlighet till påverkan och delaktighet inom vissa områden i den verksamhet de tillhör. I enkäten som skickades ut till vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor under våren, var det en högre andel än tidigare år som upplevde att förskolan tog hänsyn till deras barns behov och intresse. Även på den årliga elevenkäten har en ökad andel elever i grundskolans årskurs 3–9 svarat att de upplever att de ges möjlighet till påverkan och delaktighet, jämfört med tidigare år. En anledning till de förbättrade resultaten är att nämndens verksamheter gått in i ett arbete kring barnrätt som utgår från barnkonventionen. Ett utbildningsprogram kring barnrätt är utarbetat och implementering av detta har påbörjats under våren. Från och med hösten kommer barnrätten också vara en del i samtliga verksamheternas systematiska kvalitetsarbete.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

Barn- och familjenämndens uppdrag är att fullgöra de uppgifter som enligt skollag, socialtjänstlag, lagen om vård av unga, läroplaner samt andra författningar som ankommer kommunen. Kommunens positiva befolkningsutveckling ställer höga krav på nämndens verksamhet avseende kompetens- och lokal försörjning.

Nämndens verksamheter har inte i någon större utsträckning påverkats ekonomiskt av covid-19-pandemin under första delen av 2021, men verksamheterna har påverkats på andra sätt. I grundskolans årskurs 7–9 har undervisningen under vårterminen till och från bedrivits som fjärrundervisning och inom förskolan har undervisningen försökt bedrivas utomhus.

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Barn- och familjenämnden uppvisar ett ekonomiskt överskott för perioden januari till augusti om 23,2 mnkr. Överskottet beror främst på att det är färre elever i förskola, fritidshem och grundskola, erhållen sjuklönekompensation samt minskade kostnader för placeringar inom socialtjänsten.

Helårsprognosen för 2021 uppskattas till ett överskott om 5 mnkr för barn- och familjenämnden. Det prognostiserade överskottet beror främst på minskade kostnader för placeringar inom socialtjänsten.

Enligt kommunens budget för 2021 ska en avstämning av antal barn och elever göras i september. Enligt prognosen för nämndens verksamhetsmått kommer barn- och familjenämnden att ha färre barn och elever än budget tilldelats för under året, vilket innebär att budgetramen kan komma att justeras med cirka 8,2 mnkr. Hänsyn är tagen till detta i nämndens helårsprognos.

Inför budgetår 2021 erhöll nämnden kompensation för att statsbidraget för lärarassistenter aviserades att upphöra 2021. Det har det inte gjorts och grundskolan har rekvirerat statsbidraget för året. Det är oklart vad som gäller kring detta statsbidrag för 2022.

OMFLYTTNING AV MEDEL

Ingen omflyttning av medel önskas.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Barn- och familjenämnden uppvisar ett ekonomiskt överskott för perioden januari till augusti om 23,2 mnkr. Överskotten finns i de flesta av nämndens verksamheter. Intäkterna är 12,8 mnkr högre än budgeterat för perioden, och kostnaderna 10,4 mnkr lägre.

Förskolans verksamhet uppvisar ett överskott för perioden januari till augusti. Anledningarna till detta är färre barn i verksamheten än budgeterat, att sjuklönekomensation utgått samt att förskolans verksamhet har lägre kostnader jämfört med budget under våren då barnantalet är högre än för hösten.

Verksamheterna fritidshem och förskoleklass uppvisar ekonomiskt överskott för perioden. Detta beror främst på att kostnadsfördelningen mellan fritidshem, förskoleklass och grundskola inte alltid görs. En annan förklaring är att det varit färre barn än budgeterat på fritidshemmen under våren.

Även grundskolans verksamhet uppvisar ett överskott för perioden. Överskottet hänförs främst från att budgettillskottet för statsbidraget lärarassistenter inte nyttjas, att sjuklönekomensation utgått samt att det varit färre elever i verksamheten än nämnden fått budgettilldelning för.

Grundsärskolans verksamhet uppvisar ett underskott för perioden. Anledningen till detta är att verksamheten har fler elever än budgeterat, samt att fakturering av interkommunala intäkter ännu inte är gjort för vårterminen.

Även socialtjänstens verksamhet uppvisar ett ackumulerat ekonomiskt överskott för perioden. Detta beror på att verksamheten strävar efter att arbeta med öppenvårdsalternativ istället för placeringar, vilket är positivt för både klienterna och kommunens ekonomi. Arbets sättet kräver dock mer personalresurser i form av socialsekreterare, vars kostnader återfinns i verksamheten *Förvaltningens gemensamt inklusive socialtjänst*. Prognos och utfall kan dock snabbt ändras inom socialtjänsten, och vårdplaceringarnas kostnaderna är en stor osäkerhetsfaktor ur finansieringssynpunkt.

Merkostnaderna på grund av covid-19-pandemin uppgår till 0,2 mnkr för perioden till och med augusti. Barn- och familjenämnden har blivit kompenserad för sjuklönekostnader med 4,4 mnkr för perioden januari till juli.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Antalet barn och elever inom förskola, fritidshem, förskoleklass och grundskola är lägre för perioden till och med augusti och prognostiseras även bli lägre än budgeterat för hela året.

ANALYS AV INVESTERINGAR

Investeringsprojekten Inventarier till Ekenässkolan efter renovering, Inventarier utbyggnad Marieskolan, Inventarier utbyggnad skola och förskola Flyinge och Nya Östra skolan inventarier kommer inte att nyttjas fullt ut under 2021 på grund av att lokalprojekten är försenade. Nämnden kommer begära att budgeten för dessa projekt flyttas över till 2022 i samband med bokslutet.

Övriga investeringsanslag prognostiseras att användas under 2021.

Driftredovisning (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Intäkter	69,1	81,9	110,6	122,6	12,0
Kostnader	-639,8	-629,8	-960,8	-967,8	-7,0
Driftnetto	-570,7	-547,9	-850,2	-845,2	5,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Politisk verksamhet	-0,8	-0,5	-1,2	-1,2	0,0
Förskola 1-5 år och pedagogisk omsorg	-155,2	-151,5	-229,5	-229,0	0,5
Fritidshem	-49,9	-45,4	-73,3	-70,7	2,6
Förskoleklass	-19,2	-14,9	-29,3	-24,3	5,0
Grundskola	-249,3	-246,6	-373,8	-379,3	-5,5
Grundsärskola	-13,5	-14,9	-19,2	-20,6	-1,4
Gymnasieskola	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0
Barn- och ungdomsvård	-33,6	-26,0	-50,4	-44,3	6,1
Familjerätt och familjerådgivning	-1,0	-1,8	-1,5	-2,8	-1,3
Flyktingmottagning	0,0	1,4	0,0	0,5	0,5
Arbetsmarknadstjänster	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt inkl. socialtjänst	-48,2	-47,3	-72,1	-73,5	-1,4
Summa	-570,7	-547,9	-850,2	-845,2	5,0



Verksamhetsmätt				Prognos 2021
	Bokslut 2020	Budget 2021		
Barnomsorg antal barn				
Eslövs kommuns förskolor 1-5 år	1 672	1 697	1 651	
Pedagogisk omsorg	26	27	25	
Fristående barnomsorg	258	257	261	
Summa	1 956	1 981	1 937	
Fritidshem, antal elever				
Eslövs kommuns fritidshem	1 482	1 582	1 480	
Fritidshem andra huvudmän	144	111	145	
Summa	1 626	1 693	1 625	
Grundskola, antal elever				
Förskoleklass i Eslövs kommuns skolor	414	418	405	
Förskoleklass hos andra huvudmän	32	28	30	
Årskurs 1-9 i Eslövs kommuns skolor	3 561	3 742	3 627	
Årskurs 1-9 hos andra huvudmän	355	325	385	
Grundsärskola	36	32	35	
Träningskola	22	21	25	
Summa	4 420	4 566	4 507	

Investeringsredovisning netto (mkr)						
Projekt	Projekt-nummer	Redovisat delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021	
Upprustning förskolegårdar	92003	-0,7	-1,7	-1,7	0,0	
Inventarier förskolor/grundskolor	92021	-1,7	-2,7	-2,7	0,0	
Inventarier Ekenässkolan efter renovering	92021		-2,3	0,0	2,3	
Inventarier utbyggnad Marieskolan	92021		-0,6	-0,3	0,3	
Inventarier utbyggnad skola och förskola Flyinge	92021		-1,0	-1,0	0,0	
Utemiljö lekplatser	92023		-1,0	-1,0	0,0	
IT-struktur	92026		-1,2	-1,2	0,0	
Östra skolans inventarier	92124		-1,8	0,0	1,8	
Summa		-2,4	-12,3	-7,9	4,4	














GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Claus-Göran Wodlin
Förvaltningschef: Kerstin Melén-Gyllensten

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter









Effektmål	Bedömning
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Eleverna inom kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning ska vara trygga och ha studiero i verksamheten	
Verksamhetens förebyggande arbete ska leda till minskat antal unga i utanförskap	

Sedan kommunens gymnasieskola flyttat till Carl Engström-skolan, har andelen elever som känner sig trygga och är nöjda med sin skola ökat markant. I elevenkäten som genomföres höstterminen 2020 svarade cirka 95 procent av eleverna att de kände sig trygga på skolan, vilket var en ökning jämfört med tidigare år. Ny elevenkät kommer genomföras under hösten 2021.

Uppgift genomströmning och examen för de gymnasieelever som avslutade sina studier i juni på Carl Engström-skolan, är ännu ej färdigställd. Redovisning och analys av dessa indikatorer kommer göras senare under 2021.

Kommunens arbetsmarknadsenhet ansvarar för arbetet med kommunala aktivitetsansvaret (KAA). KAA innebär att dels följa upp och kartlägga vilka ungdomar som omfattas av aktivitetsansvaret, och dels erbjuda dessa ungdomar insatser för att få dem att återgå till studier eller annan sysselsättning. Första halvåret 2021 var det 150 ungdomar som omfattades av aktivitetsansvaret. Motsvarande antal för samma period 2020 var 165.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Ökad matchning mellan kommunens utbildningar och näringslivets behov	
Andelen elever med godkända betyg på kommunens gymnasieskola ska öka	
Aktiv samverkan med utformande av utbildningar inom nämndens regi, ska ske med näringslivet	
Antal sökande till kommunens gymnasieskola ska öka	
Ökad andel i arbete eller utbildning	
Etableringstiden för nyanlända förkortas	
Lokala arbetsgivare upplever att tillgången till rätt kompetens ökar (GoV)	
Ekokommun i framkant	

Statistik om andelen elever som övergår till arbete efter avslutade yrkesutbildningar inom kommunens gymnasieskola är ännu ej tillgänglig. Detta beror dels på att statistik på riksnivå har lång eftersläpning och dels på att den interna sammanställningen redovisas senare under året. Även uppföljning av elever inom vuxenutbildningen som fullföljer sin utbildning med godkända resultat, samt andelen elever som övergår till arbete efter avslutade yrkesutbildningar inom kommunens vuxenutbildning, kommer redovisas senare under året.

Antal förstahandssökande till kommunens gymnasieskola ska öka under mandatperioden, och sedan kommunens gymnasieskola flyttade till den nybyggda Carl Engström-skolan har antal förstahandssökande varit högre.

De olika verksamheterna inom nämndens område har regelbunden kontakt med många samarbetspartners inom både näringsliv och högskolor/universitet vilket bidrar till att utveckla utbildningarna. Covid-19-pandemin har dock påverkat denna kontakt exempelvis genom att arbetsmarknadsenhetens möjligheter att få ut deltagare i sysselsättning och det arbetsplatsförlagda lärandet på gymnasieskolans yrkesprogram påverkats.

Verksamhet och medarbetare

Effekt mål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	○
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	◐
Nämndens verksamhet ska utgå från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet	●
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	◐
Våra chefer är förebilder för värderingarna	◐
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	◐
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	○

Samarbete mellan högskolor/universitet sker kontinuerligt genom att Carl Engström-skolan tar emot lärarstuderande för sin verksamhetsförlagda utbildning. Kommunens gymnasieskola samarbetar vidare med Lunds universitet avseende metoden samverkansinläring (SI), som är en internationellt etablerad modell som syftar till att motverka studieavhopp och stärka elevernas resultat.

Inga nya uppföljningar har gjorts av de kommungemensamma effektmålen avseende personal. Hälsotalet för nämndens verksamhet var till och med juni 96,3 procent, motsvarande siffra 2020 var 94,6 procent.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter avseende gymnasieskolan, gymnasiesärskolan, den kommunala vuxenutbildningen, svenska för invandare, utbildningar inom yrkeshögskolan samt uppdragsutbildningar. Nämnden ska också fullgöra kommunens uppgifter inom arbetsmarknadsåtgärder i samarbete med Arbetsförmedlingen och andra aktörer samt i egen regi, praktikplaceringar, det kommunala aktivitetsansvaret samt feriearbeten.

Nämndens verksamheter har påverkats på många sätt av covid-19-pandemin. Exempelvis bedrevs i princip all undervisning inom gymnasieskolan och vuxenutbildningen som fjärrundervisning under våren. Den ekonomiska påverkan av pågående pandemi har dock varit marginell hittills under 2021.

Under våren 2021 beslutade både gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och vård- och omsorgsnämnden om planen *Från försörjningsstöd till egen försörjning*, som upprättats i samverkan mellan nämnderna. Planen innehåller bland annat tolv olika förslag på aktiviteter som på sikt förväntas bidra till att bromsa ökningen av försörjningsstödet och öka graden av egen försörjning, och redan nu har flera av dessa åtgärder vidtagits.

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden uppvisar ett ekonomiskt överskott om 9,4 mnkr för perioden januari till augusti. Överskotten finns främst inom gymnasieskolans verksamhet där interkommunala intäkter blivit högre än budgeterat och interkommunala kostnader lägre. Det har också varit något färre elever på gymnasieskolan under vårterminen än vad nämnden erhållit budget för.

Helårsprognosen för 2021 uppskattas till en budget i balans för gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden.

Enligt kommunens budget för 2021 ska en avstämning av antalet elever inom gymnasieskolan göras i september. Enligt delårsprognosen kommer gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ha färre elever än budget tilldelats för, vilket innebär att prognosticerad budgetminskning blir cirka 2,6 mnkr. Hän-syn är tagen till detta i nämndens helårsprognos.

OMFLYTTNING AV MEDEL

Ingen omflyttning av medel önskas.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden uppvisar ett ekonomiskt överskott om 9,4 mnkr för perioden januari till augusti. Överskotten finns främst inom gymnasieskolans verksamhet. Intäkterna är 2,3 mnkr högre än budgeterat och kostnaderna för perioden är 7,1 mnkr lägre än budgeterat.

Verksamheten för gymnasieskolan uppvisar ett överskott både i egen regi och i extern regi. Anledningen till överskottet för kommunens gymnasieskola är att de interkommunala intäkterna blivit högre än budgeterat, samt att det varit något färre elever än budgeterat. Kostnaderna för elever som går i andra huvudmäns gymnasieskolor är lägre än budgeterat för perioden. Detta beror på att eleverna går på program med låga programkostnader.

Vuxenutbildningen uppvisar totalt ett underskott för perioden januari till augusti. Anledningen till detta är att statsbidrag som avser andra halvåret 2021 ännu inte utbetalats. Vuxenutbildningen prognostiseras med ett underskott för hela året. Anledningen till detta är att budget inte utgått för pågående yrkespaket. Osäkerhet kring prognosen är dock stor, då ytterligare statsbidrag kan tillkomma under hösten vilket kan finansiera redan pågående verksamheter.

Arbetsmarknadsenheten uppvisar en budget i balans för perioden.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har blivit kompen-serad för sjuklönekostnader 0,3 mnkr för perioden januari till juli.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Antal elever inom gymnasieskolan prognostiseras bli lägre än budgeterat. Enligt kommunens budget för 2021 ska en avstämning av antalet elever inom gymnasieskolan göras i september, och den volymprognos för antal elever inom gymnasieskolan som lämnas i delårsrapporten är preliminär. Antal elever från andra kommuner på kommunens gymnasieskola förväntas bli högre än budgeterat.

Inom vuxenutbildningen prognostiseras antal elever inom SFI bli ungefär som budgeterat, dock är antalet elever i kommunens egen verksamhet lägre då cirka 80 deltar i SFI-studier på folkhögskolan. Prognosen för volymerna inom den grundläggande och den gymnasiala vuxenutbildningen är osäker, då kunskap inte finns kring hur många som väljer att påbörja sina utbildningar eller blir antagna på utbildningar.

Inom arbetsmarknadsenheten har antal aktiva (personer som utreds, har praktik, eller är på väg in i studier) varit stabilt under året, men ökat jämfört med 2020.

ANALYS AV INVESTERINGAR

Nämndens investeringsanslag för 2021 kommer att användas under året.

Driftredovisning (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Intäkter	47,6	49,8	67,6	73,9	6,3
Kostnader	-206,0	-198,9	-310,5	-316,8	-6,3
Driftnetto	-158,5	-149,1	-242,9	-242,9	0,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Politisk verksamhet	-0,5	-0,4	-0,7	-0,7	0,0
Gymnasieskola	-116,3	-105,1	-176,0	-171,8	4,2
Gymnasie-särskola	-5,8	-5,7	-8,7	-9,3	-0,6
Grundläggande vuxen-utbildning	-3,1	-2,5	-4,7	-4,0	0,7
Gymnasial vuxen-utbildning	-1,5	-4,6	-7,7	-11,2	-3,5
Särskild utbildning för vuxna	-0,5	-0,7	-0,6	-1,0	-0,4
Yrkeshögskola	-0,3	-0,2	0,0	0,0	0,0
Svenska för invandrare	-7,5	-6,2	-11,5	-9,0	2,5
Uppdrags-utbildning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övergripande vuxen-utbildning	-5,1	-7,0	-7,5	-10,5	-3,0
Arbetsmarknadsenheten	-14,5	-14,3	-20,4	-20,4	0,0
Övrig kommun-gemensam verksamhet	-3,4	-2,4	-5,2	-5,0	0,2
Summa	-158,5	-149,1	-242,9	-242,9	0,0

Investeringsredovisning netto (mnkr)					
Projekt	Projekt-nummer	Redovisat delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Inventarier gymnasie-skolan	96003	-0,2	-1,5	-1,5	0,0
Summa		-0,2	-1,5	-1,5	0,0



Verksamhetsmått			
	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021
Totalt antal elever från Eslövs kommun på gymnasieskolan exkl. asylsökande	1 293	1 334	1 311
Carl Engströmgymnasiet	683	710	730
varav elever från Eslövs kommun inkl. asylsökande	460	490	483
varav från andra kommuner	223	220	247
Eslövs elever i gymnasieskolor hos andra huvudmän	833	844	828
Gymnasiesärskolan i Eslöv	24	31	31
varav elever från Eslövs kommun	17	22	23
varav från andra kommuner	7	9	8
Eslövs elever i gymnasiesärskolor hos andra huvudmän	7	9	10
Vuxenutbildningen			
Särvux	10	10	8
SFI*	235	300	213
Yrkeshögskolan	231	230	205
Grundläggande vuxenutbildning	122	140	97
Gymnasial vuxenutbildning	294	300	328
Arbetsmarknadsenheten			
Aktiva	204		231






* Fr.o.m. 2019 deltar cirka 100 elever i Folkhögskolans SFI undervisning. Är ej inkluderade i statistiken för bokslut 2020 och prognos 2021.







KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Ordförande: Christine Melinder
Förvaltningschef: Marcus Kulle

MÅLUPPFYLLELSE


 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effektmål	Bedömning
Tillgängliggöra verksamheterna med ökad närvaro i kommunen	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Verksamheterna är inkluderande och jämställda utifrån diskrimineringsgrunderna och socioekonomisk ställning	








Året har präglats av covid-19 vilket även har satt sina spår i målarbetet. Nämnden ser att verksamheterna visar prov på stor flexibilitet och vilja att hitta nya vägar mot måluppfyllnad.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Ekokommun i framkant	

Checklistan för hållbara arrangemang är färdig. På grund av covid-19 har det under året inte skett några arrangemang som följt checklistan.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	
Effektivisera arbetssätten inom verksamheterna	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	

Med anledning av covid-19 har verksamheterna i hög grad fått ställa om till ett mer digitalt arbetssätt. Detta har visat sig tydligt i antalet digitala möten och lösningar.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Nettoutfallet per den 31 augusti är 67,1 mnkr jämfört med periodbudget 67,4 mnkr. Kultur- och fritidsnämndens utfall per den 31 augusti är således ett överskott på cirka 0,3 mnkr. Intäkter är nästan 3 mnkr lägre än periodbudget. Kostnader är cirka 3,2 mnkr lägre.

Helårsprognosen för kultur- och fritidsnämnden är underskott om cirka 0,9 mnkr. Detta är en klart bättre prognos än vad som tidigare delgivits i de ekonomiska månadsrapporterna.

Intäktsförlusten berör främst baden, Medborgarhuset, kulturskolan samt uthyrning av anläggningar. Detta medför därmed svårigheter att balansera budget för perioden. Trots detta uppvisar kostnadssidan motsvarande reduktion i utfall. Tabell 1 visar en prognos där externa projektbidrag om cirka 3 mnkr är inkluderade medan Tabell 2 visar exempel på ett prognostiserat utfall då dessa är exkluderade. Dessa projektmedel är således ej heller budgeterade, varken som intäkter eller kostnader.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Samtliga verksamhetsmått är påverkade av corona-pandemin och prognoserna avviker därmed mot budget. Biblioteken räknar med mycket lägre besöksantal under 2021 än beräknat.

Kultur- och fritidsnämndens egna arrangemang har varit färre detta år. Det har varit många fler som tagit del av de digitala arrangemangen, jämfört med när dessa genomförs med publik på plats.

Det var betydligt färre föreningar än vanligt som sökte arrangemangsbidrag inför 2021. Barnkulturen visar att restriktionerna är följda och enbart med utomhusarrangemang samt med godkänt antal barn.

Förskolor och skolor har inte kunnat ta emot kulturaktörer och skolbiosalongen har varit stängd.

Karlsrobadets inomhusanläggningar prognostiserar betydligt färre besökare än budget. Utomhusbaden har haft fler besökare än budget.

Coronapandemin har påverkat barn- och ungdomsverksamheten betänkligt och det finns nu en utmaning att få tillbaka barn och unga i verksamheten.

ANALYS AV INVESTERINGAR

Nämnden har ett årligt anslag på 0,1 mnkr för anskaffning av konst som kommunen köper och bedöms stiga i värde. Efter åtta månaders verksamhet har ingen värdehöjande konst köpts in.

Driftredovisning (mnr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021*	Avvikelse 2021
Intäkter	7,8	4,9	11,7	11,6	-0,1
Kostnader	-75,2	-72,0	-112,8	-113,6	-0,8
Driftnetto	-67,4	-67,1	-101,1	-102,0	-0,9

*inklusive 3 mnr i intäkter respektive kostnader för externt beviljade projektbidrag som ej budgeterats

Driftredovisning per verksamhet (mnr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Politisk verksamhet	-0,4	-0,3	-0,6	-0,5	0,1
Kulturverksamhet	-23,5	-23,3	-35,2	-36,0	-0,8
Fritidsverksamhet	-38,7	-38,7	-58,2	-58,1	0,1
Skolbibliotek	-1,0	-0,9	-1,4	-1,4	0,0
Kommungemensam verksamhet	-3,8	-3,9	-5,7	-6,0	-0,3
Summa	-67,4	-67,1	-101,1	-102,0	-0,9

Investeringsredovisning netto (mnr)							
Projekt	Projekt-nummer	Inv.ram enligt Kf	Redovisat till och med 2021	Redovisat delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Offentlig konst*	94012	-	-	0,0	-0,1	-0,1	0,0
							0,0
							0,0
Summa		0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0

* årligt anslag

Verksamhetsmätt			
	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021
Bibliotek			
Antal besök/år stadsbibliotek	59 300	80 000	50 000
Antal besök/år filialer	56 800	65 000	40 000
Antal lån per invånare	3,2	6,0	5,0
Antal nya låntagare (vuxna)	1 015	930	840
Allmänkultur			
Antal kulturarrangemang	51	70	45
Arr. med stöd från Kultur och Fritid	47	90	55
Barnkultur			
Antal besökare: Kulturplan, skolbio, offentliga arrangemang, skapande skola	6 100	14 100	2 500
Kulturskolan			
Antal aktiviteter som utförs av tjejer/killar	444/223	516/254	480/200
Badanläggningar			
Antal årsbesök Äventyrsbadet	18 200	32 000	20 000
Antal årsbesök Karlsrobadet, inomhus	27 200	56 000	34 500
Antal årsbesök Karlsrobadet, utomhus	14 200	12 000	13 055
Antal årsbesök, Marieholmsbadet	5 900	6 000	6 000
Medborgarhuset			
Antal externa respektive interna bokningar	88/82	135/130	70/70
Antal subventionerade bokningar	80	165	60
Gasverket(Ungdomsverksamheten)			
Antal årsbesök av tjejer/killar*	1 300/1 700	3 300/4 800	2 500/3 500
Föreningsstöd			
Antal bidragsberättigande föreningar**	73	73	72
varav barn- och ungdomsföreningar	48	49	48
Antal aktiviteter (barn/ungdomar)	170 000	180 000	140 000

*här ingår även mobil verksamhet, uppsökande verksamhet etc

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
















MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Ordförande: Bengt Andersson
Förvaltningschef: Dave Borg

MÅLUPPFYLLELSE




 Helt uppfyllt
  I hög grad uppfyllt
  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt
  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effektmål	Bedömning
Förbättrat skydd och utveckling av naturområden	
Stärka och förbättra infarterna till byarna och huvudorten. Den del av dessa infarter som kommunen har rådigheter	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Rättssäker och effektiv myndighetsutövning	
Rättssäker och effektiv myndighetsutövning	

Handläggningstiderna på miljö- och samhällsbyggnadsnämnden är överlag mycket låga. För rättssäker handläggning är det nödvändigt att några ärenden överklagas och prövas juridiskt för att prejudicerande fall ska visa vägen i framtida ärenden. Andelen skyddad natur är således även fortsättningsvis att betraktas som låg i Eslövs kommun. Intresset för natur och utomhusaktiviteter har ökat under pandemin, vilket gör att belastningen på naturområden ökar och därmed även skötsel och underhåll för att kunna bibehålla höga skyddsvärden.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Underlätta för såväl nyföretagande som befintligt näringsliv	
Ekokommun i framkant	
Öka andelen hållbara och/eller fossilbränslefria transporter	

Underhåll och utbyggnad av vägar, cykelvägar samt övrig gatubild sker enligt budget och till exempel Stora torg färdigställdes vid halvårsskiftet. Nämnden är med och bidrar till kommunens utveckling och tillväxt inom ramen för befintliga resurser med såväl kommunala som externa aktörer. Med anledning av den expansiva fas som kommunen befinner sig i finns dock behov av att öka resurserna och utveckla samarbetet för en bättre måluppfyllnad.

De vykortsarbetningar som genomförs för ärenden enligt miljöbalken och plan- och bygglagen visar generellt höga värden. Skillnaden mot andra undersökningar är att mätningen sker

i direkt anslutning till att kommuninvånaren varit i kontakt med nämnden och deras ärende är avslutat.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	
Effektiv ärendehantering och tidsanvändning	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	
Andelen ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat	
Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar	

Det har visat sig svårt att bedöma när ett område kan anses omfattas av digital ärendehantering, det vill säga vilken omfattning som ska uppnås. Svårigheterna att identifiera ansvarsområden där ärendehantering kan digitaliseras gör också att det inte går att definiera hur stor andel områden som omfattats av digitalisering. Framöver behöver därför mer väl genomarbetade och uppföljningsbara mål tas fram.

Medarbetarna inom miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har till stor del arbetat på distans under pandemin vilket medför en del utmaningar. Under mandatperioden har det varit svårt att tillsätta tjänster med rätt kompetens och erfarenhet.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

Miljöavdelningen har arbetat med implementeringen av ett nytt ärendehanteringssystem för myndighetsutövningen. Det nya systemet kommer främst att öka driftsäkerheten men också bidra till avdelningens digitaliseringsarbete med ökad tillgänglighet och effektivare myndighetsutövning. Arbetet med upphandling och implementering av nytt kommungemensamt GIS beräknas vara klart vid årsskiftet 2021–2022.

Projekten inom avdelningen för gata, trafik, park ligger i fas såväl inom budget som med tidsplaner. Under juni månad slutbesiktigades ombyggnaden av Stora torg.

Avdelningarna har påverkats på olika sätt under pandemin. Miljöavdelningens tillsynsarbete har till exempel inte kunnat bedrivas som vanligt med hänsyn till förändringar som gjorts på grund av covid-19, detta har påverkat både intäkter under det gångna året men också i vilken utsträckning som tillsynsarbetet har kunnat genomföras. Inom gata, trafik, park har arbetet dock inte påverkats på samma sätt – inga tidsplaner eller projekt har påverkats i någon större grad. Samhällssituationen med coronapandemin har också inneburit mindre trafik och färre människor i rörelse, vilket underlättat anläggningsarbetet i trafikprojekten. Samtidigt har trycket på naturområden och andra boendenära utflyktsmål ökat och därmed skötselbehovet.

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Utfallet per 31 augusti uppgår till 2,0 mnkr.

Prognosen för helåret är ett resultat på 0,4 mnkr. Detta är förbättring med 0,4 mnkr jämfört med såväl vårprognosen som föregående månadsrapport.

Miljöavdelningen lämnar en prognos på 0,1 mnkr jämfört med budget. Intäkterna väntas totalt sett nå upp till budgeterad nivå. Kontroll- och tillsynsskulden kommer vara högre vid årets slut jämfört med årets början, vilket är en fortsatt effekt av pandemin. Trots det väntas inget större tapp av intäkterna totalt sett. Intäkterna är högre för miljöprojekten. Personalkostnader blir lägre än budget till följd av vakanser i början av året.

Kart- och bygglovsavdelningen lämnar en prognos på 0,4 mnkr jämfört med budget. Inströmningen av bygglovsärenden har under året varit god och avdelningen har förbättrat rutinerna för debitering. Prognosen för bygglovsintäkterna är att de kommer bli 1,3 mnkr högre än budget. En tillsynshandläggare har anställts för att hantera oavslutade tillsynsärenden. Inom bostadsanpassningen beslutade nämnden i april att bevilja ett bostadsanpassningsbidrag om knappt 1,8 mnkr. Budgeten för bostadsanpassning uppgår till 3,0 mnkr vilket gör att ärendet utgör en hög andel av totala budgeten. Bostadsanpassningsbidragen bedöms överskrida budget med 0,8 mnkr.

Avdelningen gata, trafik, park lämnar en prognos på 0,4 mnkr jämfört med budget. Intäkter för upplåtelse av mark väntas uppnå budgeterad nivå. I våras fattade nämnden beslut att inga avgifter kommer att tas ut för uteserveringar under 2021 men andra avgifter beräknas bli högre och kompenserar därmed detta tapp. Ersättning för skadade belysningsanläggningar beräknas till 0,3 mnkr, parkeringsavgifter blir något lägre än budget. Personalkostnaderna bedöms under året ligga väl i linje med budgeten. Vakanta tjänster och föräldraledigheter har använts för att tillfälligt stärka driftsidan samt för färdigställande av grönplan och trädinventering under sommaren. Prognosen är att vinterväghållningen kommer hålla budget, 77 procent av budgeten är hittills tagen i anspråk. Avdelning-

en bedöms inte behöva utnyttja hela nybyggnadsbidraget till vägföreningar, 0,2 mnkr. Arbetet med trafikstrategin, Trast, fortsätter under hösten och beräknas innebära en kostnad på 0,8 mnkr för helåret, vilket finansieras genom omfördelning inom ordinarie budget. Akuta underhållsåtgärder av industris-påret beräknas ge ett underskott på 0,2 mnkr.

För den förvaltningsgemensamma verksamheten lämnas en prognos om -0,5 mnkr jämfört med budget. Högre personalkostnader om 0,4 mnkr till följd av tillsättning av ekonom-tjänst. Överskott väntas för intäkter och underskott för övriga kostnader. Intäkterna blir högre till följd av sjuklönersättning från Försäkringskassan. Övriga kostnader väntas bli högre än budgeterat.

Kapitalkostnaderna (avskrivningar och internränta) prognoseras till utfall enligt budget. Kompensation för den del som överstiger budget kommer begäras och förväntas bli tilldelad i enligt med överenskommet arbetssätt.

OMFLYTTNING AV MEDEL

Nämnden har under året erhållit kapitalkostnadskompensation för 2020 med 1,8 mnkr samt lämnat tillbaka 0,7 mnkr till kommunstyrelsen avseende årets lönerrevision efter avstämning med faktiskt utfall, då den preliminära tilldelningen var högre än faktiskt löneavtal.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden begär kompensation för driftskostnader för tillkommande ytor och färdigställda investeringsprojekt enligt nedan, sammanlagt 370 tkr för 2021 och 2 133 tkr för 2022:

- Stora torg har färdigställts under året och nämnden begär driftskostnadskompensation för 2021 med 220 tkr samt med 150 tkr för ökad utsmyckning och julbelysning (kompensation från juli, 440 tkr + 300 tkr i helårseffekt från 2022). Stora torg har försetts med fler öppna ytor och installationer som ökar kostnaderna för skötsel av torget, därutöver gjordes under hösten 2020 en satsning på inköp av julbelysning i driftsbudgeten som medför en ökad årlig kostnad för montering och demontering. Underhåll av anslutande gator, som ingår i projektet, är medräknat i kompensationen.
- Kompensation för internhyra för ny offentlig toalett vid Stora torg begärs med 220 tkr i helårseffekt från 2022 enligt avstämning med ekonomiavdelningen. Kompensation begärs inte för 2021 då internhyran kan inrymmas inom befintlig budget.
- Utökad årlig driftskostnadskompensation med 1 173 tkr begärs från 2022 för tidigare års färdigställda exploateringsområden, större projekt samt enstaka investeringar inom nämndens årsanslag. Flertalet nya exploateringsområden har tagits i drift senaste åren. Fler planteringar och grönytor istället för hårdgjorda ytor ger ökade driftskostnader. I summan ingår även kompensation för anläggande av fler lekplatser och hundrastgårdar.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Intäkterna är 2,1 mnkr högre än periodens budget. Framför allt är det bygglovsintäkterna som avviker positivt och är 1,2 mnkr högre, mätverksamhetens intäkter är 0,2 mnkr högre än budget. Ersättning från trafikskadetjänst för skadade belysningsanläggningar uppgår till 0,3 mnkr, vilket inte budgeteras. Avgifter inom miljö- och livsmedelstillsyn har bokats upp enligt budget.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat med 0,4 mnkr vilket motsvarar 1,6 procent. Mindre avvikelser finns inom

alla avdelningar. Miljöavdelningen har haft vissa vakanser i början av året.

Övriga kostnader exklusive kapitalkostnader är lägre än budgeterat med 0,3 mnkr. Det är framför allt förvaltningsgemensam verksamhet och avdelningen gata, trafik och park som står för överskottet, medan bostadsanpassningen inom kart- och bygglovsavdelningen bidrar med ett underskott. I april beslutade nämnden bevilja ett bostadsanpassningsbidrag om knappt 1,8 mnkr. Hela bidraget är kostnadsfört och för perioden visar verksamheten ett underskott om 0,8 mnkr. Inom avdelningen gata, trafik och park har industrispåret haft 0,2 mnkr högre kostnader än budgeterat vilket beror på underhåll av spåret. Inom vinterväghållningen har hittills 1,5 mnkr förbrukats och inkluderas avtalad jour för kommande månader är 1,7 mnkr av årets budget om 2,2 mnkr tagen i anspråk. Enskilda vägar och offentliga toaletter har lägre kostnader, för den senare verksamheten beror det på ej fakturerad internhyra för offentlig toalett på Stora torg under första halvåret. Bidrag till vägföreningar för enskilda vägar har inte betalats ut ännu, kostnaden är en preliminärt uppbokad kostnad utifrån prognosen att nybyggnadsbidraget ej utnyttjas under året. Utbetalning sker under hösten. I övrigt följs budgeten för gatu- och grönyteskötseln. Förvaltningsgemensam verksamhet har ej använt budgeterade medel fullt ut under perioden, 0,4 mnkr.

Kapitalkostnaderna är högre än budgeterat med 0,7 mnkr per augusti. Kompensation begärs vid årets slut.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Miljöavdelningens tillsynsverksamhet har påverkats av den pågående pandemin och liksom större delen av 2020 har inspektörerna inte utfört inspektion på plats förutom i absolut nödvändiga situationer. Prognosen för tillsynsbesök grundar sig på en ökad lättnad i restriktioner för hösten. Prognosen för tillsynsskuld och kontrollskuld baseras på bortfallet av tillsynstimmar då tillsyn på plats inte kan utföras. Prognosen

för genomförda miljömålsåtgärder har två åtgärder som inte kommer att genomföras under året. En av åtgärderna är revideringen av miljömålsprogrammet som är orsaken till att det inte görs någon miljömålsuppföljning under 2021.

Den genomsnittliga handläggningstiden avseende ansökan om bygglov är den 30 juni något högre än vid motsvarande tidpunkt ifjol. Anledningen är att antalet ansökningar totalt sett har ökat något samt att det har funnits en vakant tjänst bland handläggarna. Det förväntas att handläggningstiden avseende lov, anmälan och förhandsbesked kommer att gå upp något under semesterperioden och sedan stabiliseras på en siffra strax under sex veckor i genomsnitt.

Den genomsnittliga handläggningstiden avseende nybyggnadskartor är något högre än förväntat. Anledningen till det har att göra med en registreringsmiss av nyinkomna ärenden efter införande av en e-tjänst. Det förväntas att den ska sjunka något och vid årets slut hamna nära den prognostiserade siffran.

Beträffande BAB-verksamheten konstateras att inflödet av ärenden har varit något lägre under pandemin. Under maj och juni månad har inflödet dock ökat och ligger på mer normala nivåer. Eftersom ärendeinflödet har varit något lägre än tidigare har handläggningstiderna också varit något kortare. Det är antagligt att handläggningstiden går upp något i takt med att ärendena blir fler.

I de ärenden som inkommit och beslutats under 2021 är den genomsnittliga handläggningstiden hittills för:

- Bygglov – 4,76 veckor
- Bygganmälan – 1,97 veckor
- Förhandsbesked – 8,2 veckor
- BAB – 3,15 veckor
- Nybyggnadskartor – 4,5 veckor
- Förenklad nybyggnadskarta 3,28 veckor



ANALYS AV INVESTERINGAR

Av årets budgeterade 65,9 mnkr har 18,8 mnkr nyttjats mellan januari till augusti. Investeringarna lämnar tillsammans ett prognostiserat överskott med 7,9 mnkr. Överskottet beror främst på tidsförskjutning av vissa projekt.

Ombyggnationen av Stora torg slutbesiktigades under juni. Efterbesiktning genomförs under september månad. Dialog pågår med entreprenör om ätor och mängdreglering. Prognosen är att projektet landar inom beslutad budget om 62 mnkr inklusive offentlig toalett.

Slånbacksvägen, som är ett projekt i samarbete med VA SYD, är upphandlat och anbudssumman landade under budgeterad nivå. För projektet lämnas en prognos om ett utfall på 3 mnkr, vilket är 2 mnkr lägre än budget. Projektet färdigställs hösten 2021.

För projekt Kanalgatan pågår projektering och årets utgifter beräknas bli 1 mnkr. Överskottet kommer behöva överföras till 2022.

För projekt Kvarngatan kommer projektering påbörjas efter sommaren, vilket gör att utgifter om 0,5 mnkr förskjuts till 2022. Överskottet kommer behöva överföras till 2022.

Ett flertal aktuella gång- och cykelvägsprojekt planeras i samarbete med Trafikverket.

Gång- och cykelväg Flyinge–Södra Sandby (totalutgift 3,7 mnkr) utgår från projektplanen eftersom Lunds kommun, som har den största delen av sträckan, inte har med projekt i sin planering för de kommande åren.

Gång- och cykelväg Billinge–Röstånga. Projektet flyttas fram ett år till 2022.

Gång- och cykelväg Östra Asmundstorp –Trollenäs. Projektet flyttas fram ett år till 2022.

För årsanslagen beräknas projekt 95044 Omläggning gator, trottoarer i samband med ledningsägares arbeten bli betydligt mindre än budgeterat och därför görs omprioriteringar inom årsanslagen. Ytterligare omprioriteringar kan göras om det visar sig att medel kommer kvarstå. Till budget 2022 avskaffas projektet för andra ledningsägares arbeten, medel kommer prioriteras om inom årsanslagen. Bedömningen är att årsanslagen totalt kommer hållas inom beslutad ram. Under året har lekplatsen vid Sextorpsvägen färdigställts. Större projekt inom årsanslagen kommer under året vara lekplats Havrevägen i Stehag, där upphandlingen nyligen avslutats, gång- och cykelväg, Smålandsvägen/Lapplandsvägen och grönområde Ankdammen i Marieholm. Beläggningsarbeten görs i år bland annat på viadukter vid Trehäradsvägen, Staffansvägen, Gäsverksvägen, Stallgatan, Odengatan, Hundramannavägen och Säterivägen.

Upphandling av har slutförts av nytt GIS-system. Tilldelning har skett och implementeringen startar under hösten och kommer fortsätta under nästa år. I dagsläget går det inte att säga hur stor del som faller på 2022 och därför läggs en prognos på noll för 2022.

Driftredovisning (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Intäkter	8,3	10,4	12,5	14,0	1,5
Kostnader	-58,2	-58,3	-88,0	-89,1	-1,1
Driftnetto	-49,9	-47,9	-75,5	-75,1	0,4

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Politisk verksamhet	-0,6	-0,5	-0,8	-0,8	0,0
Förvaltningsledning	-4,3	-3,8	-6,1	-6,6	-0,5
Miljöavdelning	-5,6	-5,4	-8,5	-8,4	0,1
Kart- och bygglovsavdelning	-4,0	-2,2	-6,1	-4,9	1,2
Bostadsanpassning	-2,4	-3,2	-3,6	-4,4	-0,8
Gata Trafik Park	-33,0	-32,7	-50,4	-50,0	0,4
Summa	-49,9	-47,9	-75,5	-75,1	0,4

Verksamhetsmätt			
	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021
Miljö			
Antal genomförda tillsynsbesök/ antal planerade tillsynsbesök	260/360	360/360	180/360
Kontrollskuld (timmar)	437	0	800
Tillsynsskuld (timmar)	277	50	350
Antal genomförda miljö- och energiåtgärder enligt plan	13/23	13/23	13/23
Kart och bygglov			
Handläggningstid för bygglov (veckor)	4,39	10	6
Handläggningstid för hantering av anmälan (veckor)	2,75	4	4
Handläggningstid för förhandsbesked (veckor)	12	12	12
Handläggningstid för ansökan om bostadsanpassningsbidrag (veckor)	-	6	6
Handläggningstid för nybyggnadskarta (veckor)	-	4	4
Handläggningstid för förenklad nybyggnadskarta (veckor)	-	4	4

Investeringsredovisning netto (mnkr)							Prognos 2021	Avvikelse 2021
Projekt	Projekt- nummer	Inv.ram enligt Kf	Redovisat till och med 2021	Redovisat delår 2021-08	Budget 2021			
Centrumutveckling								
Stora torg inkl anslutande gator	95093	-60,0	-53,1	-11,4	-18,0	-18,0	0,0	
Stora torg, offentlig toalett	95095	-2,0	-1,2	-1,2	-2,0	-1,2	0,8	
Gator och vägar								
Kvarngatan inkl gc-väg	95048	-13,0	0,0	0,0	-1,0	-0,5	0,5	
Kanalgatan etapp 1 (Bryggareg-Trollsjö)	95072	-22,0	-0,5	-0,4	-2,0	-1,0	1,0	
Slånbacksvägen	95104	-5,0	-0,3	-0,3	-5,0	-3,0	2,0	
Projekt med Trafikverket								
GC-väg Stabbarp-Öslöv	95045	-15,5	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	
GC-väg Billinge-Röstånga	95046	-13,5	-0,3	-0,1	-1,9	-0,1	1,8	
GC-väg Flyinge-S Sandby	95047	-3,7	0,0	0,0	-0,6	0,0	0,6	
GC-väg Ö Asmundtorp-Trollenäs	95049	-24,0	0,0	0,0	-1,0	0,0	1,0	
Belysning								
Belysning landsbygden	95063	-18,0	-4,5	-0,8	-3,9	-3,9	0,0	
Grönområden								
Lekplats stadsparken och parkåtgärder	95213	-12,2	-0,2	-0,2	-1,0	-1,0	0,0	
Övrigt								
Verksamhetssystem miljö, kart & bygglov	95003	-1,0	-0,1	0,0	-0,9	0,0	0,9	
GIS-system	95002	-6,0	0,0	0,0	-6,0	0,0	6,0	
Årsanslag								
Teknisk utrustning	95006			0,0	-0,5	0,0	0,5	
Om- och nybyggnad gatuanläggningar	95010			-0,9	-2,1	-2,1	0,0	
Åtgärder övriga orter	95069			0,0	-0,9	-0,9	0,0	
Trafiksäkerhetsåtgärder inkl. tillgänglighet	95030			-0,3	-1,5	-1,5	0,0	
Asfaltering	95007			-2,3	-7,0	-7,0	0,0	
Gatubelysning	95061			-0,5	-2,3	-2,3	0,0	
Lekplatser	95202			-1,2	-2,1	-2,5	-0,4	
Grönområden Eslövs tätort	95203			-0,5	-1,4	-1,8	-0,4	
Cykelvägnät Eslövs tätort	95036			0,0	-1,0	-1,0	0,0	
Grönområden byarna	95205			0,0	-0,6	-0,6	0,0	
Omläggning gator, trottoarer i sam- band med ledningsägares arbeten	95044			-0,1	-2,0	-1,0	1,0	
Dagvattenåtgärder	95031			-0,4	-1,0	-1,0	0,0	
Broar	95028			0,0	-0,2	0,0	0,2	
Summa		-195,9	-61,0	-20,6	-65,9	-50,4	15,5	



REVISIONEN

Ordförande: Gunilla Gulam

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Utfallet per 31 augusti uppgår till 627 tkr. Med kvarstående granskningar enligt revisionsplan som upprättats för 2021 samt kvarstående arvoden för sammanträden beräknas prognosen följa den upprättade budgeten om 1,3 mnkr.

Driftredovisning (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnader	-0,8	-0,6	-1,3	-1,3	0,0
Driftnetto	-0,8	-0,6	-1,3	-1,3	0,0

ANALYS AV DRIFTUTFALLET

Revisionen har under våren genomfört en uppföljningsgranskning, två fördjupade granskningar samt påbörjat arbetet med grundläggande granskning, som ligger till grund dels för bedömning av ansvarsfrihet och dels för riskanalys samt revisionsplan. Revisorerna planerar att genomföra ytterligare två fördjupade granskningar under hösten.

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Revision	-0,8	-0,6	-1,3	-1,3	0,0
Summa	-0,8	-0,6	-1,3	-1,3	0,0














SERVICENÄMNDEN

Ordförande: Lars Månsson
Förvaltningschef: Åsa Ratcovich

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter




Effektmål	Bedömning
Välskötta fastigheter (inne och ute)	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Minska utanförskapet	

Effektmål – Minska utanförskapet Servicenämnden har under mandatperioden arbetat med att erbjuda praktik- och ferieplatser som ett led i att minska utanförskapet. Målet har uppfyllts under mandatperioden. Under föregående år fanns det inom nämnden goda möjligheter att erbjuda praktik- och ferieplatser. Målvärdet är 50 platser och under 2020 erbjöds 65. Även under 2021 förväntas målvärdet uppnås.

Antalet följare på Instagram för Måltidsavdelningen har successivt ökat och målvärdet har uppnåtts.

Effektmål – Välskötta fastigheter (inne och ute) Servicenämnden driver Projekt Effektiv fastighetsförvaltning sedan 2020. 27 åtgärder har arbetats fram att möta dagens och framtidens utmaningar inom effektivitet och kundorientering för att skapa välskötta moderna fastigheter. projektet avslutas 2022-12-31.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Avbrottsfri IT-miljö	
Attraktiva måltider	
Ekokommun i framkant	

Effektmål – attraktiva måltider Målet om 95 procent av alla elever på grundskolan, 75 procent i gymnasieskolan ska besöka skolrestaurangerna årligen: Effekterna av åtgärder, anpassning utifrån covid-19 har medfört att antalet elever minskat generellt och gymnasieskolan har varit stängd. Mätningar som görs blir under utifrån rådande omständigheter missvisande att jämföra med för perioden satta målvärden.

Effektmål – avbrottsfri IT- miljö Målet är att skapa en driftsäker IT-miljö. Målvärdet att eftersträva avbrottsfri IT-miljö inom kommunens skolor är ett led att stärka studieresultat och att göra skolorna mer attraktiva. Målvärdet är 99 procent och utfall för 2020 blev 98 procent.

Pandemin har förändrat stora delar av användandet av IT-miljön. Flera verksamheter redovisar en snabb digitaliseringsprocess när organisationen har ställt om till pandemins krav och infört distansarbete. Ökad belastning på Skype och medarbetares distansarbetsplatser har satt tekniken på prov.

Effektmål – ekokommun i framkant Projekt med energieffektivisering pågår.

Inom transportservice har arbete pågått att ställa om fordonsparken till fossilbränslefri fordonsflotta. Nu är andelen fordon som drivs fossilbränslefritt 100 procent. Arbete pågår nu att gå över till utsläppsfria arbetsmaskiner.

Måltidsavdelningen har startat ett projekt för att minska användningen av plats. Man har även startat upp elevdialoger på 7 skolor.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	
Enklare vardag för medborgarna	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	
Trygg och enkel kontakt	

Effektmål – andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka Under 2020 uppnåddes efterfrågad kompetens i samband med rekryteringar.

Effektmål – våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna Målvärdet har uppnåtts.

Effektmål – alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens, Kompetensutvecklingsplan är framtagen för 2021. Målvärdet är 100 procent. Under 2020 uppnåddes nivån 88,1 procent.

Effektmål – våra chefer är förebilder för värderingarna Genomförd medarbetarundersökning visar på ett positivt resultat.

Effektmål – andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka Under året har andelen som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ökat. Mätning visar dock på att medarbetarengagemanget minskat något.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Serviceämnden redovisar för perioden ett överskott mot budget med 2,1 mnkr. Serviceämnden beräknar i nuläget en helårsprognos med underskott -3,0 mnkr.

Osäkerheten i helårsprognosen bedöms som stor. Genomförda åtgärder jämfört med vårprognosen motsvarande -3,3 mnkr för vakanser med mera. Nämndens planerar för en åtgärdsplan motsvarande ytterligare -3,0 mnkr. Serviceämnden har beslutat om Projekt Effektiv fastighetsförvaltning med 27 åtgärder som genomförs för en modern och effektiv fastighetsförvaltning för dagens och morgondagens behov.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Serviceämnden redovisar för perioden januari–augusti ett positivt resultat 2,1 mnkr jämfört med budget. Driftutfallet består bland annat av:

- Byggprojektavdelningen redovisar för perioden ett överskott med 1,4 mnkr jämfört med budget. Det positiva resultatet är på grund av lägre kostnader för personal- och konsultkostnader.
- Måltidsavdelningen redovisar för perioden ett överskott med 2,1 mnkr. Helårsprognosen är ekonomi i balans utifrån omfördelning av resurser inom budgetram och reviderad överenskommelse med Barn- och Utbildning.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

- Demokrati och verksamhetsstöd redovisar en minskning motsvarande 33 procent i antalet tolkuppdrag som genomförs.
- Servicecenter visar inga större förändringar.
- För måltidsavdelningen minskar antalet portioner generellt med anledning av pågående pandemi och distansundervisning.
- Transportservice når 100 procent fossilbränslefri målet för femsitsiga personbilar och transportbilar.
- Lokalvårdsavdelningen visar ökade städtytor på grund av tillkommande objekt på Ystadsvägen 10 och gamla brandstationen.
- Fastighetsförvaltningen redovisar uppföljning av verksamhetsmått i bokslut 2021.
- Uppföljning av vissa av serviceämndens verksamhetsmått sker i bokslut 2021 vilket innebär att analysen genomförs senare.

ANALYS AV INVESTERINGAR

- Investeringsbudgeten för serviceämnden uppgår 2021 till 306,4 mnkr. Av dessa är 11,8 mnkr överfört från 2020 för pågående projekt.
- Investeringsutfallet uppgår till 96,3 mnkr för perioden till och med 2021-08-31.
- Prognosen är att nämnden kommer att disponera 197,2 mnkr 2021, att av resultatet 2021 109,2 mnkr överföra 86,4 mnkr till 2022 och lämna överskott med 22,8 mnkr 2021.
- Delårsrapporten är avstämd mot Eslövs kommuns förslag till lokalförslöjningsplan.
- Investeringsram för byggprojekt Sallerupskolan 2021–2024; behov att revidera ramen.
- I investeringsramar 2021 för lokaler föreslås en utökad investeringsram för 2021–2024 med totalt 30,5 mnkr fördelat:
 - Flyinge skola delas i etapp 1 och 2, 28,0 mnkr, men totalbudgeten förändras inte.

Driftredovisning (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Intäkter	292,4	292,0	438,5	438,5	0,0
Kostnader	-296,5	-294,0	-444,7	-447,7	-3,0
Driftnetto	-4,1	-2,0	-6,2	-9,2	-3,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Demokrati och verksamhetsstöd	-0,6	-0,8	-1,0	-2,5	-1,5
Servicecenter	-3,8	-3,3	-5,8	-5,8	0,0
Måltid	0,0	2,1	0,0	0,7	0,7
Transportservice	0,2	0,1	0,3	0,3	0,0
Lokalvård	0,4	0,3	0,7	-0,6	-1,3
Fastighet	-0,3	-0,4	-0,4	-1,3	-0,9
Summa	-4,1	-2,0	-6,2	-9,2	-3,0

Investeringsredovisning (mnkr)							Prognos 2021	Avvikelse 2021
Projekt	Projekt- nummer	Inv.ram enligt kf	Redovisat till och med 2021	Redovisat delår 2021-08	Budget 2021			
Utredningsbehov								
Vasslegatan 4,21-A	91501	-2,2	0,0	0,0	-2,2	-1,8	0,4	
Utredning av idrottsplatser Marieholm, Stehag, Flyinge och Löberöd			0,0	0,0	-1,0	-1,0	0,0	
Pott för utredningar i tidigare skede invest.	91881							
Pott för utredningar i tidigare skede förhryn.	91881		-0,1	-0,1	-0,9	-0,9	0,0	
Förskola 91923								
Norrebo, 18-A		-38,7	-22,8	-19,5	-34,0	-26,7	7,3	
Marieholm, 18-B		-35,0	-0,3	0,0	-0,4	-0,4	0,0	
Nya Skogsgläntan, 19-B		-56,0	-3,8	-3,2	-22,3	-2,5	19,8	
Örtofta/Väggarp, 19-E		-35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Flyinge förskola Häggebo, 19-H1		-25,0	-5,4	-4,3	-24,1	-10,4	13,7	
Stehag söder, 18-D		-42,0	-3,5	-3,0	-21,9	-4,0	17,9	
Fridebo, 20-B		-0,2	0,0	0,0	-0,2	-0,2	0,0	
Grundskola 91617								
Marieskolan, 18-G		-42,0	-24,5	-18,3	-25,1	-28,0	-2,9	
Sallerupskolan, 18-F		-155,0	-5,8	-0,3	-3,4	-4,0	-0,6	
Norrevångskolan, 18-E		-70,0	-2,8	-1,4	-10,8	-7,0	3,8	
Stehagskolan, 18-H		-2,0	0,0	0,0	-0,5	-0,5	0,0	
Flyingeskolan, 19-H2		-28,0					0,0	
Flyingeskolan, etapp 1			-0,1	-0,1	-2,0	-0,5	1,5	
Flyingeskolan, etapp 2							0,0	
Fridasroskolan, 20 B		-0,3	0,0	0,0	-0,3	-0,3	0,0	
Källebergsskolan		-1,5	-0,1	-0,1	-0,5	-0,5	0,0	
Teknikcentrum		-1,5	0,0	0,0	-0,5	0,0	0,5	
Västra skolan		-1,0	0,0	0,0	-1,0	-0,3	0,7	
Nya Östra skolan, etapp 2B, åk 7-9, 18-J								
Ekenässkolan, 18-L	91918	-84,0	-64,8	-33,3	-52,7	-50,5	2,2	
Gymnasieskola 91800								
Gamla Östra skolan, 18-I		-14,4	-1,1	-0,7	-3,6	-4,0	-0,4	
Skoltorget vid Carl Engström-skolan	91801	-7,7	-0,7	-0,1	-1,1	-0,2	0,9	
Rådhuset (tidigare kulturskolan) , 20-A	91883	-25,0	-0,4	-0,3	-19,9	-5,0	14,9	
Idrottslokaler Berga, 19-J	91652	-6,4	-5,3	-4,3	-5,4	-5,4	0,0	
Kulturskolan	91925	-43,0	-0,7	-0,5	-7,3	-3,0	4,3	
ÅRSANSLAG								
Energieffektivisering	91606			-0,8	-3,6	-3,0	0,6	
Solceller, Sallius, Gymnasiet	91606			-0,3	0,0	0,0	0,0	
Sanering div. objekt	91673			-0,9	0,0	-0,9	-0,9	
Elektronisk inpassering	91675			0,0	-0,5	-0,5	0,0	
Myndighetskrav	91700			0,0	-3,0	-0,5	2,5	
Inventarier	91878			0,0	-0,3	-0,3	0,0	
Storköksmaskiner	91879			-0,5	-0,8	-0,8	0,0	
Verksamhetsanpassning fastighet	91501			-0,4	-2,0	-2,0	0,0	
Omläggning av tak	91882			0,0	-7,6	-3,0	4,6	
Byggnadsarbeten	91889			-2,1	-13,2	-6,0	7,2	
Stadshuset vikkvägg	91889			0,0	-0,5	-0,5	0,0	
Maskiner	97001			-0,6	-0,7	-0,7	0,0	
Städmaskiner	97002			-0,1	-0,3	-0,3	0,0	
IT-infrastruktur	97107			-0,5	-4,4	-3,4	1,0	
Utbyte av utrustning sammanträdesrum	97107			0,0	0,0	-0,2	-0,2	
Specialanpassade fordon	97003	-6,0			-6,0	-6,0	0,0	
Summa		-748,3	-142,8	-96,3	-306,4	-197,2	109,2	

Verksamhetsmätt	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021
Organisation			
Medarbetarundersökning HME-index	82,0	83,0	83,0
Nöjd kundindex (bokslut 2018 ej 2019)*	50,0	70,0	70,0
Antal praktik-/ferieplatser per år	65,0	50,0	50,0
Demokrati och verksamhetsstöd			
Andel tolkningar bokade via webbaserade			
Tolksystemet 90%, 2020	82%	90%	80%
Antal tolkuppdrag	2 031	2 531	1 700
Servicecenter			
Kontaktcenter svara på inkomna ärenden	62%	70%	70%
Kontaktcenter svarstid inom 2 min	80%	70%	80%
Antal IT-enheter	9 150	9 150	9 200
Antal hanterade windows datorer	2 135	2 000	2 100
Antal användarkonton (personal, leverantör)	2 794	2 450	2 800
Antal elevkonton	6 744	6 350	6 800
Måltid			
Matsvinn, gram per portion efter servering	25 g	30 g	25 g
Andel inköp av ekologiska livsmedel	55%	60%	55%
Anta lunchportioner förskola	312 800	352 196	350 000
Portionspris förskola	25,77	26,31	26,31
Anta lunchportioner grundskola F-3a	283 000	288 513	280 000
Portionspris grundskola F-3	28,44	29,04	29,04
Antal lunchportioner grundskola 4-6	212 800	213 554	208 000
Portionspris grundskola 4-6	29,74	30,36	30,36
Antal lunchportioner 7-9	192 600	198 569	147 000
Portionspris 7-9	31,04	31,69	31,69
Totala antal portioner grundskola	688 400	700 636	635 000
Totala antal luncher fritids och pedagogiska luncher i grundskola grundskola	49 500	46 100	44 000
Antal lunchportioner gymnasieskola	51 800	85 000	52 000
Portionspris gymnasieskola	38,68	39,49	39,49
Antal dygnsportioner Vård och Omsorg	98 900	116 871	97 000
Dygnspris Vård och Omsorg	123,42	126,01	126,01
Antal luncher Majkens	10100	18500	3 000
Portionspris Majkens	82	84	84
Transportservice			
Antal fordon fordonsflotta	129	138	132
Andel som drivs med fossilfria bränslen (biogas, el E85)	95%	100%	100%
Antal fordon fordonspoolen	7	9	7
Andel som drivs med fossilfria bränslen (biogas, el E85)	100%	100%	100%
Mat- och elevtransporter, antal fordon	10	10	10
Mat- och elevtransporter, antal elever	115	113	115
Mat- och elevtransporter, matleveransadr	41	40	41
Lokalvård			
Antal kvm städyta	139 099	137 920	138 613
Antal årsarbetare lokalvård	60	59	60
Fastighet			
Faktanyckeltal			
Bestånd egna fastigheter area (BTA)	177 455	177 380	177 380
Förhyrd area (kontraktsarea)	87 434	87 370	87 370
Total area (BTA)**	264 889	264 750	264 750
Kostnader för lediga lokaler (hyresförlust tkr)	829	918	919
Vakansgrad andel av egna lokaler	3,4%	3,7%	3,7%
Medianyckeltal (egna fastigheter)			
Förbrukning värme (kWh/kvm)	97	96	97
Förbrukning el (kWh/kvm)	60,2	64,5	65
Förbrukning kyla (kWh/kvm)			
Summa energianvändning	157,2	160,5	162
Vattenförbrukning (M3/m ²)**	0,6	0,6	0,6
Fastighetskapital nyckeltal**			
Hyresintäkter (eget bestånd) hyra/kvm BTA exkl. städ	763	761	761
Kostnad tillsyn, skötsel, felavhjälpande underhåll (kr/kvm)**		228	228
Planerat underhåll (drift) (kr/kvm)	13,7	8,5	8,5
Planerat underhåll (Investering) (kr/kvm)	138	138	138
Bokfört värde/kvm BTA	5 093		

Kommentarer:

* Nytt basår 2020 mht ny indelning av serviceområden

** Siffror från delårsbokslut 2020. Revideras 2021














VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

Ordförande: Tony Hansson
Förvaltningschef: Josef Johansson

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effekt mål	Bedömning
Samverkan med föreningar och frivilligverksamheter på alla nivåer ska ske för att öka tryggheten och minska ensamhet, utanförskap och isolering	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
I samverkan med kommunledningskontoret och fastighetsägarna skapa attraktiva och tillgängliga bostäder i olika boendeformer för främst äldre, samt för dem inom vårt verksamhetsområde som av egen kraft har svårt att finna ett tillgängligt boende	

Samverkan med föreningar och frivilligverksamheter på alla nivåer ska ske för att öka tryggheten och minska ensamhet, utanförskap och isolering

Bedömningen är att måluppfyllelsen sedan föregående uppföljningstillfälle endast rört sig marginellt och förflyttningen kommer påverkas även under hela mandatperioden.

Nämndens enheter har planerat ett antal samarbeten med föreningar med flera. Man har påbörjat samarbeten men man kan inte genomföra samarbeten på ett strukturerat sätt under 2021 i avvaktan på pandemirestriktioner. Det finns ett behov att förvaltningen tillsammans med nämnden kan behöva se över och justera indikatorerna till detta effektmål.

I samverkan med Kommunledningskontoret och fastighetsägarna skapa attraktiva och tillgängliga bostäder i olika boendeformer för främst äldre, samt för dem inom vårt verksamhetsområde som av egen kraft har svårt att finna ett tillgängligt boende

Bedömningen av effektmålet är att måluppfyllelsen går enligt plan utifrån mandatperioden.

Den äldre befolkningen kommer att öka över 50 procent under kommande 15 åren. Kommunen råder endast för en del av bostäder för äldre, genom vård- och omsorgsboenden och biståndsbedömda trygghetsboenden. På den ordinarie bostadsmarknaden återfinns boenden av olika typer, exempelvis trygghetsboende, hyresrätter, bostadsrätter med flera. För att säkerställa behovet av att goda bostäder finns tillgängliga, behöver kommunen såväl bygga boenden som att främja byggandet av trygghetsboenden och tillgängliga bostäder.

Eslövs kommun fick sitt första trygghetsboende via det kommunala bostadsbolaget Eslövs Bostads AB under hösten 2020 där nu alla lägenheter är uthyrda. Allt i enlighet med de tidigare framtagna riktlinjerna för denna boendetyp som under 2021 har uppdaterats.


Viktiga boendefrågor för vård- och omsorgsnämnden rör en åldrande befolkning, tillgängliga lägenheter för funktionsnedsättning och sociala andrahandskontrakt. Dessa behov lyfts fram i lokalförsörjningsplanen, bostadsförsörjningsprogrammet och den särskilda strategi för äldre som antagits av kommunstyrelsen under våren 2021. Det ska framhållas att en viktig fråga är att hitta balansen mellan tillskapandet av nya boendeformer och riktade insatser mot bakgrund av den demografiska utvecklingen. En sådan sak är att få ett demensboende på plats 2027. Arbetet med detta sker enligt plan.

Ölycke trygghetsboende öppnade vid årsskiftet 2020/2021. Ytterligare ett biståndsbedömt trygghetsboende på Värloken kommer att öppnas efter att renovering är klar.

Åtgärder som konkretiseras i bostadsförsörjningsprogrammet mm. återfinns inom vård- och omsorgsnämndens effektmål i flera målperspektiv. Ett exempel är att minska antalet andrahandskontrakt. Kommunen tillhandahåller många sociala andrahandskontrakt och strävar efter att dessa ska övergå till förstahandskontrakt för att fler ska kunna bli en del av den ordinarie bostadsmarknaden. Detta gäller särskilt socialt utsatta grupper som har denna typ av hyreskontrakt. Ett av målen som finns i bostadsförsörjningsprogrammet är att omvandla sociala andrahandskontrakt till förstahandskontrakt. Bedömningen är att detta mål kommer att uppnås under innevarande år.

I bostadsförsörjningsprogrammet ligger en rad antal uppdrag som är riktade till vård- och omsorgsnämnden utifrån aktuella målgrupper.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effekt mål	Bedömning
Ekokommun i framkant	

Vård- och omsorgsnämnden är delaktig i arbetet med den övergripande miljöstrategin för Eslövs kommun. Flera enheter inom samtliga verksamhetsgrenar arbetar med olika insatser kopplat till detta mål vilket är en skillnad mot föregående måluppföljning.

Verksamhet och medarbetare

Effekt mål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	●
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	●
Årligen ska minst ett välfärdstekniskt hjälpmedel samt ett nyskapande arbetssätt inom varje verksamhetsgren vara infört som skapar mervärde för brukarna.	●
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	●
Våra chefer är förebilder för värderingarna	●
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	●
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	○
Ständigt jämföra oss med framgångsrika kommuner och införa goda exempel och arbetssätt	●

Årligen ska minst ett välfärdstekniskt hjälpmedel samt ett nyskapande arbetssätt inom varje verksamhetsgren vara infört som skapar mervärde för brukarna.

Arbetet med välfärdstekniska hjälpmedel pågår inom alla verksamhetsområden i vård- och omsorgsnämnden.

Implementering av det nya verksamhetssystemet Lifecare är avslutad.

Arbetet med att ta fram en bemanningshandbok har genomförts under våren 2021. Ett fortsatt implementeringsarbete återstår att arbeta med under resterande delen av 2021 och framåt.

En välfärdsteknologisk plan har tagits fram och planeras att fastställas av vård- och omsorgsnämnden under hösten 2021. Planen sammanfattar åtgärder inom det välfärdstekniska området och det är prioriterat att den ska kunna användas för måluppfyllnad.

Inför 2021 har nämnden provat en rad olika välfärdstekniska hjälpmedel som finns med i den välfärdsteknologiska planen, till exempel fallsensorer, GPS-klockor, ergonomisk gungstol med mera. Bedömningen är att effekten av de testade hjälpmedlen varierar bland annat när det gäller möjligheter att skala upp användningen av hjälpmedlen. En utvärdering kommer att redovisas under hösten 2021 i samband med att nya tester genomförs.

Nämnden har brutit ner det nya samverkansavtalet där det är fokus på fördjupad dialog mellan fackliga organisationer och arbetsgivare. Nytt arbetssätt är framtaget och som enligt utvärdering kommer att skapa mer delaktighet och bättre effektivitet i processen. Ett viktigt mål är att samverkan ska öka.

Ständigt jämföra oss med framgångsrika kommuner och införa goda exempel och arbetssätt

Vård- och omsorgsnämnden har presenterat arbetet med genombrottsmetoden på SKR:s konferens. Organisationen med en arbetsterapeut inom myndighetsutövningen har också uppmärksamats av andra kommuner.

Inom arbetet med God och nära vård arbetar förvaltningen aktivt med att kunna vara med och påverka genom att delta i nätverk och arbetsgrupper. Bland annat är Eslövs kommun och vård- och omsorgsnämnden representerade centralt i arbetet med Framtidens hälsosystem i Skåne, vilket är en strategi för att klara hälso- och sjukvårdsuppdraget. Nämnden är även representerad inom rehabområdet samt inom gemensam digitalisering.

Resultatet gällande Socialstyrelsens brukarundersökning *Så tycker de äldre om äldreomsorgen* genomfördes inte i våras då Socialstyrelsen upphandlat ny aktör för genomförandet, varpå det är svårt att redovisa något om det i denna måluppfyllelse. Undersökningen kommer att genomföras i januari 2022.

Nämndens arbete med implementering av genombrottsmetoden sker löpande, dock är det en bit kvar innan full implementering har nåtts. När det gäller mätningar via genombrott.nu, till exempel avseende nöjdhet, delaktighet, trygghet, upplevd kvalitet, bemötande och information är bedömningen att de flesta enheterna når målet på 80 procent. Dock är det av vikt att påtala att alla enheter inte har mätt brukarnöjdhet då det finns beslut på att de enheter som har brukare som finns i mer än en verksamhet, inte ska mäta så frekvent för att det blir för många mätningar för brukaren. Verksamhetscheferna gör en kvalificerad bedömning av vad som är rimligt.

Utifrån omvärldsbevakning och tidigare analys har förvaltningens ledningsgrupp arbetat fram leveransmål som kompletterar verksamheternas leveransmål.

Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna och våra chefer är förebilder för våra värderingar

Nämnden har satt ett leveransmål gällande att förbättra svarsfrekvens i medarbetarenkäten. Resultatet efter mätningen kommer efter delårsbokslutet.



EKONOMI OCH VERKSAMHET

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Vård- och omsorgsnämnden redovisar per den 31 augusti en avvikelse på -7,9 mnkr i förhållande till budget. I utfallet inkluderas ersättningar som erhållits för sjuklöneersättning 2021 om totalt 4,6 mnkr. Utfallet inkluderar även ersättning från Socialstyrelsen avseende merkostnader för covid-19 som uppkommit under 2020 men som betalats ut under 2021, totalt 10,8 mnkr. Prognos för helår 2021 beräknas till en avvikelse på -16,7 mnkr.

OMFLYTTNING AV MEDEL

Vård- och omsorgsnämnden har under perioden januari–augusti 2021 redovisat covid-19-relaterade kostnader på totalt 13,6 mnkr som avser merkostnader för 2021. Merkostnader för 2021 har inte varit möjliga att eftersöka från Socialstyrelsen. På grund av det ekonomiska läget äskar vård- och omsorgsnämnden 13,6 mnkr från kommunens övergripande budget som kompensation för covid-19-relaterade kostnader som inte ersatts från staten. Åskandet inkluderar inga framtida kostnader relaterat till covid-19.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Ekonomiska konsekvenserna av covid-19

Precis som under 2020 har konsekvenserna av pandemin varit svåra att analysera och prognostisera. De kostnader på 13,6 mnkr som mellan 1 januari och 31 augusti 2021 bokförts som covid-19-relaterade merkostnader avser bland annat extra inköp som gjorts gällande skyddsmaterial. De avser också kostnader för överbemanning inom vård- och omsorgsboenden, hemvård och funktionsnedsättning, samt inom de kohortavdelningar som öppnats. Beslutet för kohortavdelningen gällde fram till och med 31 maj och överbemanningen till den 30 juni.

Resultatet inkluderar ersättningar från Socialstyrelsen gällande merkostnader för covid-19 på 10,8 mnkr avseende exempelvis ökade kostnader för bemanning och skyddsmaterial under 2020. Inga intäkter förväntas från Socialstyrelsen under 2021.

Fram till den 31 augusti har ersättning för sjuklönekostnader erhållits på totalt 4,6 mnkr. Enligt senaste beslut kommer sjuklöneersättning att betalas ut till och med september 2021.

En del verksamheter har varit stängda under pandemin som exempelvis dagverksamheten på Alegården, Karidal samt Aktivitetshuset inom socialpsykiatrien.

ÄLDREOMSORG

Avvikelse per den 31 augusti 2021, -8,3 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -13,8 mnkr.

Vård- och omsorgsboende inklusive korttidsboende och externa placeringar

Avvikelse per den 31 augusti 2021, 2,8 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, 1,9 mnkr.

Samtliga vård- och omsorgsboenden hade en utmanande inledning på 2021. År 2020 avslutades med covid-19-utbrott på flera av boendena, och på Kärråkra, Bergagården och Solhällan gjordes avdelningar om till kohortavdelningar, som bibehölls in på det nya året. Detta har medfört höga kostnader och att inflyttningstiderna har förlängts något. Flera boenden har

påbörjat arbetet med att implementera bemanningshandboken. Behovet av korttidsplatser har minskat under pandemin. Prognosen inom externa placeringar är för helåret 2021 satt till ett överskott på 1 mnkr, då antalet placeringar understiger budgeterad nivå.

Hemvård

Avvikelse per den 31 augusti 2021, -9,5 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -12,4 mnkr.

Hemvårdens prognostiserade underskott för helåret är en försämring jämfört med föregående år. Under inledningen av 2021 har arbetet med att implementera bemanningshandboken även påbörjats inom hemvården.

Inom hemvården har volymerna ökat. Prognostiserat underskott hänfört till volym uppgår till 5,5 mnkr för 2021.

Hälsa- och sjukvård, HSL

Avvikelse per den 31 augusti 2021, -1,6 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -3,2 mnkr.

Sjuksköterskeenheter förväntas redovisa ett underskott på 3,0 mnkr för helåret 2021. Generellt har sjuksköterskeenheter haft ett hektiskt år där många nya arbetsuppgifter tillkommit på grund av pandemin, exempelvis smittspårning och vaccination. Underskottet kommer också från att enheten har stora svårigheter i att rekrytera personal med rätt kompetens.

Rehabenheter ser en ökad förskrivning av hjälpmedel månad för månad. Efterhand som restriktionerna i samhället lättas upp kommer troligen förskrivningen av hjälpmedel, framförallt rullstolar och förflyttningshjälpmedel att öka. Prognosen för helåret 2021 är ett underskott på 0,2 mnkr.

FUNKTIONSNEDSÄTTNING

Avvikelse per den 31 augusti 2021, 4,3 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, 3,0 mnkr.

Precis som under 2020 har antalet aktiviteter inom LSS-verksamheterna varit begränsade under första halvan av 2021. Detta har hittills lett till ett ekonomiskt överskott.

Personlig assistans visar underskott vilket beror på att det finns fler verkställda beslut än vad det finns utrymme för i budgeten.

Barnverksamheten prognostiserar ett underskott för helåret, något som beror på kostnader för externa placeringar. Inom socialpsykiatrien har situationen stabiliserats vilket gör att prognosen för helåret är i nivå med budget.

SOCIALTJÄNST ÖVER 18 ÅR

Avvikelse per den 31 augusti 2021, -2,5 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -3,2 mnkr.

Förändringen jämfört med tidigare prognos är dyra LVM-placeringar som driver på kostnadssidan. Även antalet placeringar inom skyddat boende har haft en uppåtgående trend under sommaren.

Inom socialtjänst över 18 år ingår boendegruppen vars prognos för helåret 2021 uppgår till -1,2 mnkr. Underskottet beror på tomma lägenheter och på renoveringar som kommer att behövas göras i en del lägenheter. Verksamheten genomför just nu en omstrukturering bland sina lägenheter för att lättare möjliggöra förstahandskontrakt för hyresgästerna.

EKONOMISKT BISTÅND

Avvikelse per den 31 augusti 2021, -5,9 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -9,9 mnkr.

Prognosen för försörjningsstödet för helåret 2021 beräknas till -9,7 mnkr. Under januari till augusti har totalt 29,4 mnkr betalats ut i försörjningsstöd. Detta kan jämföras med 26,4 mnkr för samma period ifjol. De ökade utbetalningarna av försörjningsstöd beror bland annat på att fler personer som tidigare omfattades av Migrationsverkets schablonersättningsystem inte längre har rätt till ersättning och därmed är kommunens försörjningsansvar. Arbetsförmedlingens omorganisation har troligtvis medfört att färre personer kommit ut i arbete.

Trenden med minskade ersättningar från Migrationsverket fortsätter och prognosen för 2021 är en avvikelse mot budget på -3 mnkr, trots ett tillägg i budget inför 2021. Verksamheten har anställt en integrationspedagog som ska hjälpa nyanlända i den första kontakten med det svenska samhället.

ÖVERGRIPANDE

Avvikelse per den 31 augusti 2021, 4,5 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, 7,2 mnkr.

Övergripande har bland annat vakanta tjänster samt kostnader för teknik och system bidragit till det överskott som redovisas. Övergripande finns även avsatta medel för att möta förändringar i verksamheterna.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Inom vård- och omsorgsboendena har beläggningen varit något lägre än normalt, vilket beror på pandemin. Prognosen är att beläggningen ökar till normal nivå under andra halvåret. Inom korttidsboendet har några platser varit stängda och efterfrågan har gått ner under pandemin, därav har beläggningsgraden minskat.

Inom LSS har antalet personer som står i kö för en boendeplats ökat. Eftersom antalet boendeplatser är begränsade kan det finnas svårighet att verkställa dessa inom en överskådlig tid.

Inom personlig assistans överstiger antalet LSS-timmar budgeterad nivå. Trenden antyder en minskning under året jämfört med tidigare prognos, även om det är svårt att uppskatta, då enstaka beslut kan förändra prognosen i stor utsträckning.

Både antalet hushåll samt utbetalningens storlek i genomsnitt per månad ökar inom ekonomiskt bistånd jämfört med tidigare år. Detta ger stöd till att kostnaden för försörjningsstöd som helhet ökar.

Inom socialtjänst över 18 år ligger antalet LVM-placeringar kvar på en högre nivå än budget, vilket ger utslag i ekonomin. Antal dygn inom skyddat boende ligger på budgeterad nivå men då dygnspriset i genomsnitt ökat överstiger utfallet i kronor budgeterad nivå.

ANALYS AV INVESTERINGAR

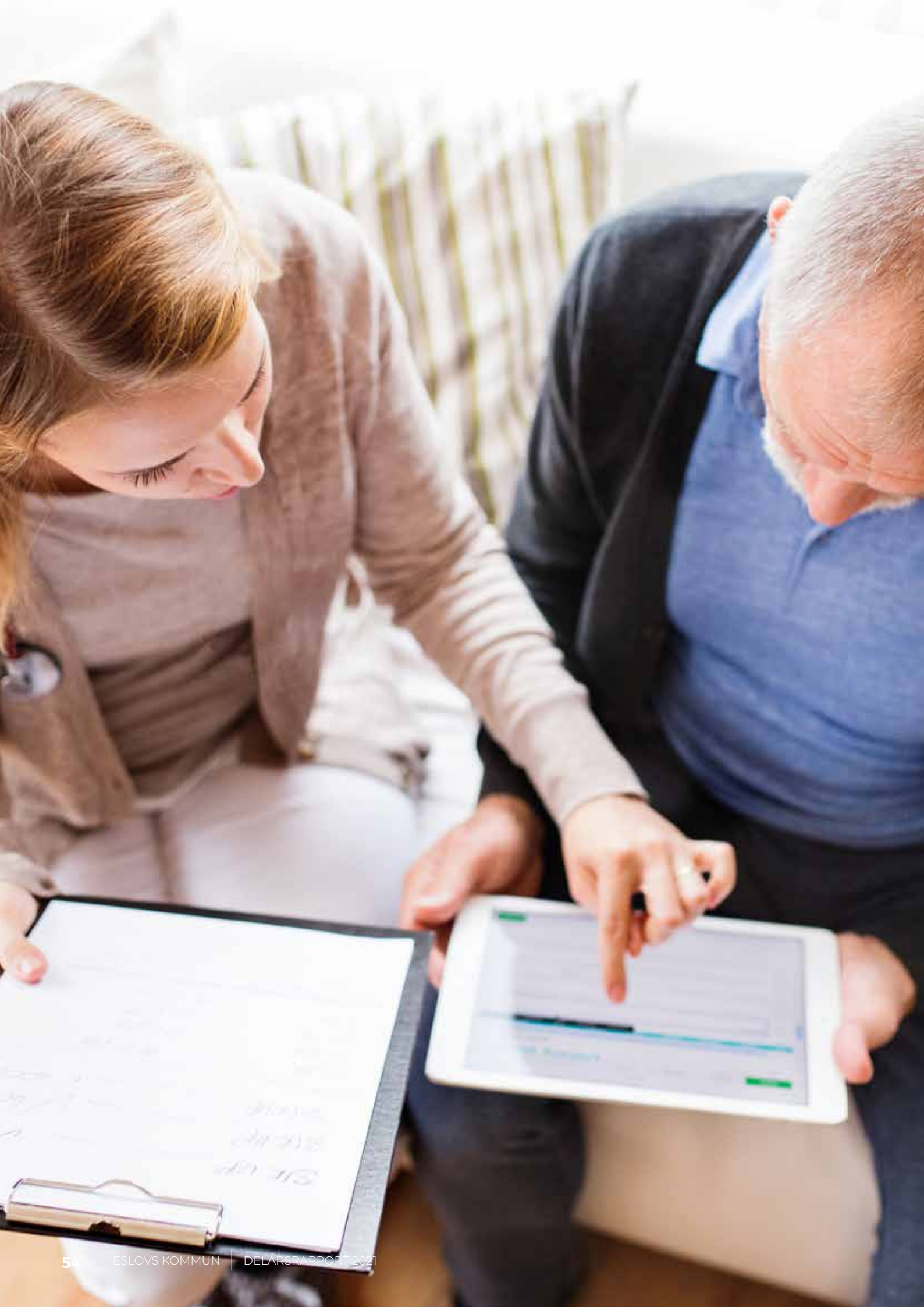
Det råder stor restriktivitet vad gäller investeringar då förvaltningen ser svårigheter i att bära framtida avskrivningskostnader. Endast investeringar som innebär effektivisering av verksamheten genomförs.

Driftredovisning (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Intäkter	94,3	108,9	141,4	158,0	16,6
Kostnader	-539,7	-562,2	-806,0	-839,3	-33,3
Driftnetto	-445,4	-453,3	-664,6	-681,3	-16,7

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Politisk verksamhet	-0,9	-0,7	-1,4	-1,3	0,1
Alkoholtillsyn	0,1	0,0	0,2	0,0	-0,2
Äldreomsorg	-212,7	-221,0	-316,4	-330,2	-13,8
LSS	-136,6	-132,4	-202,8	-199,8	3,0
Socialpsykiatri	-18,1	-18,1	-27,0	-27,0	0,0
Socialtjänst över 18 år	-15,7	-18,2	-23,5	-26,7	-3,2
Förvaltnings-gemensamt	-35,6	-31,1	-54,6	-47,3	7,3
Ekonomiskt bistånd	-25,9	-31,8	-39,1	-49,0	-9,9
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	-445,4	-453,3	-664,6	-681,3	-16,7

Investeringsredovisning netto (mnkr)							
Projekt	Projekt-nummer	Inv.ram enligt Kf	Redovisat till och med 2021	Redovisat delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Inventarier boende-enheter m.m.	93200	-1,0	0,0	0,0	-1,0	0,0	1,0
Ny teknik	93101	-2,5	0,0	0,0	-2,5	0,0	2,5
Summa		-3,5	0,0	0,0	-3,5	0,0	3,5






Verksamhetsmätt	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021
Äldreomsorg			
Antal platser i vård- och omsorgsboenden	267	267	267
Antal vård dygn i vård- och omsorgsboenden	92 582	92 582	90 633
Beläggning vård- och omsorgsboenden	95%	95%	93%
Antal vård dygn i externt köpta platser	1 552	1 825	1 460
Antal korttidsplatser	12	24	24
Antal vård dygn i korttidsboende	4 868	7 884	5 500
Beläggning korttid, avlastning, växelomsorg	90%	90%	63%
Biståndsbedömt trygghetsboende	-	15	5
Antal externt köpta korttidsdygn	348	40	40
Antal betaldygn på sjukhus	0	0	0
Totalt antal ersatta hemvårdstimmar/månad, SoL och delegerad HSL	13 962	14 000	15 100
Varav delegerade HSL-timmar/månad till hemvården	-	2 800	-
Trygghetslarm, antal abonnemang	872	800	874
Trygghetslarm, antal larm/dygn som rings ut från larmcentral	61	58	58
LSS			
Antal verkställda boendebeslut, vuxna	170	171	171
Antal vård dygn i externa boenden, LSS-beslut	1 446	1 370	1 553
Totalt antal verkställda boendebeslut, barn	3	3	3
Antal personer inom daglig verksamhet	186	180	182
Antal timmar med betalningsansvar inom personlig assistans (SFB)	57 854	56 680	56 680
Antal timmar med betalningsansvar inom personlig assistans (LSS)	49 930	32 666	48 000
Antal dygn i korttidsvistelse, barn/unga	4 200	2 800	3 874
Antal tillfällen med korttidsstillsyn, barn/unga	1 600	1 150	1 394
Socialpsykiatri			
Antal beslutade timmar boendestöd	3 980	3 750	4 396
Antal personer med beslut om sysselsättning	43	35	35
Antal vård dygn i externa placering	4 025	4 380	4 380
Antal platser i vård- och omsorgsboenden	26	26	26
Socialtjänsten över 18 år			
Antal vård dygn enligt LVU	366	0	0
Antal vård dygn enligt LVM	536	350	560
Antal vård dygn enligt SoL (exklusive skyddat boende)	3 221	3 500	3 700
Antal dygn skyddat boende	2 344	2 000	2 000
Antal personer, öppenbehandlingen i Eslöv under året	23	25	23
Antal personer, fältservice/rådgivning under året	57	200	100
Antal personer, insats råd och stöd under året	81	100	80
Antal andrahandskontrakt	146	150	140
Ekonomiskt bistånd			
Antal hushåll med beviljat försörjningsstöd i genomsnitt per månad	373	370	385
Bidrag per hushåll, kr i genomsnitt per mån	9 056	8 000	9 600
Personer som ej återkommit till försörjningsstöd inom ett år, %	81	80	-
Antal ärenden inom skuldrådgivningen	215	220	225







ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Ordförande: Kerstin Ekoxe
Förvaltningschef: Eva Hallberg

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter


Effekt mål	Bedömning
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Fler ska känna till nämndens verksamhet och vilka möjligheter till stöd som ges den som inte själv kan söra för sin person, bevaka sin rätt eller förvalta sin egendom	
Fler ställföreträdare har tillräckliga kunskaper att ta ärenden med huvudmän som har multipla diagnoser	

Det pågår ett ständigt förbättringsarbete gällande bemötande och kontakter med nämndens målgrupper. Digitaliseringen har tagit fart under covid-19-pandemin och från och med i år går det till exempel att lämna in årsredovisningar digitalt.

Intentionen att samarbetet med Lunds kommun skulle öka nämndens möjlighet att nå målen att antalet informationstillfällen/platser ska öka under mandatperioden och att antalet ställföreträdare med tillräckliga kunskaper för att ta ärenden med huvudmän som har multipla diagnoser ska öka från två till fem procent, har inte kunnat uppfyllas under första delen av 2021. Detta med anledning av den pågående covid-19-pandemin. Digitala utbildningar har tagits fram och digitala utbildningstillfällen har även hållits med andra verksamheter som har visat intresse för överförmyndarverksamheten.

Målet om nöjda företagare är inte relevant för nämndens verksamhet och lämnas därför obesvarat.

Tillväxt och hållbar utveckling









Effekt mål	Bedömning
Ekokommun i framkant	

Beträffande effektmålet att Eslövs kommun ska vara en ekokommun i framkant, kommer nämnden att under mandatperioden fortsätta att minska pappersanvändningen genom att införa e-tjänster i möjligaste mån. Nämnden arbetar även med att övergå till digitala personakter. Ett arbete som kommer att intensifieras under hösten.

Pandemin har inneburit att resor i tjänsten i princip helt har upphört. Utbildningar och konferenser erbjuds istället digitalt i hög grad. Troligtvis kommer de digitala alternativen finnas kvar i större omfattning än tidigare och ifall resor skulle vara

aktuella, kommer personalen fortsätta använda tåg som transportmedel vid tjänsteresor.

Verksamhet och medarbetare

Effekt mål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	
Införa möjligheten till digitala årsredovisningar som i sin tur kan leda till att vissa kontroller kan göras automatiskt (robotisering)	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	
Utveckling av hemsidan med t ex mer information och e-tjänster	

Inga rekryteringar har gjorts under första halvåret varför detta mål ej går att följa upp i denna delårsrapport. De senaste rekryteringarna till verksamheten har dock uppfyllt kriterierna.

Målet att värdeorden ska genomsyra verksamheten är uppnått både beträffande medarbetare och chefer. Resultatet omfattar dock hela juridiska avdelningen och senaste mätningen gjordes hösten 2020.

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

Beträffande effektmålet att andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats åt andra ska öka är resultatet taget ur medarbetarenkäten. Någon ny undersökning har ännu inte gjorts under 2021, varför detta resultat består tills vidare.

Hälsotalet har ökat till 97,3 procent. Detta trots planerad sjukfrånvaro för en anställd efter operation. Ett bra resultat utifrån de svåra förutsättningar som råder under pandemin.

Möjligheten att lämna digitala årsräkningar är införd. Målet att fler än 50 procent av ställföreträdarna ska använda denna möjlighet vid mandatperiodens slut kan bli svårt att uppnå fullt ut. Arbetet har blivit försenat och det behövs några år av riktade insatser för att det ska kunna uppnås. Andelen bör dock öka kraftigt redan under 2022. Arbetet med att koppla samman e-tjänsten med verksamhetssystemet fortsätter under året för att ytterligare underlätta arbetet för verksamheten.

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

EKONOMI OCH VERKSAMHET

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Utfallet per den 31 augusti visar på ett överskott kring 1,1 mnkr. Prognosen för helåret är dock att det kommer röra sig om ett överskott på cirka 0,4 mnkr.

Överförmyndarnämndens största kostnader består i arvodesutbetalningar till ställföreträdarna samt personalkostnader. Då en tredjedel av granskningarna återstår är det svårt att med säkerhet sia om hur höga kostnader nämnden får gällande arvodet.

OMFLYTTNING AV MEDEL

Överförmyndarnämnden har inga omflyttningar att rapportera.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

En stor del av nämndens budget går till arvoden. Arvodet beräknas på prisbasbeloppet för aktuellt verksamhetsår.

För att trygga säkerheten för ställföreträdare har nämnden i ett fall anlitat företaget Optio AB som ställföreträdare. Det rör sig om fall där huvudmannen, eller huvudmannens anhöriga, är våldsamma och/eller hotfulla.

Kommunen har i dagsläget fem ensamkommande barn, så denna kostnad är inte alls lika betungande för nämnden som tidigare år, vilket påverkar utfallet.

För utbildning av gode män har nämnden inte haft några större kostnader då utbildningarna hittills skett helt i egen regi.

Överförmyndarnämnden har i dag en bemanning på 4,5 tillsvidarejänster.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Överförmyndarnämnden har i skrivande stund 796 ärenden. I budget 2021 beräknades det att nämnden vid årets slut kommer att ha 800 ärenden och verksamhetens prognos är att antalet ärenden landar runt 808 stycken. Det är fortsatt stor omsättning på ärendena vilket gör det svårt att beräkna hur många ärenden nämnden kommer att ha vid en viss tidpunkt.

ANALYS AV INVESTERINGAR

Överförmyndarnämnden har ingen investeringsbudget.

Driftredovisning (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Intäkter	0,1	0,3	0,4	0,6	0,2
Kostnader	-5,8	-4,9	-8,6	-8,3	0,3
Driftnetto	-5,7	-4,6	-8,2	-7,7	0,5

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)					
	Budget 2021-08	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Politisk verksamhet	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Överförmyndarverksamhet	-5,6	-4,5	-8,1	-7,6	0,5
Summa	-5,7	-4,6	-8,2	-7,7	0,5

Verksamhetsmått			
	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021
Antal ärenden 31 december			
Godmanskap	361	380	373
Ensamkommande barn	9	10	4
Förvaltarskap	98	110	101
Övriga	255	300	330
Summa	723	800	808





KOMMUNKONCERNEN

En väsentlig del av Eslövs kommuns verksamhet bedrivs i andra former än inom kommunala nämnder och förvaltningar. För att ge en helhetsbild av kommunens verksamhet och engagemang oavsett juridisk form redovisas under detta avsnitt uppgifter om kommunens sammanställda verksamhet. Eslövs kommunkoncern består av, förutom den kommunala förvaltningen, fastighetsbolaget Eslövs bostadsbolag AB (100 %), Fastighets AB Gäddan (100 %) samt Mellanskånes Renhållnings AB (52,5 %).

Verksamheter som drivs i kommunalförbundsform är Räddningstjänst Syd och VA SYD.

Dessutom äger Eslövs kommun del i Kraftringen AB, Syd-vatten AB, Kommunassurans Syd Försäkrings AB samt Kommuninvest ekonomiska förening. Kommunens andel understiger 20 %, varför de inte ingår i den sammanställda redovisningen.

Kommunkoncern (mnkr)			
	Bokslut 2020	Delår 2020-08	Delår 2021-08
Omsättning	649,6	395,8	409,0
Resultat*	118,5	126,4	216,0

* Resultat före bokslutsdispositioner och skatt.

ESLÖVS BOSTADS AB - KONCERN

Verkställande direktör: Kristina Forslund

Uppdrag

Eslövs Bostads AB ska inom sina verksamhetsområden medverka till uppfyllandet av kommunens övergripande mål som är jämn befolkningstillväxt och långsiktigt hållbar utveckling. Bolagets verksamhet är viktig för att kommunen i ännu högre utsträckning ska uppfattas som attraktiv att bo och verka i och vara en efterfrågad bostadsort.

Bolaget har idag dessutom uppdraget att förvalta och utveckla specialbostäder för äldre, gruppboende och funktionshindrade.

Pandemin

Pandemin har fortgått under första halvan av året och bolaget har tvingats att anpassa sig till Folkhälsomyndighetens restriktioner. Påverkan finns i hela verksamheten, både i det ekonomiska perspektivet och i möjligheten till övrig måluppfyllelse. Till exempel

har bolagets kommersiella hyresgäster fått hyresrabatter, kontoret har stängts för besök, underhållsplanen har anpassats osv. Störningsanmälningarna har ökat dramatiskt och belastar förvaltningen. Positivt är att bolaget tagit digitala steg mot att erbjuda hyresgästerna service 24/7.

Ekonomi och verksamhet

Analys av driftutfallet

Intäkter

Intäkterna ligger för perioden över budget med 3,7 mnkr. Detta primärt till följd av att Kvarteret Slaktarens uthyrning kunde påbörjas tidigare än budgeterat och med en högre uthyrningsgrad än förväntat, samt att övriga intäkter påverkats av att förvaltningen av Eifab och Gäddan fortsatte in under 2021, vilket ej budgeterats.

Driftskostnader

Driftskostnaderna ligger per 210831 2,3 mnkr lägre än budgeterat. Den huvudsakliga bakgrunden till de lägre kostnaderna i driften består av lägre entreprenadkostnader för utemiljöskötsel än budgeterat. I budget 2021 ingick en övergång till extern entreprenadskötsel för utemiljön. Under året har bolaget dock beslutat om att fortsätta i egen regi, vilket medfört att budgeterade kostnader för externa entreprenörer blivit betydligt lägre än budgeterat.

Fastighetsunderhåll

Underhållskostnaderna överstiger budget med 2,3 mnkr. Generellt har kostnadsläget för material stigit mycket kraftigt under året och det, tillsammans med en del oförutsedda kostnader i några renoveringsprojekt, har lett till att budgeten överskridits. Bedömningen är dock att bolaget vid årets slut kommer att ligga på budgeterad nivå för året.





Finansnetto

Större delen av bolaget fastighetslån ligger kopplade mot marknadsräntan (3-mån STIBOR) och denna har legat under 0 procent och in i negativt territorium under hela året så här långt. Som en följd av detta ligger finanskostnaderna 1,7 mnkr under budget.

Resultat före skatt samt prognos helår 2021

Som en följd av ovan och att avskrivningarna ligger lägre (till följd av förskjutning i vissa projekt) samt vinst från fastighetsförsäljningar ligger resultatet före skatt hela 8,2 mnkr över budget och uppgår till 18,6 mnkr per 210831. I prognosen för helåret är bedömningen att resultatet kommer att öka ytterligare, framför allt som en följd av en avtalad (men ännu ej tillträdd) fastighetsförsäljning.

Analys av investeringarna

Den första juli flyttade de första in i Kvarteret Slaktaren som då var färdigställt. Kvarteret Slaktaren är bolagets första miljöcertifierat byggnation, bolagets mest digitala- och det första helt nyckelfria boendet. Per den sista augusti var 70 lägenheter (av totalt 81) kontraktskrivna, vilket är bättre än förväntat/budgeterat.

Projekteringen av Spritfabriken har fortgått och även om bevarandekraven utgör en utmaning i projektet, förväntas en upphandling ske under hösten och produktion komma igång under 2022 samt inflyttningar ske 2023/2024.

Optimala hem som köpte marken av Eslövs Bostads AB i Flyinge för att bygga bostadsrätter har fått förlängd tid till tillträdet då bygglovet försenats. Dock är alla 14 lägenheterna sålda.

Den planerade byggnationen i Löberöd har inte kunnat påbörjas då bygglov i enlighet med markanvisningen inte kunnat beviljas. Diskussioner med kommunen pågår kring annan bebyggelse i förhållande till markanvisningen.

Upphandlingen av byggnation om 16 marklägenheter i Stehag kommer slutföras under hösten.

Planarbetet på Sallerup, Färgaren, Gårdsåkra, Bankmannen, Badhusparken och Örnen etapp 2 pågår, sammantaget cirka 750 lägenheter.

För att öka hyresgästernas upplevda trygghet fortsätter arbetet med passersystem, digitala nyckellösningar och fler säkerhetsdörrar i bolagets fastigheter.

Övriga händelser

Trots pandemin och stängt kontor har bolagets lyckas hålla ett stabilt NKI på 71 procent, mycket till följd av styrelsens satsningar på kommunikation och bosocialt arbete.

Gåsen 28 har sålts och tillträts. Fastigheten har gynnat bolaget väl med att underlätta byggnationen av trygghetsboendet samt löst lokalfrågan för NCC:s byggadministration och lunchrum för byggarna.

Fastigheterna Billinge 12:58 och Ölycke 10:3 (Löberöd) har också sålts men inte tillträts än. Billinge 12:58, före detta skolbyggnaden, är såld till Stranden Lomma AB som ska bygga 6-7 lägenheter och tillträder när bygglovet är klart. Fastigheten i Löberöd är såld till en lokal aktör, Rickard Andersson, som tillträder 2021-09-30.

Eslövs Bostads AB koncern (mnkr)

	Delårsrapport 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Netto- avvikelse
Omsättning	139,5	204,5	210	5,5
Resultat*	18,6	6,8	23,8	17,0

* Resultat före bokslutsdispositioner och skatt.

FASTIGHETS AB GÄDDAN

Verkställande direktör: Kurt Strömberg

Uppdrag

Bolagets huvuduppgift är att tillhandahålla bad och bowling till kommunens invånare. Det finns inga anställda i bolaget utan administrationen sköts från Eslövs kommun.

Ekonomi och verksamhet

Analys av driftutfallet

Under året har en genomgripande renovering av inomhusbasängen skett. Denna är nu avslutad och badet har åter tagits i bruk. Framöver kommer fastigheten att övergå i kommunens ägande.

Fastighets AB Gäddan (mnkr)

	Delårsrapport 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Netto- avvikelse
Omsättning	8,0	12,0	12,0	0,0
Resultat*	2,7	2,0	2,0	0,0

* Resultat före bokslutsdispositioner och skatt.



MELLANSKÅNES RENHÅLLNINGS AB

Verkställande direktör: Åsa Winkler

Vårt uppdrag

Mellanskånes Renhållningsaktiebolag (MERAB) ägs gemensamt av kommunerna Eslöv, Hörby och Höör. Bolagets uppgift är att ansvara för den regionala avfallshanteringen inom de tre ägarkommunerna. MERAB ansvarar därmed för insamling och behandling av hushållsavfallet samt för planering, utveckling, rådgivning till privatpersoner, fastighetsägare och verksamheter samt framtagande av avfallstaxa. Bolaget sköter också all kundservice och tar fram informationsmaterial, genomför kampanjer och tar emot studiebesök.

Insamlingen av avfall är utlagd på entreprenad sedan många år.

Insamling av hushållens grovavfall och farligt avfall sker vid sex återvinningscentraler, som drivs av MERAB.

Bolaget driver även Rönneholms avfallsanläggning, där avfall tas emot för omlastning, sortering, bearbetning, kompostering samt deponering.

Väsentliga händelser under perioden

I september startar sluttäckningen av den gamla deponin på Stavröds avfallsanläggning i Hörby kommun. Arbetet utförs av en entreprenör och kommer att pågå till och med september 2022.

Arbete pågår med att ta fram kompletterande underlag till prövotidsredovisningen om vattenhanteringen vid Rönneholms avfallsanläggning. Redovisning samt förslag till slutliga villkor ska lämnas in till Länsstyrelsen senast den 31 december 2021.

Periodens utfall med helårsprognos

För perioden januari till och med augusti 2021 uppvisar företaget ett resultat efter finansiella poster på 6,5 mnkr (2,6 mnkr föregående år, 0,5 mnkr budgeterat). Prognosen för helåret 2021 pekar mot ett resultat efter finansiella poster på 7,0 mnkr (3,7 mnkr föregående år, 0,2 mnkr budgeterat).

Det högre resultatet jämfört med föregående år och budget beror främst på högre marknadspris på metallskrot och wellpapp, lägre avfallsskatt på grund av stora utvägningar av schaktmassor som sålts samt lägre kostnader för konsulter och inhyrd personal. I förhållande till föregående år ser bolaget också lägre avskrivningar då stora anskaffningar tidigare år blev fullt avskrivna under 2020.

I prognosen har hänsyn ej tagits till eventuell förändring av avsättningen avseende sluttäckning av deponin i Stavröd. En ny fonderingsberäkning kommer göras inför årsbokslutet där hänsyn tas till utfallet av upphandlingen.

Analys av investeringar

Investeringarna under årets första åtta månader uppgår till 2,6 mnkr och avser sopkärl och containers (1,6 mnkr), skydds-räcken ÅVC (0,5 mnkr), väg Rönneholm (0,2 mnkr) samt övrigt (0,3 mnkr). Pågående ombyggnationer avseende kontoret, konstruktionsytan Rönneholm samt ny elanslutning Stavröd uppgår till 1,4 mnkr.

För hela 2021 är investeringsbudgeten 11,2 mnkr (7,0 mnkr föregående år). En stor del av budgeten avser konstruktionsytan samt deponigassystemet i Rönneholm. Projektiden för konstruktionsytan har blivit förlängd till 2022-12-31 och genomförandet av projektet har därmed flyttats fram till 2022. Vad gäller deponigassystemet har genomförandet av de planerade åtgärderna blivit försenat på grund av lång leveranstid av reservdelar.

MERAB (mnkr)				
	Delårsrapport 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Netto- avvikelse
Omsättning	71,6	102,8	106,7	3,9
Resultat*	6,5	0,5	7,0	6,5

* Resultat före bokslutsdispositioner och skatt.









**ESLÖVS
KOMMUN**

Adress: Eslövs kommun, 241 80 Eslöv | Telefon: 0413-620 00
E-post: kommunen@eslov.se | Webb: eslov.se